

NAZIV OBVEZNIKA: Osnovna škola dr. Franje Tuđmana, Brela

ADRESA: Sv. Jurja 1, 21322 Brela

ŠIFRA ŠKOLE: 17-462-001

MATIČNI BROJ: 03309126

OIB: 56851068711

RKP: 12315

OBRAZLOŽENJE I. REBALANSA 2024.

RAZDJEL:	004	Upravni odjel za prosvjetu, kulturu, tehničku kulturu i sport SDŽ
Glava:	03	Ustanove u osnovnom školstvu
PK:	12315	Osnovna škola dr. Franje Tuđmana, Brela

Sažetak djelokruga rada:	<p>Osnovna škola dr. Franje Tuđmana, Brela je ustanova koja pruža osnovnoškolsko obrazovanje učenicima od 1. do 8. razreda.</p> <p>Rad škole je organiziran u petodnevnom radnom tjednu u jednoj smjeni.</p> <p>Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima kako je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, prema Godišnjem planu i programu rada škole te Školskom kurikulumu.</p> <p>Organizacijski se provodi u obliku redovne nastave, izborne nastave, dopunske nastave, dodatne nastave, satova razrednika te izvannastavnih aktivnosti. Prema mjestu izvođenja postoji i izvan učionička nastava, koja podrazumijeva ostvarivanje programskih sadržaja izvan školske zgrade: terenska nastava, izleti, škola u prirodi i ekskurzija.</p> <p>Školu u školskoj godini 2023./2024. pohađa ukupno 117 učenika: 114 učenika u 8 redovnih razrednih odjela te 3 učenika u posebnoj odgojno-obrazovnoj skupini za učenike s teškoćama u razvoju. Škola ima ukupno 33 zaposlenika, od čega su 4 učitelja razredne nastave, 16 učitelja predmetne nastave, 1 učitelja edukatora rehabilitatora, 4 pomoćnika u nastavi, 2 stručna suradnika, ravnateljica i 6 administrativno- tehničkih djelatnika.</p>
---------------------------------	--

PROGRAM: A004030	OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE
Cilj:	- osigurati kontinuirano provođenje nastavnog plana i programa

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
555.683,00 €	7.421,42 €	563.104,42 €

Pokazatelj učinka	Osiguranje financijskih sredstava za redovit rad
Definicija	Osiguravanje uvjeta rada
Jedinica	Postotak realizacije
Polazna vrijednost 2024.	100%
Izvor podataka	Proračun škole
Ciljana vrijednost 2024.	100%

Aktivnost/Projekt:	A403001	Rashodi djelatnosti
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi; Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama; Zakon o ustanovama; Zakon o proračunu; Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu; Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2023./2024.; Školski kurikulum OŠ dr. Franje Tuđmana, Brela za školsku godinu 2023./2024.	
Opis aktivnosti/projekta:	U ovoj aktivnosti planiraju se sredstva za materijalne i financijske rashode potrebne za redovito obavljanje djelatnosti. Sredstva za materijalne i financijske rashode (prema ekonomskoj klasifikaciji) planiraju se prema kriteriju opsega programa (broj odjela, učenika, broj računala, broj objekata...), odnosno specifičnostima uvjeta rada škola (otočne škole, male škole, područna odjeljenja...).	

Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava:	Rashodi djelatnosti su planirani prema Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja materijalnih i finansijskih rashoda osnovnih škola Splitsko-dalmatinske županije. Sve vrijednosti su izračunate na temelju dosadašnje realizacije proračuna, stvarnih troškova, uputa SDŽ o raspoloživim sredstvima za decentralizaciju.
Obrazloženja odstupanja:	Nema većih odstupanja od plana.

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
537.405,50 €	7.230,67 €	544.636,17 €

Pokazatelj rezultata	Osiguranje sredstava za redoviti rad
Definicija	Osiguranje uvjeta rada
Jedinica	Postotak realizacije
Polazna vrijednost 2023.	100%
Izvor podataka	Proračun škole
Ciljana vrijednost 2023.	100%

Aktivnost/Projekt:	A403002	Izgradnja i uređenje objekata te nabava i održavanje opreme
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi; Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama; Zakon o ustanovama; Zakon o proračunu; Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu; Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2023./2024.; Školski kurikulum OŠ dr. Franje Tuđmana, Brela za školsku godinu 2023./2024.	
Opis aktivnosti/projekta:	Ovom aktivnošću planira se tekuće i investicijsko održavanje i uređenje objekta i opreme i nabava proizvedene dugotrajne imovine vlastitim	

	prihodima, donacijama, pomoćima PK i prihodima za posebne namjene-decentralizacija.
Obrazloženje odstupanja:	Nema promjene.

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
1.110,00 €	0,00 €	1.110,00 €

Pokazatelj rezultata	Ostvarenje plana tekućeg i investicijskog održavanja
Definicija	Osigurati uvjete za neometano odvijanje nastavnog procesa
Jedinica	Postotak realizacije
Polazna vrijednost 2024.	100%
Izvor podataka	Proračun škole
Ciljana vrijednost 2024.	100%

Aktivnost/Projekt:	A403004	Prijevoz učenika osnovnih škola
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi; Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja; Okvirni sporazum o prijevozu učenika OŠ dr. Franje Tuđmana, Brela; Ugovor s prijevoznikom o prijevozu učenika	
Opis aktivnosti/projekta:	Ovom aktivnošću se osigurava prijevoz učenicima kojima je mjesto stanovanja udaljeno od škole više od 5 km. Navedeni prijevoz iz Gornjih Brela do škole i obratno koristi ukupno 13 učenika. Dnevno su učenicima osigurane dvije vožnje u polasku i dvije vožnje u odlasku. Sredstva su osigurana u proračunu SDŽ temeljem Okvirnog sporazuma o prijevozu učenika. Također u ovu aktivnost je uključen i prijevoz učenika na natjecanja.	

Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava:	Rashodi su planirani na temelju broja nastavnih dana i cijene prijevoza.
Obrazloženja odstupanja:	Razlog povećanja je promjena broja radnih dana u odnosu na planirano.

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
17.167,50 €	190,75 €	17.358,25 €

Pokazatelj rezultata	Sklopljen ugovor o prijevozu
Definicija	Osigurati prijevoz učenicima iz Gornjih Brela
Jedinica	Količina
Polazna vrijednost 2024.	1
Izvor podataka	Škola – Ugovor s prijevoznikom
Ciljana vrijednost 2024.	1

PROGRAM: 4001	RAZVOJ ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA
Cilj:	<ul style="list-style-type: none"> - unaprjeđenje kvalitete sustava odgoja i obrazovanja - jednak pristup sustavu odgoja i obrazovanja <p>Osnovni cilj ovog programa je unaprjeđenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost s potrebama u gospodarstvu. Program je usmjeren na zadovoljavanje potreba u znanosti, odgoju i obrazovanju iznad zakonskog standarda u svrhu poboljšanja kvalitete usluge.</p> <p>Programom se motiviraju učenici i nastavnici na uključivanje u razne manifestacije i natjecanja, financiraju se aktivnosti koje provode ustanove visokog školstva, sufinancira rad obrazovnih ustanova s pravnom javnosti, osigurava se pomoć obiteljima za školovanje i prehranu djece. Programom su obuhvaćeni i projekti koji se financiraju iz sredstava Europske unije u koje su uključene ustanove u osnovnom i srednjem školstvu kojim je osnivač županija. Poseban cilj je poticanje razvoja i djelovanja značajnih institucija i subjekata odgoja i obrazovanja, visokog školstva i znanosti kroz ostvarenje sadržaja kojim se potiče kreativnost, stvaralaštvo te darovitost djece i mladeži.</p>

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
61.533,21 €	5.960,37 €	67.493,58 €

Pokazatelj učinka	Unaprjeđenje obrazovnog sustava
Definicija	Poticanje razvoja obrazovne institucije
Jedinica	Udio u ukupnom proračunu
Polazna vrijednost 2024.	11 %
Izvor podataka	Proračun škole
Ciljana vrijednost 2024.	12 %

Aktivnost/Projekt:	A400104	e-Škole
Zakonska i druga pravna osnova:	Odluka o sudjelovanju Škole u drugoj fazi programa "e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola i nastavnih procesa u svrhu stvaranja digitalno zrelih škola za 21. stoljeće"	
Opis aktivnosti/projekta:	Cilj je razvoj digitalno kompetentnih nastavnika spremnijih za primjenu inovacija u vlastitim pedagoškim praksama te razvoj digitalno kompetentnih učenika spremnijih za tržište rada, daljnje školovanje i cjeloživotno učenje. To se postiže kroz edukaciju nastavnog osoblja, izgradnjom lokalnih mreža i postavljanjem mrežne opreme, opremanjem nastavnika laptopima, opremanjem učionica digitalnom tehnologijom te osiguravanjem stručnjaka za tehničku podršku.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Škola ima ugovorenu vanjsku uslugu za financiranje stručnjaka za tehničku podršku na bazi 11 mjeseci rada, a troškovi su određeni ugovorom. Mjesečni račun za spomenutu uslugu iznosi 119,45 € što na razini godine iznosi 1.313,96 €.	
Obrazloženja odstupanja:	Nema odstupanja od projekcija.	

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
1.313,96 €	0,00 €	1.313,96 €

Pokazatelj rezultata	Sklopljen ugovor sa stručnjakom za tehničku podršku
Definicija	Osigurati podršku u radu s IKT opremom
Jedinica	Kom
Polazna vrijednost 2023.	1
Izvor podataka	Škola – Ugovor sa STP
Ciljana vrijednost 2023.	1

Aktivnost/Projekt:	A400115	Osobni pomoćnici i pomoćnici u nastavi
Zakonska i druga pravna osnova:	Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda u financijskom razdoblju 2014.-2020. SF.2.4.01.0049 "UČIMO ZAJEDNO VI", Pravilnik o porezu na dohodak, Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju, Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima.	
Opis aktivnosti/projekta :	Ovim projektom se u školskoj godini 2023./2024. osigurava pomoćnicima u nastavi isplata troškova prijevoza na posao i s posla, dnevnice za službeno putovanje, isplata Božićnice, Uskrsnice i dara za djecu.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Financijska sredstva su planirana na temelju broja pomoćnika i stvarnih troškova prijevoza na posao i s posla.	

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
4.390,14 €	2.183,70 €	6.573,84 €

Pokazatelj rezultata	Održati broj pomoćnika u nastavi sukladno potrebama
Definicija	Omogućiti učenicima s teškoćama u razvoju potrebnu pomoć
Jedinica	Broj pomoćnika
Polazna vrijednost 2024.	3
Izvor podataka	Škola –ugovori s pomoćnicima
Ciljana vrijednost 2024.	3

Aktivnost/Projekt:	A400118	Nabava udžbenika i drugih obrazovnih materijala
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o udžbenicima i drugima obrazovnim materijalima za osnovnu i srednju školu; Naputak o načinu uporabe, vraćanja i obnavljanja udžbenika i drugih obrazovnih materijala financiranih sredstvima iz Državnoga proračuna	
Opis aktivnosti/projekta:	Od šk. god. 2019./2020. sredstva za nabavu udžbenika učenicima osnovnih škola osigurana su u Državnom proračunu. Druge obrazovne materijale nabavljaju i financiraju roditelji učenika.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Izračun potrebnih sredstava za nabavu udžbenika napravljen je prema stvarnom iznosu nabave udžbenika za školsku godinu 2022./2023. uvećan za procijenjen porast cijene udžbenika.	

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €

Pokazatelj rezultata	Komplet potrebnih udžbenika po učeniku
Definicija	Svaki učenik će primiti sve udžbenike na početku školske godine
Jedinica	Udio
Polazna vrijednost 2023.	100%
Izvor podataka	Škola – narudžbenice i računi
Ciljana vrijednost 2023.	100%

Aktivnost/Projekt:	T400110	Financiranje troškova prehrane za učenike OŠ
Zakonska i druga pravna osnova:	Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja; Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi	
Opis aktivnosti/projekta :	Svatom učniku će biti osiguran besplatan obrok kojeg financira MZO do iznosa 1,33 € po učniku.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Rashodi za nabavu namirnica su određeni temeljem broja djece-korisnika ove usluge i određenih normativa obroka i jedinične cijene pojedinog proizvoda.	
Obrazloženja odstupanja:	Smanjenje troškova zbog odsustva učenika na nastavi.	

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
28.476,63 €	-2.066,82 €	26.409,81 €

Pokazatelj rezultata	Osigurati obrok svim učenicima
Definicija	Broj učenika koji prima marendu
Jedinica	Broj učenika
Polazna vrijednost 2024.	117
Izvor podataka	Škola e-dnevnik
Ciljana vrijednost 2024.	117

Aktivnost/Projekt:	T400121	Učimo zajedno VI
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi; Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima; Izjava partnera i Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda u financijskom razdoblju 2014.-2020. SF.2.4.01.0049 "UČIMO ZAJEDNO VI"; Odluke o priznavanju prava na potporu pomoćnika u nastavi; Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju	
Opis aktivnosti/projekta :	Cilj projekta je osigurati pomoćnike u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju kako bi se osigurali uvjeti za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća, uspješnija socijalizacija i emocionalno funkcioniranje. Ovim projektom su osigurana novčana sredstva za rad 3 pomoćnika u nastavi za razdoblje 01.01.-30.06.2024.g., koji pomažu ukupno 4 djece. Pomoćnik je osiguran svim učenicima temeljem Odluke o priznavanju prava na potporu pomoćnika u nastavi. Učenici škole su bili sudionici i prethodnih projekata pod nazivom Učimo zajedno od I. do IV.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Planirana sredstva odnose se na plaće djelatnika zaposlenih na projektu, doprinose, naknade troškova zaposlenima te rashode za usluge. Što se tiče izvora prihoda, planirano je 41,28% općih prihoda i primitaka te 58,72% sredstava pomoći EU. Promjena od 0,01 je zanemariva, a do nje je došlo zbog promjene udjela.	

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
14.804,64 €	-0,01 €	14.804,63 €

Pokazatelj rezultata	Zadržati broj pomoćnika u nastavi sukladno potrebama.
Definicija	Omogućiti učenicima s teškoćama u razvoju potrebnu pomoć.
Jedinica	Broj pomoćnika
Polazna vrijednost 2024.	3
Izvor podataka	Škola –ugovori s pomoćnicima
Ciljana vrijednost 2024.	3

Aktivnost/Projekt:	T400122	Učimo zajedno VII
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi; Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima; Izjava partnera i Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda u financijskom razdoblju 2014.-2020. "UČIMO ZAJEDNO VII"; Odluke o priznavanju prava na potporu pomoćnika u nastavi; Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju	
Opis aktivnosti/projekta :	Cilj projekta je osigurati pomoćnike u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju i u slijedećoj školskoj godini, kako bi se osigurali uvjeti za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća, uspješnija socijalizacija i emocionalno funkcioniranje. Ovim projektom su osigurana novčana sredstva za rad 3 pomoćnika u nastavi, koji pomažu ukupno 4 djece. Pomoćnik je osiguran svim učenicima temeljem Odluke o priznavanju prava na potporu pomoćnika u nastavi.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Planirana sredstva odnose se na plaće djelatnika zaposlenih na projektu, doprinose, naknade troškova zaposlenima te rashode za usluge. Do promjene je došlo zbog promjene udjela u financiranju između SDŽ i EU sredstava.	

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
6.347,84 €	-2,98 €	6.344,86 €

Pokazatelj rezultata	Zadržati broj pomoćnika u nastavi sukladno potrebama.
Definicija	Omogućiti učenicima s teškoćama u razvoju potrebnu pomoć.
Jedinica	Broj pomoćnika
Polazna vrijednost 2024.	3
Izvor podataka	Škola –ugovori s pomoćnicima
Ciljana vrijednost 2024.	3

Aktivnost/Projekt:	T400005	Erasmus+
Zakonska i druga pravna osnova:	Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za broj 2022-2-HR01-KA122-SCH-000094290, Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za broj 2020-1-HR01-KA101-077174	
Opis aktivnosti/projekta :	Erasmus+ je EU-ov program kojim se podupiru obrazovanje, osposobljavanje, mladi i sport u Europi. Program za razdoblje 2021. – 2027. izrazito je usmjeren na socijalnu uključenost, zelenu i digitalnu tranziciju te promicanje sudjelovanja mladih u demokratskom životu. Podupire prioritete i aktivnosti u okviru europskog prostora obrazovanja, Akcijskog plana za digitalno obrazovanje i Programa vještina za Europu.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Prenesena sredstva iz prethodnih godina iznose 4.939,48 €.	

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
0,00 €	4.939,48 €	4.939,48 €

Pokazatelj rezultata	Broj ostvarenih edukacija
Definicija	Poboljšati stručne kompetencije učitelja odlaskom na mobilnosti
Jedinica	količina
Polazna vrijednost 2024.	3
Izvor podataka	Škola
Ciljana vrijednost 2024.	3

Aktivnost/Projekt:	T400111	Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama
Zakonska i druga pravna osnova:	Odluka Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike o kriterijima i načinu dodjele sredstava radi opskrbe školskih ustanova i skloništa za žene žrtve nasilja besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština od 02. veljače 2023.	
Opis aktivnosti/projekta :	Temeljem definiranih kriterija školskim ustanovama će se dodijeliti sredstva za nabavu besplatnih menstrualnih higijenskih potrepština dostupnih učenicama škole.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Financijska sredstva u 2024. g. u iznosu 243,00 € su izračunata na temelju broja učenica i jediničnog iznosa po učenici.	

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
0,00 €	243,00 €	243,00 €

Pokazatelj rezultata	Nabavljene higijenske potrepštine
Definicija	Dostupnost higijenskih potrepština učenicama
Jedinica	Komad
Polazna vrijednost 2024.	0
Izvor podataka	Škola
Ciljana vrijednost 2024.	100%

Aktivnost/Projekt:	K400105	Jadranski RZC STEM
Zakonska i druga pravna osnova:	Ugovor o suradnji u provedbi projekta „Čuvari baštine“	
Opis aktivnosti/projekta :	„Čuvari baštine“ je projekt kojem je cilj razvijanje kreativnosti, kritičkog mišljenja, informacijske i digitalne pismenosti te sposobnosti za istraživački i suradnički rad kroz planiranje, provedbu i prezentaciju projekta u području baštine. U sklopu ovogodišnje teme „Priče mog kraja“ učenici naše škole će s učiteljima snimiti film Nevistina stina kako bi široj javnosti približili ovaj breljanski lokalitet kao i priču po kojoj je dobio ime.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Financijska sredstva su planirana prema materijalnim rashodima potrebnim za provedbu projekta.	

Proračun 2024.	Iznos promjene	I. Rebalans 2024.
0,00 €	664,00 €	664,00 €

Pokazatelj rezultata	Izrađen film
Definicija	Prezentacija lokaliteta "Nevistina stina"

Jedinica	komad
Polazna vrijednost 2024.	0
Izvor podataka	škola
Ciljana vrijednost 2024.	1

Voditeljica računovodstva:

Ravnateljica:

Sara Dragičević, str.spec.oecc.

Ivana Ravlić, prof.

KLASA: 400-02/24-01/01

URBROJ: 2181-6-4-24-4

Brela, 13.06.2024.