



REPUBLIKA HRVATSKA
SPLITSKO-DALMATINSKA ŽUPANIJA
GRAD SPLIT
Upravni odjel za društvene djelatnosti
Odsjek za odgoj, obrazovanje, znanost i tehničku kulturu

KLASA: 602-02/23-01/119
URBROJ: 2181-1-06-1/8-23-25
Split, 15. rujna 2023. godine

OSNOVNIM ŠKOLAMA
-svima-

PREDMET: Prijedlog financijskog plana osnovne škole za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu - traži se

Poštovani,

Sukladno Zakonu o proračunu svaki proračunski korisnik je obvezan dostaviti prijedlog financijskog plana nadležnom upravnom tijelu, a u skladu s uputama za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova upravnih tijela i proračunskih korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) za razdoblje 2024.-2026. godine, dostavljenim od strane Upravnog odjela za ekonomske poslove.

Prijedlog financijskog plana sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine te sadrži opći i posebni dio i obrazloženje financijskog plana. Proračunski korisnici obvezni su Prijedlog financijskog plana izraditi i usvojiti prema uputama i kriterijima za planiranje.

Proračunski korisnici Upravnog odjela za društvene djelatnosti, Odsjeka za odgoj i obrazovanje, dužni su dostaviti prijedlog financijskog plana i ostalu dokumentaciju elektroničkom poštom e-mail adresu pisarnica@split.hr, najkasnije do 22. rujna 2023. godine. Molimo da nam excel tablice dostavite na e-mail: zrinka.goreta@split.hr. Molimo poštovati rokove i način dostave.

Upute i kriteriji za planiranje:

I. Program: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – MINIMALNI STANDARD

Kod planiranja materijalnih i financijskih rashoda ovoga programa treba voditi računa o njihovoj podjeli na sljedeće aktivnosti:

1. REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OŠ - rashodi za financiranje redovne djelatnosti koji se odnose na:

a) RASHODE PREMA OPSEGU DJELATNOSTI- prema kriteriju

Osnova za planiranje materijalnih i financijskih rashoda prema opsegu djelatnosti za 2024. godinu je broj učenika, razrednih odjela, područnih škola i otočnih škola utvrđen **do 15. rujna 2023. godine**, a mjerila su godišnje cijene u eurima prema sljedećim elementima:

- cijena po učeniku u iznosu od 32 eura godišnje
 - cijena po razrednom odjelu u iznosu od 790 eura godišnje
 - cijena po osnovnoj školi u iznosu od 6.211 eura godišnje
 - cijena po područnoj školi u iznosu od 1.115 eura godišnje
 - za povećane troškove otočnoj školi dodatak od 2.389 eura godišnje
- (rashodi koji se planiraju po kriteriju se uvećavaju za 10% zbog povećanih režija uslijed inflacije na način da se uvećava godišnja cijena po razrednom odjelu sa 637 eura na 790 eura).

Rashodi prema opsegu djelatnosti uključuju:

- Opće troškove (skupina 32 i 34, izuzev 3212- Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život koji se financiraju sredstvima državnog proračuna) i

- Materijal, dijelove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja škola - uključiti rashode za radove i tekuće popravke, otklanjanje nedostataka po inspekcijskim nalazima, redovite propisane kontrole instalacija i postrojenja, ispitivanje električnih i gromobranskih instalacija, izrade procjene opasnosti i odgovarajućih planova prema propisima kojima se regulira zaštita na radu i zaštita od požara, ...)

b) OSTALE RASHODE- prema stvarnom trošku

Osnova za planiranje ostalih rashoda, odnosno materijalnih izdataka troškova u grupama Računskog plana za proračunsko računovodstvo:

- 3223 – *ENERGENTI* (električna energija, lož ulje, plin,..)
- 3231 – *PRIJEVOZ UČENIKA* sukladno članku 69. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi su **stvarni rashodi**
- 3236 – *ZDRAVSTVENE USLUGE* (liječnički pregledi zaposlenika) se planiraju za redovite sanitarne preglede i za sistematske preglede zaposlenika u iznosu od **160,00 € po zaposleniku**; za svakog zaposlenika do 50 godina starosti svake tri godine, a za zaposlene iznad 50 godina starosti svake dvije godine.

2. REDOVNO ODRŽAVANJE OBJEKATA I HITNE INTERVENCIJE OŠ- planira se na razini Upravnog odjela za društvene djelatnosti i ne unosi se u riznicu

3. KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU – škola planira u iznosu od 200 eura godišnje po razrednom odjelu i unosi u riznicu

II. ŠIRE JAVNE POTREBE-IZNAD MINIMALNOG STANDARDA

Vežano za program širih javnih potreba- iznad minimalnog standarda, potrebno je dostaviti prijedlog finansijskog plana po aktivnostima, a moguće je i **predložiti nove aktivnosti**, ukoliko nisu do sada planirane.

Također, škole su dužne uvrstiti u svoje planove procijenjene iznose vezano aktivnosti i projekte u okviru ovog programa i to:

- u okviru *Izvannastavnih i izvanškolskih aktivnosti* planirati iznos za klubove mladih tehničara (godišnje škole do 400 učenika planiraju iznos od 664 eura, škole od 401-700 učenika planiraju iznos od 1.062 eura i škole s više od 700 učenika planiraju iznos od 1.195 eura),
- stvarne troškove prijevoza učenika na prometni poligon u okviru *aktivnosti: Prometni odgoj i sigurnost u prometu*,
- rashode potrebne za provođenje *aktivnosti produženog boravka* (rashode za provedbu programa planirati za 12 mjeseci u iznosu od 66,36 eura po učeniku mjesečno –prihodi od Grada (1.1.1.), a od uplata roditelja (431) planirati za provedbu programa 39,82 eura po učeniku mjesečno),
- troškove rada pomoćnika u nastavi (EU i Grad)-*sve izvor 1.1.1.*,
- rashode na poziciji hitnih intervencija za lom stakala po prijavi (razina tekuće godine),
- rashode za školsku shemu voća i povrća,
- rashode za projekt-e škole potrebne za održavanje informatičke opreme,
- iznos od 40 eura godišnje po razrednom odjelu za nabavku školske lektire,
- rashode za financiranje školskih udžbenika (pomoći MZO - 5.3.1.), a rashodi za financiranje drugih obrazovnih materijala će se planirati na razini Upravnog odjela za društvene djelatnosti te ih nije potrebno planirati na stavkama finansijskih planova škole
- ostale aktivnosti programa širih javnih potreba koje škola provodi iz vlastitih izvora.

Valja istaknuti da prijedlog finansijskog plana treba biti uravnotežen te je potrebno uključiti i predviđeni rezultat poslovanja odnosno procijenjeni iznos manjka/viška prihoda i to unijeti u sustav riznice te sve rasporediti na rashode u 2024. godini.

Prijedlog finansijskog plana škole će unijeti u sustav riznice u prema daljnjim uputama Upravnog odjela za ekonomske poslove, na petoj razini konta (kao i do sada).

Međutim, školski odbor obvezan je usvojiti prijedlog finansijskog plana za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu na razini skupine (druga razina računskog plana) na način i u rokovima propisanim Uputama Upravnog odjela za ekonomske poslove.

S poštovanjem,

pročelnik po ovlaštenju

mr.sc. Mario Negotić

U prilogu:

- PRILOG 1. Tablica za izradu finansijskih planova proračunskih korisnika
- PRILOG 1.a Obrazloženje posebnog dijela finansijskog plana s pokazateljima uspješnosti za PK.
- PRILOG 1.b Pokazatelji uspješnosti iz Provedbenog programa Grada Splita
- PRILOG 1.c Upute - Primjeri definiranja pokazatelja uspješnosti
- Pomoćna tablica za izračun

Dostaviti putem elektronske pošte:

1. Osnovna škola Marjan ured@os-marjan-st.skole.hr
2. Osnovna škola Dobri dobri@os-dobri.hr
3. Osnovna škola Bol ured@os-bol-st.skole.hr
4. Osnovna škola Skalice os-skalice@os-skalice-st.skole.hr
5. Osnovna škola Manuš os-manus-split@st.t-com.hr
6. Osnovna škola Spinut ured@os-spinut-st.skole.hr
7. Osnovna škola Pojišan ured@os-pojisan-st.skole.hr
8. Osnovna škola Lučac oslucac@os-lucac-st.skole.hr
9. Osnovna škola Brda ured@os-brda-st.skole.hr
10. Osnovna škola Meje ravnatelj@os-meje-st.skole.hr
11. Osnovna škola Trstenik split@os-trstenik-st.skole.hr
12. Osnovna škola Blatine-Škrape ured@os-blatine-skrape-st.skole.hr
13. Osnovna škola Plokite ured@os-plokite-st.skole.hr
14. Osnovna škola Kman-Kocunar ured@os-kman-kocunar-st.skole.hr
15. Osnovna škola Srinjine srinjine@os-srinjine.skole.hr
16. Osnovna škola Sućidar ured@os-sucidar-st.skole.hr
17. Osnovna škola Visoka visoka@os-visoka-st.skole.hr
18. Osnovna škola Lokve-Gripe os-gripe@st.t-com.hr
19. Osnovna škola Kamen-Šine ured@os-kamen-sine-st.skole.hr
20. Osnovna škola Mertojak ured@os-mertojak-st.skole.hr
21. Osnovna škola Ravne njive-Neslanovac ured@ravnenjiveneslanovac-st.skole.hr
22. Osnovna škola Mejaši ured@os-mejasi-st.skole.hr
23. Osnovna škola Stobrec stobrec@os-stobrec.skole.hr
24. Osnovna škola Slatine ured@os-slatine.skole.hr
25. Osnovna škola Žrnovnica ured@os-zrnovnica-st.skole.hr
26. Osnovna škola Split 3 skola@os-split-tri-st.skole.hr
27. Osnovna škola Pujanki ured@os-pujanki-st.skole.hr
28. Osnovna škola Žnjan-Pazdigrad ured@os-znjan-st.skole.hr
29. Centar za autizam info@cza-split.hr

MARIO NEGOTIĆ

HR-71674043008



Elektronički potpisano: 15.09.2023T10:20:07 (UTC:2023-09-15T08:20:07Z)

Provjera: <https://epotpis.rdd.hr/provjera>

Broj zapisa: e12403fa-757c-4dc9-a99b-4a527a3b6575



PRIJEDLOG PLANA PRORAČUNA USPOREDNO ZA TRI
GODINE

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	2024	2025	2026
Korisnik	K005	OŠ MANUŠ	1.555.954,00	1.555.954,00	1.555.954,00
Razdjel	103	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.555.954,00	1.555.954,00	1.555.954,00
Glava	01	ODSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNANOST I TEHNIČKU KULTURU	1.555.954,00	1.555.954,00	1.555.954,00
Podglava	13318	OŠ MANUŠ	1.555.954,00	1.555.954,00	1.555.954,00
Izvor	4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	145.034,00	145.034,00	145.034,00
P00102-5	65264	SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGE, PARTICIPACIJE I SLIČNO	134.534,00	134.534,00	134.534,00
P00103-5	65268	7811-PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.500,00	3.500,00	3.500,00
P00421-5	92211	Višak prihoda poslovanja	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Izvor	5.3.1.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	1.409.092,00	1.409.092,00	1.409.092,00
P00104-5	63612	7960-060 TEK. POM. IZ DRŽ.PROR.PROR.KORIS. PRORAČUNA JLP(R)S	1.409.092,00	1.409.092,00	1.409.092,00
P00514-5	92211	PH	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.4.1.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA-PK	1.828,00	1.828,00	1.828,00
P00105-5	63612	7960-060 TEK. POM. IZ DRŽ.PROR.PROR.KORIS. PRORAČUNA JLP(R)S	500,00	500,00	500,00
P00919	92211	Višak prihoda poslovanja	1.328,00	1.328,00	1.328,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	2024	2025	2026
Korisnik	K005	OŠ MANUŠ	1.859.897,00	1.859.897,00	1.859.897,00
Razdjel	103	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.859.897,00	1.859.897,00	1.859.897,00
Glava	01	ODSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNANOST I TEHNIČKU KULTURU	1.859.897,00	1.859.897,00	1.859.897,00
Podglava	13318	OŠ MANUŠ	1.859.897,00	1.859.897,00	1.859.897,00
Glavni program	S02	OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE	1.859.897,00	1.859.897,00	1.859.897,00
Program	3200	DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINACIJSKI STANDARD	94.512,00	94.512,00	94.512,00
Aktivnost	A320001	REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA	89.712,00	89.712,00	89.712,00
Izvor	1.2.1.	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE-PK	89.712,00	89.712,00	89.712,00
R00786-5	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	2.200,00	2.200,00	2.200,00
R00787-5	32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	1.062,00	1.062,00	1.062,00
R00788-5	32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	1.062,00	1.062,00	1.062,00
R00789-5	32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R00790-5	32211	Uredski materijal	6.590,00	6.590,00	6.590,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	2024	2025	2026
R00791-5	32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	465,00	465,00	465,00
R00792-5	32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	2.600,00	2.600,00	2.600,00
R00793-5	32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	4.700,00	4.700,00	4.700,00
R00794-5	32231	Električna energija	26.545,00	26.545,00	26.545,00
R00795-5	32239	Ostali materijali za proizvodnju energije (ugljen, drva, teško ulje)	17.918,00	17.918,00	17.918,00
R00796-5	32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	2.300,00	2.300,00	2.300,00
R00797-5	32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	1.280,00	1.280,00	1.280,00
R00798-5	32251	Sitni inventar	398,00	398,00	398,00
R00799-5	32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	531,00	531,00	531,00
R00800-5	32311	Usluge telefona, telefaksa	2.800,00	2.800,00	2.800,00
R00801-5	32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	265,00	265,00	265,00
R00802-5	32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0,00	0,00	0,00
R00803-5	32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	2.125,00	2.125,00	2.125,00
R00804-5	32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	265,00	265,00	265,00
R00805-5	32341	Opskrba vodom	2.123,00	2.123,00	2.123,00
R00806-5	32342	Iznošenje i odvoz smeća	2.880,00	2.880,00	2.880,00
R00807-5	32343	Deratizacija i dezinfekcija	409,00	409,00	409,00
R00808-5	32344	Dimnjačarske i ekološke usluge	700,00	700,00	700,00
R00809-5	32349	Ostale komunalne usluge	929,00	929,00	929,00
R00810-5	32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	3.982,00	3.982,00	3.982,00
R00811-5	32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	2.500,00	2.500,00	2.500,00
R09829	32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	265,00	265,00	265,00
R07697-5	323960	Usluge čuvanja imovine i osoba	0,00	0,00	0,00
R00812-5	32399	Ostale nespomenute usluge	700,00	700,00	700,00
R05771-5	32941	Tuzemne članarine	398,00	398,00	398,00
R00813-5	34312	Usluge platnog prometa	720,00	720,00	720,00
Kapitalni projekt	K320001	KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	4.800,00	4.800,00	4.800,00
Izvor	1.2.1.	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE-PK	4.800,00	4.800,00	4.800,00
R00814-5	42211	Računala i računalna oprema	1.327,00	1.327,00	1.327,00
R00815-5	42212	Uredski namještaj	3.473,00	3.473,00	3.473,00
R00816-5	42261	Sportska oprema	0,00	0,00	0,00
R00817-5	42262	Glazbeni instrumenti i oprema	0,00	0,00	0,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	2024	2025	2026
Program	3201	ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG STANDARDA	503.265,00	503.265,00	503.265,00
Aktivnost	A320101	SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNE NASTAVE	244.574,00	244.574,00	244.574,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	99.540,00	99.540,00	99.540,00
R00818-5	31111	Plaće za zaposlene	62.624,00	62.624,00	62.624,00
R07698-5	312120	Nagrade	1.500,00	1.500,00	1.500,00
R07699-5	312130	Darovi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R07700-5	312150	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R07701-5	312160	Regres za godišnji odmor	2.700,00	2.700,00	2.700,00
R07702-5	312190	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	2.700,00	2.700,00	2.700,00
R05131-5	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	23.886,00	23.886,00	23.886,00
R09867	32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	2.130,00	2.130,00	2.130,00
R08759-5	32363	Laboratorijske usluge	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Izvor	4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	145.034,00	145.034,00	145.034,00
R00819-5	31111	Plaće za zaposlene	45.040,00	45.040,00	45.040,00
R00820-5	31212	Nagrade	0,00	0,00	0,00
R00821-5	31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	0,00	0,00	0,00
R05763-5	31216	Regres za godišnji odmor	0,00	0,00	0,00
R00822-5	31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	4.591,00	4.591,00	4.591,00
R06950-5	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00
R00823-5	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	2.300,00	2.300,00	2.300,00
R10340	32112	inozemne dnevnice	500,00	500,00	500,00
R00824-5	32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	2.291,00	2.291,00	2.291,00
R10341	32114	naknade za smještaj na službenom putu u inozemstvo	500,00	500,00	500,00
R00825-5	32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	1.688,00	1.688,00	1.688,00
R90114	32116	Naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu	500,00	500,00	500,00
R00826-5	32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	0,00	0,00	0,00
R00827-5	32211	Uredski materijal	3.000,00	3.000,00	3.000,00
R00828-5	32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	362,00	362,00	362,00
R00829-5	32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	1.000,00	1.000,00	1.000,00
R00830-5	32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	740,00	740,00	740,00
R07151-5	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	100,00	100,00	100,00
R00831-5	32224	Namirnice	67.870,00	67.870,00	67.870,00
R00832-5	32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	600,00	600,00	600,00
R00833-5	32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	600,00	600,00	600,00
R00834-5	32251	Sitni inventar	602,00	602,00	602,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	2024	2025	2026
R00835-5	32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	600,00	600,00	600,00
R00836-5	32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	0,00	0,00	0,00
R08777-5	32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	875,00	875,00	875,00
R00837-5	32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	200,00	200,00	200,00
R05325-5	32371	Autorski honorari	0,00	0,00	0,00
R09498-5	32372	Ugovori o djelu	1.200,00	1.200,00	1.200,00
R00838-5	32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	5.100,00	5.100,00	5.100,00
R00839-5	32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	200,00	200,00	200,00
R00841-5	32941	Tuzemne članarine	200,00	200,00	200,00
R00842-5	32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	2.000,00	2.000,00
R00843-5	42211	Računala i računalna oprema	1.200,00	1.200,00	1.200,00
R00844-5	42212	Uredski namještaj	275,00	275,00	275,00
R90111	42221	Radio i TV prijemnici	200,00	200,00	200,00
R06973-5	42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	0,00	0,00	0,00
R10674	42259	Ostali instrumenti, uređaji i strojevi	200,00	200,00	200,00
R09871	42261	Sportska oprema	250,00	250,00	250,00
R00845-5	42411	Knjige	250,00	250,00	250,00
Aktivnost	A320102	IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI	3.378,00	3.378,00	3.378,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	450,00	450,00	450,00
R90110	32372	Ugovori o djelu	450,00	450,00	450,00
R20045	32389	Ostale računalne usluge	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.3.1.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	1.100,00	1.100,00	1.100,00
R06972-5	32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
R10604	38129	Ostale tekuće donacije u naravi	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Izvor	5.4.1.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA-PK	1.828,00	1.828,00	1.828,00
R00846-5	31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	500,00	500,00	500,00
R10337	32115	prijevoz	50,00	50,00	50,00
R09499-5	32211	Uredski materijal	500,00	500,00	500,00
R10338	32224	namirnice	50,00	50,00	50,00
R09500-5	32251	Sitni inventar	664,00	664,00	664,00
R09501-5	32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	30,00	30,00	30,00
R10339	32999	ostali rashodi poslovanja	34,00	34,00	34,00
Izvor	5.5.1.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK	0,00	0,00	0,00
R00847-5	32412	Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	2024	2025	2026
Aktivnost	A320103	MANIFESTACIJE ODGOJA I ŠKOLSTVA	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0,00	0,00	0,00
R09297-5	32372	Ugovori o djelu	0,00	0,00	0,00
Aktivnost	A320104	NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0,00	0,00	0,00
R05512-5	37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	0,00	0,00	0,00
R10875	37229	ostale naknade iz pror- u naravi	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.3.1.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	28.000,00	28.000,00	28.000,00
R00852-5	42411	Knjige	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Aktivnost	A320111	HITNE INTERVENCIJE	500,00	500,00	500,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	500,00	500,00	500,00
R05511-5	32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	500,00	500,00	500,00
Aktivnost	A320113	PROJEKT E ŠKOLE	3.086,00	3.086,00	3.086,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	3.086,00	3.086,00	3.086,00
R06068-5	32389	Ostale računalne usluge	1.494,00	1.494,00	1.494,00
R10845	32389	ostale računalne usluge	1.592,00	1.592,00	1.592,00
Aktivnost	A320115	POMOĆNICI U NASTAVI	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0,00	0,00	0,00
R00848-5	31111	Plaće za zaposlene	0,00	0,00	0,00
R00849-5	31216	Regres za godišnji odmor	0,00	0,00	0,00
R05919-5	31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
R00850-5	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00
R05920-5	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	0,00	0,00
R00851-5	32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt	T320105	EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 5"	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0,00	0,00	0,00
R07263-5	31111	Plaće za zaposlene	0,00	0,00	0,00
R08764-5	31216	Regres za godišnji odmor	0,00	0,00	0,00
R07264-5	31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
R07265-5	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00
R07266-5	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	0,00	0,00
R07267-5	32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt	T320107	PREHRANA UČENIKA	118.832,00	118.832,00	118.832,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0,00	0,00	0,00
R11004	32224	namirnice	0,00	0,00	0,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	2024	2025	2026
Izvor	3.1.1.	VLASTITI PRIHODI-PK	0,00	0,00	0,00
R10343	32224	namirnice 311	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.3.1.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	118.832,00	118.832,00	118.832,00
R10504	32224	namirnice	118.832,00	118.832,00	118.832,00
Tekući projekt	T320111	EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 6"	104.895,00	104.895,00	104.895,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	104.895,00	104.895,00	104.895,00
R20037	31111	Plaće za zaposlene	81.612,00	81.612,00	81.612,00
R20038	31213	Darovi	500,00	500,00	500,00
R20039	31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	0,00	0,00	0,00
R20040	31216	Regres za godišnji odmor	3.300,00	3.300,00	3.300,00
R20041	31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	3.300,00	3.300,00	3.300,00
R20042	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	13.466,00	13.466,00	13.466,00
R20043	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	717,00	717,00	717,00
R20044	32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Program	3202	KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ	960,00	960,00	960,00
Kapitalni projekt	K320201	KUPNJA OPREME ZA OSNOVNE ŠKOLE	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0,00	0,00	0,00
R10409	42273	kuhinjska oprema	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt	K320250	NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE	960,00	960,00	960,00
Izvor	1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	960,00	960,00	960,00
R00857-5	42411	Knjige	960,00	960,00	960,00
Program	3203	RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.261.160,00	1.261.160,00	1.261.160,00
Aktivnost	A320301	RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.261.160,00	1.261.160,00	1.261.160,00
Izvor	5.3.1.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	1.261.160,00	1.261.160,00	1.261.160,00
R00858-5	31111	Plaće za zaposlene	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
R09834	31113	Plaće po sudskim presudama	15.000,00	15.000,00	15.000,00
R00859-5	31212	Nagrade	5.000,00	5.000,00	5.000,00
R09835	31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	5.000,00	5.000,00	5.000,00
R10342	31215	naknada za bolest...	0,00	0,00	0,00
R09496-5	31216	Regres za godišnji odmor	16.000,00	16.000,00	16.000,00
R09497-5	31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	15.000,00	15.000,00	15.000,00
R00860-5	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	170.000,00	170.000,00	170.000,00
R07749-5	31322	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje zaštite zdravlja na radu	300,00	300,00	300,00
R00861-5	31332	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	500,00	500,00	500,00
R00862-5	32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	13.500,00	13.500,00	13.500,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	2024	2025	2026
R07746-5	32363	Laboratorijske usluge	0,00	0,00	0,00
R09495-5	32952	Sudske pristojbe	1.500,00	1.500,00	1.500,00
R10753	32955	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	3.360,00	3.360,00	3.360,00
R07747-5	32961	Troškovi sudskih postupaka	10.000,00	10.000,00	10.000,00
R07748-5	34339	Ostale zatezne kamate	6.000,00	6.000,00	6.000,00



OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Manuš-Split obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna nastava, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024.

Školu pohađa 503 učenika raspoređenih u 24 razredna odjela i to 11 odjela razredne nastave i 12 odjela predmetne nastave i 1 posebni razredni odjel.

U 6 homogenih skupina učenika PB od 1. do 3. razreda smješteno je 125 učenika i to iz svakog razreda po 2 skupine.

5 učenika pohađa poseban razredni odjel koji vodi učitelj-edukator rehabilitator.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi i šire.
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine;
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN br. 87/08., 86/09., 92/10., 90/11., 5/12. 16./12, 86/12., 126/12., 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20)
- Zakon o ustanovama, (NN br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08. i 127/19)
- Zakon o proračunu, (NN br. 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10., 120/13. i 1/20) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 114/10., 31/11., 124/14, 115/15, NN 87/16, NN 3/18 NN 126/19)
- Upute za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje 2024.-2026. iz rujna 2023. godine
- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Manuš-Split“, nastavne i izvannastavne aktivnosti.
- Pravilnik o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita



4. Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i šport. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a - jedinice lokalne (regionalne) samouprave - školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- Opći prihodi i primitci, skupina 636, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, sastoje se od prihoda od uplate roditelja za prehranu u produženom boravku, osiguranja imovine

Prihodi iz državnog proračuna

Prihodi nisu planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir povećavanje izdataka zbog povećavanja dodataka na staž (0,5% po god staža) te dodataka na plaću po Kolektivnom ugovoru.

Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, dar djeci, jubilarne nagrade, otpremnine i ostale naknade.

Troškovi prijevoza na rad i s rada za zaposlenike osiguravaju se u državnom proračunu, pa su tako i planirani u skladu s postojećim stanjem zaposlenih u iznosu cca. 13.500,00€ godišnje.

Prihodi od Grada

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju prema **opsegu djelatnosti** planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za predviđeno razdoblje

- Prihode za **ostale troškove** planirali smo temeljem stvarnog utroška i to: energenti, prijevoz učenika, zdravstveni pregledi zaposlenika, nabava udžbenika i ostalih obrazovnih materijala.

Vlastiti prihodi

Škola nema vlastite prihode, već namjenske prihode proizašle iz uplate roditelja za produženi boravak te uplate studenata za provedbu stručnih ispita.

Program cjelodnevne nastave i produženog boravka

U 6 skupina produženog boravka od 1. do 3. razreda smješteno je 125 učenika i to iz svakog razreda po 2 skupine.



Škola zapošljava na neodređeno vrijeme 6 učiteljica i 2 kuharice i svi zaposlenici se financiraju iz uplata Grada i uplata roditelja.

Prehrana učenika je osigurana dio iz Državnog proračuna (u iznosu od 1,33€) a dio iz uplata roditelja (3,05€).

6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

Zaposlenici su se stručno usavršavali na stručnim aktivima i seminarima.

Provodimo projekte Manuški pričigini, Dan sporta i Večer matematike.

Provodimo i Manuške laureate u kojima nagrađujemo najbolje i najuspješnije učenike i grupe.

Osnovali smo učeničku zadrugu „Šegrtići“.

7. Kapitalne investicije

1989. godine kada je renovirana škola renovirani su i sanitarni čvorovi. Kao škola koja ima produženi boravak i cijevi koje su stare i više puta mjesečno začepjene zbog povećanog prohoda učenika ,smatramo da je vrijeme za njihovu obnovu.

Nisu problem samo cijevi nego i pločice koje otpadaju sa zidova .

Prema okvirnoj ponudi za kompletnu sanaciju nam je potrebno 400.000,00€.

Zbog prirode posla sanacija se mora provoditi od potkrovlja prema podrumu.

Također, potrebno je promijeniti i ostatak grilja na školi (dio je promijenjen) zbog opasnosti kako za djecu tako i za djelatnike škole (procijenjen trošak od 20.000,00€.)

U Splitu, 28.09.2023.

Ravnatelj/ica Škole:

REPUBLIKA HRVATSKA
GRAD SPLIT
OSNOVNA ŠKOLA MANUŠ-SPLIT
KLASA: 007-04/23-02/7
URBROJ: 2181-1-278-01/06-23-1



ZAPISNIK

S 28. elektroničke sjednice Školskog odbora Osnovne škole Manuš-Split, održane dana 02.10 2023. godine.

Započeto u 9,00 sati do 15,00 sati.

Ne elektroničkoj sjednici su nazočni (glasači):

Član Školskog odbora	Predstavnik	Nazočan
JELICA BALIĆ	Predstavnik učitelja	DA
ŽANA VUKIČEVIĆ	Predstavnik učitelja	DA
DAVOR BRSTILO	Predstavnik radnika	DA
MAJA KRIŠTO	Predstavnik roditelja	NE
MAJA SKOKO	Predstavnik osnivača	DA
MIJANA MATOŠEVIĆ RADIĆ	Predstavnik osnivača	DA
IVANA TRUTA	Predstavnik osnivača	NE

Na elektroničkoj sjednici prisutan potreban broj članova za pravovaljano odlučivanje.

Prijedlog dnevnog reda prema pozivu:

Dnevni red:

1. Usvajanje Zapisnika s 27. sjednice Školskog odbora.
2. Usvajanje prijedloga Financijskog plana za 2024.godinu i projekcija za 2025.-2026.godinu

Dnevni red je jednoglasno usvojen.

AD.1.

Školski odbor je usvojio zapisnik s 27. sjednice Školskog odbora koja je održana dana 01.09.2023.godine.

Ad.2.

Svim članovima elektroničkim putem je dostavljen prijedlog Financijskog plana za 2024.godinu i projekcija za 2025.-2026.godinu .

Školski Odbor je usvojio prijedlog Financijskog plana za 2024.godinu i projekciju za 2025.-2026.godinu .

Prilog zapisniku: dokaz o glasovanju u elektroničkom obliku od strane 5 članova Školskog odbora navedeni kao glasači.

Zapisničar:

Marijana Hraste

Predsjednik ŠO:

Jelica Balić