# Obrazloženje prijedloga financijskog plana za razdoblje 2024. – 2026.

# UVODNI DIO

# Proračunski korisnik: Osnovna škola Izidora Kršnjavoga

# Sažetak djelokruga rada: Odgoj i obrazovanje učenika, produženi boravak i prehrana učenika

Odgojno obrazovni rad u redovnoj nastavi, produženi boravak i prehrana učenika, izvannastavne aktivnosti učenika i druge aktivnosti učenika, za učenike osnovnih škola.

# OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)

Proračunski korisnik provodi sljedeći program:

# Program: 3109 DJELATNOST USTANOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA

# Zakonske i druge podloge za provedbu programa: *Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi - Narodne novine br.: 87/2008, 86/2009, 92/2010, ispr. -105/2010, 90/2011, 16/2012,  86/2012 - pročišćeni tekst i 94/2013, 152/2014, 7/2017 i 68/2018), Program javnih potreba u osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (Narodne novine 63/08 i 63/10)*

# Cilj programa: Uspješno polaženje i završavanje osnovnoškolskog obrazovanja. Uspješno provođenje programa produženog boravka, briga o kvalitetnoj prehrani učenika za vrijeme boravka u školi, realizacija programa škole u prirodi, izleta, stručnih ekskurzija, terenske nastave, te izvannastavnih aktivnosti učenika.

# U okviru programa provode se sljedeće aktivnosti/projekti:

**Aktivnost A02 3109 A 310901. REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA**

Sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja Grada Zagreba u 2024. osiguravaju se u proračunu Grada Zagreba na temelju odluke Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva.

Iz sredstava za decentralizirane funkcije osigurava se financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba u odgoju i osnovnom obrazovanju, i to: materijalni i financijski rashodi, rashodi za materijal, dijelove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

**Aktivnost A02 3109 A310902. PRODUŽENI BORAVAK**

Produženi boravak kao neobvezan oblik odgojno-obrazovnog rada, namijenjen je učenicima razredne nastave, koji se provodi izvan redovite nastave i ima svoje pedagoške, odgojne, zdravstvene i socijalne vrijednosti. Organizira se za učenike I., II., III. i IV. razreda. Za 2023./2024. planira se jedinstven mjesečni iznos sudjelovanja roditelja učenika u cijeni programa produženog boravka: - za učenike I., II. i III. razreda- 26,54 Eura, a za učenike IV. razreda 46,45 Eura. Iznos sudjelovanja roditelja u cijeni programa plaća se za 10 mjeseci (rujan - lipanj) i može se umanjiti samo ako roditelji ostvaruju olakšice u plaćanju utvrđene ovim programom. Podloga za izračun potrebnih sredstava iz Proračuna Grada Zagreba: ukupan iznos plaće, ostalih naknada i prijevoz učitelja na godišnjoj razini, koji provode program, umanjen za uplate roditelja koji sufinanciraju program.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Jedinica mjere** | **Polazna vrijednost (2023.)** | **Ciljana vrijednost (2024.)** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** |
| Broj učitelja u produženom boravku | Broj učitelja koji realiziraju program produženog boravka | Broj učitelja | **9** | **8** | **8** | **8** |
| Broj učenika u produženom boravku | Broj učenika koji su uključeni u program produženog boravka | Broj učenika | **196** | **170** | **170**  | **170** |
| Sredstva za plaće i ostala materijalna prava, prijevoz i ostale naknade učiteljima **iz proračuna** | Iznos sredstava za plaću sukladno Temeljnom kolektivnom ugovoru u osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju | Iznos u kn | **136.439,00 Eura** | **139.600,00 Eura** | **139.600,00 Eura** | **139.600,00****Eura** |
| Sredstva za plaće i ostala materijalna prava, prijevoz i ostale naknade učiteljima **iz uplata roditelja** | Iznos razlike sredstava za plaću sukladno Temeljnom kolektivnom ugovoru u osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju koja se financira iz uplata roditelja | Iznos u kn | **53.089,12 Eura** | **50.810,00 Eura** | **50.810,00 Eura** | **50.810,00****Eura** |

**Aktivnost A310904 SUFINANCIRANJE PREHRANE**

Učenici ostvaruju pravo na sufinanciranje cijene obroka, sukladno utvrđenim kriterijima i mjerilima iz ovog programa (prema tri kategorije). Razlika sredstava do utvrđene pune cijene besplatnih i sufinanciranih obroka, školi se doznačuju sredstva iz proračunskih sredstava, od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja 1,33 Eura za učenika po danu, dio troška snosi osnivač (Grad), a dijelom plaćaju roditelji. Za učenike u produženom boravku škola je dužna organizirati mogućnost konzumacije tri obroka: mliječni obrok, ručak i užina. Ručak i užina u pravilu se organiziraju za učenike uključene u program produženog boravka.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Jedinica mjere** | **Polazna vrijednost (2023.)** | **Ciljana vrijednost (2024.)** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** |
| Broj učenika za koje se sufinancira prehrana | Broj učenika koji su uključeni u program prehrane  | **Broj učenika** | **247** | **389** | **399** | **408** |
| Planirana sredstva iz proračuna za prehranu učenika (dio financira MZO, a dio osnivač Grad) | Sredstva za prehranu- kojima se sufinanciraju troškovi namirnica iz proračuna | **Iznos u eura** | **23.620,00 Eura** | **120.800,00****Eura** | **123.940,00 Eura** | **126.667,00 Eura** |
| Planirana sredstva od uplata roditelja za prehranu | Sredstva za prehranu- kojima se sufinanciraju troškovi namirnica od uplata roditelja | **Iznos u eura** | **70.100,00 Eura** | **46.000,00 Eura** | **47.196,00 Eura** | **48.234,00 Eura** |

**Aktivnost A310905. IZVANNASTAVNE I OSTALE AKTIVNOSTI**

U cilju motiviranja učenika za stjecanje dodatnih znanja te poticanja izvrsnosti učenika i njihovih mentora dodjeljuje se i Nagrada Professor Balthazar školama, učenicima i nastavnicima - mentorima koji su osvojili prvo, drugo ili treće mjesto na državnim natjecanjima i smotrama koja su utvrđena u Katalogu natjecanja i smotri učenika i učenica osnovnih i srednjih škola Republike Hrvatske.

**Aktivnost A310907. VIKENDOM U SPORTSKE DVORANE**

Voditelji programa “Vikendom u sportske dvorane“ su učitelji tjelesne i zdravstvene kulture (profesori kineziologije) koji organiziraju i provode elementarne i sportske aktivnosti u osnovnim školama. Cilj Programa je kvalitetno organiziranje slobodnog vremena učenika u matičnim školama i uključivanje što većeg broja učenika u organizirane oblike bavljenja sportskim aktivnostima. Program se realizira kroz redovne aktivnosti: rekreativno bavljenje sportskim aktivnostima tijekom tjedna, programe natjecanja,  **sportske susrete učenika – polaznika programa.** Program je besplatan za sve učenike, te ga financira ga Grad Zagreb. Sukladno sredstvima osiguranima u Proračunu Grada Zagreba , osiguravaju se materijalni uvjeti za plaće, naknade i troškove prijevoza djelatnika koji realiziraju program Vikendom u sportske dvorane.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Jedinica mjere** | **Polazna vrijednost (2022.)** | **Ciljana vrijednost (2024.)** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** |
| Broj učitelja  | Broj učitelja koji provode program  | Broj učitelja | **1** | **1** | **1** | **1** |
| Ukupan iznos sredstava potreban za provođenje programa  | Visina plaće koja je određena Kolektivnim ugovorom za zaposlenike u osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju i Programom javnih potreba | Iznos u kn | **13.800,00 eura** | **15.700,00 eura** | **15.900,00****eura** | **16.100,00****eura** |
|  |  |  |  |  |  |  |

**Aktivnost 310908. POMOĆNICI U NASTAVI**

Sukladno članku 99. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (Narodne novine 63/08 i 63/10), Pravilniku o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima (Narodne novine 102/18, 59/10 i 22/20) te Zagrebačkoj strategiji izjednačavanja mogućnosti osoba s invaliditetom u razdoblju od 2016. do 2020., u rad škola uključuju se pomoćnici u nastavi/stručni komunikacijski posrednici radi uspostave jednako kvalitetnih uvjeta obrazovanja za sve učenike sukladno njihovim sposobnostima i programu koji samostalno svladavaju u primarnoj sredini. Pomoćnici u nastavi/stručni komunikacijski posrednici sa školama sklapaju neki od ugovora: ugovor o radu, ugovor o djelu, ugovor o obavljanju studentskog posla, ugovor o volontiranju i dr., na određeno **i nepuno** radno vrijeme, najdulje do kraja nastavne godine. Iznos neto cijene sata rada iznosi 5,30 eura neto. Većina u šk.god.2023./2024. zaposlena na ugovor o radu, što znatno povećava potrebna sredstva za isplatu plaću i drugih materijalnih prava .

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Jedinica mjere** | **Polazna vrijednost (2023.)** | **Ciljana vrijednost (2024.)** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** |
| Broj pomoćnika u nastavi | Broj pomoćnika u nastavi za rad s učenicima s teškoćama | Broj pomoćnika | **6** | **6** | **6** | **6** |
| Broj učenika | Broj učenika  | Broj učenika  | **6** | **6** | **6** | **6** |
| Ukupan iznos sredstava potreban za provođenje programa | Iznos sredstava za plaću pomoćnika u nastavi (ugovor o radu, ugovor o djelu, studentski ugovor) | Iznos u kn, euri | **29.460,00 eura** | **48.400,00 eura** | **49.100,00 eura** | **49.800,00 eura** |

**Izvor 6.1.1 Donacije**

Prihod planiran na:

6631 – Tekuće donacije 2.500,00 Eura

6632 – Kapitalne donacije 1.500,00 Eura

9221 – pren.sredstva 17.000,00 Eura

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ukupno: 21.000,00 Eura

Tekuće donacije (konto 6631) očekujemo od turističkih agencija u iznosu 1.000,00 Eura, 1.500,00 Eura, od Školskog sportskog saveza Grada Zagreba, za sportske ljetne aktivnosti.

Kapitalne donacije (konto 6632) planiramo 1.500,00 Eura, od trgovačkih društava , privatnih poduzetnika i sl.

Planiramo prenijeti iz 2023.god u 2024. god. dio koji je ostao ne potrošen u iznosu 17.000,00 Eura, a odnosi se na donacije za Školu u bolnici manji dio za redovne školske potrebe.

Sredstva od donacija strogo namjenski se troše, te smo planirali trošak na:

3211 - službena putovanja 2.000,00 Eura

3221 - uredska roba 3.000,00 Eura

3222 - namirnice 2.000,00 Eura

3225 - sitan inventar 1.500,00 Eura

4227 - oprema 12.500,00 Eura

**Izvor 3.1.1 – Vlastiti prihodi i kti**

Planirana sredstva na osnovi sklopljenih ugovora o zakupu školskog prostora i očekivanih prenesenih sredstava u godinu 2023.

Prihod na kontu:

6615 – prihod od pruženih usluga 35.740,00 Eura

6413 – prihod od kti 100,00 Eura

9221 – višak 5.000,00 Eura

Škola je sklopila 9 (devet) ugovora o zakupu školskog prostora te planirala prihod od 35.740,00 Eura. Ta sredstva su planirana i namjenski će se trošiti, kako je propisano Programom javnih potreba Grada Zagreba 80% za opremanje, tekuće i investicijsko održavanje, a 20% za ostalo.

Planirali smo 5.000,00 Eura prenijeti u naredni period, jer do kraja godine neće biti sve potrošeno.

Prihodi i rashodi planirani na 40.840,00 Eura,

Za računovodstvo: Ravnateljica:

Tonka Barišić Lidija Sosa Šimenc, prof