**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

**za razdoblje od 01. 01. 2024. do 31.12. 2024.**

# OŠ/Ustanova: 12614 Osnovna škola Fausta Vrančića

|  |  |
| --- | --- |
| **Razdjel: 003 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **1014 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA** |
| **Funkcijska oznaka** | 0912 Osnovno obrazovanje |
| **Regulatorni okvir** | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine" br. 87/08, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18 i 98/19) |
| **Opis programa** | **15100101 – Redovna djelatnost osnovnog školstva** |
| **Ciljevi programa** | Osiguravanje minimalnog financijskog standarda nužnih za realizaciju plana i programa osnovnoškolskog obrazovanja. Ovim programom se osiguravaju sredstva za materijalne rashode, financijske rashode, materijala i dijelove za tekuća održavanja, te rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i drugih ulaganja na nefinancijskoj imovini. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 1.345.380,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | Nesmetano funkcioniranje školskih ustanova i provođenje utvrđenih obrazovnih programa. |
| **Obrazloženje** | Iz izvora 11 - opći prihodi i primici financira se prvenstveno plaća te ostali rashodi za dvije nastavnice u produženom boravku. Prethodnih godina također po ovom izvoru financirani su i materijalni rashodi za opremanje učionica produženog boravka te rashodi za električnu energiju za školu i područne jedinice. U 2024.g planiramo blagi rast rashoda za zaposlene zbog najvjerojatnijeg rasta osnovice plaće i koeficijenata tijekom prve polovice 2024.g.  Iz izvora pomoći iz državnog proračuna financiraju se prvenstveno plaće zaposlenika, doprinosi za socijalna davanja i naknade za prijevoz.  Također na ovom izvoru planiramo blagi porast rashoda u iznosu od 3% za zaposlene zbog najave novog Zakona o plaćama.  Decentralizirana sredstva odnose se na materijalne, financijske rashode, investicijsko održavanje, rashode za nabavu dugotrajne nefinan. imovine te ulaganja na nefina. imovini. Najveći rashodi očekuju su za nabavu energije (povećani troškovi za električnu energiju i lož ulje uslijed općeg porasta cijena), na uredskim i ostalim materijalnim rashodima (povećana potreba za higijenskim potrepštinama i sredstvima za čišćenje i dezinfekciju) te na povećanju cijena komunalnih usluga.  Očekujemo da ćemo u drugom polugodištu 2023. godine imati probleme u servisiranju obveza za navedene usluge i materijalne rashode.  Kako bi ostali u okviru godišnjeg plana predviđamo da ćemo rebalansom morati smanjit pojedine stavke planiranih rashoda ali i tražiti dopuštenje za povećanje nekih stavki koje će prekoračiti ukupno ostvarenje.  Ostali prihodi za posebne namjene služe isključivo za financiranje troškova učeničke kuhinje za djecu u produženom boravku.  Iz najma sportske dvorane planiramo vlastite prihode koji će se iskoristiti za financiranje tekućih materijalnih rashoda. |
| **Razdjel: 003 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **1014 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA** |
| **Funkcijska oznaka** | 0912 Osnovno obrazovanje |
| **Regulatorni okvir** | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine" br. 87/08, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18 i 98/19)  Zakon o proračunu |
| **Opis programa** | Tekući projekt **101413 – Projekt pomoćnika u nastavi 5** |
| **Ciljevi programa** | Cilj projekta ''Pomoćnici u nastavi za učenike s teškoćama u razvoju 5'' je osigurati podršku učenicima s teškoćama u razvoju za kvalitetno uključivanje u redovni odgojno - obrazovni sustav kroz uvođenje educiranih pomoćnika u nastavi. Projektom ''Pomoćnici u nastavi za učenike s teškoćama u razvoju 5'', Grad Šibenik nastoji unaprijediti, potaknuti i povećati uključivanje učenika s teškoćama u razvoju u sustav obrazovanja u svojim mjestima prebivališta, uključujući ih u primjerene programe školovanja uz potporu kvalitetnih i osposobljenih pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 34.000,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | Osigurana podrška učenicima s teškoćama u razvoju za kvalitetno uključivanje u redovni odgojno – obrazovni sustav kroz uvođenje educiranih pomoćnika u nastavi. |
| **Obrazloženje** | Početkom šk.godine 2023./2024.godine povećana je bruto satnica za 25% pomoćnicima u nastavi, shodno tome planiramo i povećanje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda, troškova prijevoza. |
| **Razdjel: 003 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **1014 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA** |
| **Funkcijska oznaka** | 0912 Osnovno obrazovanje |
| **Regulatorni okvir** | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine" br. 87/08, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18 i 98/19)  Zakon o proračunu |
| **Opis programa** | Tekući projekt **101413 – Projekt pomoćnika u nastavi 6** |
| **Ciljevi programa** | Cilj projekta ''Pomoćnici u nastavi za učenike s teškoćama u razvoju 6'' je osigurati podršku učenicima s teškoćama u razvoju za kvalitetno uključivanje u redovni odgojno - obrazovni sustav kroz uvođenje educiranih pomoćnika u nastavi. Projektom ''Pomoćnici u nastavi za učenike s teškoćama u razvoju 6'', Grad Šibenik nastoji unaprijediti, potaknuti i povećati uključivanje učenika s teškoćama u razvoju u sustav obrazovanja u svojim mjestima prebivališta, uključujući ih u primjerene programe školovanja uz potporu kvalitetnih i osposobljenih pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 18.000,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | Osigurana podrška učenicima s teškoćama u razvoju za kvalitetno uključivanje u redovni odgojno – obrazovni sustav kroz uvođenje educiranih pomoćnika u nastavi. |
| **Obrazloženje** | Predviđamo da će ukupan iznos od 18.000 € biti dostatan za financiranje rashoda za zaposlene ovog programa pomoćnika u nastavi. |
| **Razdjel: 003 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **1014 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA** |
| **Funkcijska oznaka** | 0912 Osnovno obrazovanje |
| **Regulatorni okvir** | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine" br. 87/08, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18 i 98/19)  Zakon o proračunu |
| **Opis programa** | Tekući projekt **15100112 – Školska Shema** |
| **Ciljevi programa** | Projekt Školska shema je usmjeren prema usvajanju dobrih prehrambenih navika djece od najranije dobi koje utječu na kvalitetu života te prema borbi protiv pretilosti uzrokovane, prije svega, lošim prehrambenim navikama. Glavni cilj je povećati potrošnju zdrave hrane kod djece u razrednoj i predmetnoj nastavi, te im na taj način uravnotežiti prehranu, omogućiti dodatni obrok svježeg voća i povrća, te promovirati zdrave prehrambene navike. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 3.200,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | Osigurano svježe voće i mlijeko za sve učenike uz uspješnu promociju zdravih prehrambenih navika. |
| **Obrazloženje** | Planiramo da ćemo potrošiti sva sredstva predviđena za Školsku Shemu.  Očekujemo uredne isporuke svježeg voća i mlijeka te smo namijenili iznos od 3.200 € za provedbu ovog projekta. |
| **Razdjel: 003 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **1015 KAPITALNA ULAGANJA U ŠKOLE**  **K101502 Kapitalna ulaganja u škole** |
| **Funkcijska oznaka** | 0912 Osnovno obrazovanje |
| **Ciljevi programa** | U skladu s dinamikom ulaganja u školske prostore produžuje se vijek uporabe, povećava kapacitet, otklanjaju i poboljšavaju uvjeti za normalno funkcioniranje nefinancijske imovine osnovnih škola, te se osigurava potreban standard školske opreme, kao i dogradnja i rekonstrukcija postojećih prostora škole. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 27.044,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | Nesmetano funkcioniranje i korištenje školskih prostora. |
| **Obrazloženje** | Financiranje se odnosi na nabavu udžbenika za učenike što će biti realizirano iz izvora pomoći iz državnog proračuna tijekom druge polovice 2023. godine. |