**Osnovna škola Joakima Rakovca**

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**

**Izvršenje 1.-6.mj. 2023.g.**

U općem dijelu financijskog plana prikazani su prihodi i rashodi koji su raščlanjeni prema ekonomskoj klasifikaciji i klasifikaciji prema izvorima financiranja. Najveći dio prihoda i rashoda pokriva se sredstvima Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i dr. materijalna prava zaposlenika, nabavku udžbenika i dr. Drugi najveći izvor finaciranja su sredstva županije: iz decentraliziranih sredstava i nenamjenskih prihoda i primitaka se pokrivaju materijalni i financijski rashodi redovnog poslovanja škole, kao i tekuće i investicijsko održavanje, hitne intervencije i pomoćnici u nastavi. Prihodima Grada Poreča i Općine Sveti Lovreč sufinanciraju se troškovi plaća i materijalnih prava djelatnika produženog boravka, kao i namirnice za školsku kuhinju, kao i dobar dio aktivnosti škole, nabavku dugotrajne imovine i dr. Namjenskim prihodima pokrivaju se troškovi školske kuhinje i produženog boravka.

U 2023.g. prikazan je višak koji se prenosi iz prethodnih godina. Budući da postoji određeni vremenski pomak u realizaciji prihoda za rashode koji se knjiže sa 31.12., a u proračunu županije se isti rashodi knjiže u trenutku realizacije prihoda, dolazi do metodoloških viškova/manjkova. Dio viška će se koristiti za pokrivanje manjka uslijed nabavke dugotrajne imovine. Osim toga, radi fleksibilnosti poslovanja i pravovremenog podmirivanja obaveza, potrebno je imati određeni višak u opticaju za podmirenje tekućih obaveza.

Kako nisu planirani prihodi i rashodi razreda 8 odn. 5, nije iskazan Račun financiranja.

Posebni dio financijskog plana od ovog planskog razdoblja planira se na razini ekonomske klasifikacije (npr. za prihode razina 63).

Slijedi obrazloženje izvršenja prema programima i aktivnostima:

**PROGRAM 2101: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA – MINIMALNI STANDARD**

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Škola se financira temeljem Odluke o kriterijima i mjerilima za osiguravanje minimalnog financijskog standarda javnih potreba u osnovnom školstvu. Cilj je financiranje materijalnih i financijskih troškova škole, prijevoza učenika, zdravstvenih pregleda zaposlenika. Nabavka opreme financira se iz donacija. Plaće i materijalna prava radnika financiraju se iz sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Sastoji se od sljedećih aktivnosti:

Aktivnost A210101 Materijalni rashodi OŠ po kriterijima

Aktivnost A210102 Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku

Aktivnost A210103 Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku – drugi izvori

Aktivnost A210104 Plaće i drugi rashodi za zaposlene osnovnih škola

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI I PROJEKATA**

Redovna djelatnost financira se iz primljenih decentraliziranih sredstava od osnivača (Istarske županije), Ministarstva znanosti i obrazovanja i primljenih vlastitih sredstava. Podrazumijeva planiranje sredstava za tekuće izdatke škole u grupi: službenih putovanja, uredskog materijala, energije, usluge telefona, pošte i prijevoza, komunalnih usluga, računalnih usluga, zdravstvenih usluga, ostalih usluga, ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Sredstva od osnivača raspodijeljena su prema bilančnim pravima prema izračunu broja učenika i razrednih odjeljenja, prema stvarnim troškovima prijevoza učenika i zdravstvenih pregleda zaposlenika..

Rashodi za zaposlene financirani su iz državnog proračuna, a odnose se najvećim dijelom na plaće i ostale rashode za zaposlene ( jubilarne nagrade, otpremnine, darove, regres za godišnji odmor), rashode za troškove prijevoza na posao i s posla i za kvotu za nezapošljavanje invalidnih osoba. Ove godine došlo je do povećanja plaća i materijalnih prava zaposlenika. Osim toga, zaposlena je dodano kuharica i psihologica na pola radnog vremena.

**CILJ USPJEŠNOSTI**

Školske ustanove svoje ciljeve usklađuju sa Provedbenim programom Istarske županije za razdoblje 2022-2025. godine 2. Pametna regija znanja prepoznatljiva po visokoj kvaliteti života dostupnom obrazovanju i uključivosti. Strateški cilj SC: Obrazovani i zaposleni ljudi posebni cilj 2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja, mjera 2.1.2. Osiguranje poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

Pokazatelji uspješnosti vezani su uz pokazatelje rezultata definirani uz mjeru iz cilja uspješnosti 2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima, osobito u ruralnoj sredini. Sve aktivnosti ovog programa zajednički pridonose ostvarenju rezultata.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Broj djece s poteškoćama u razvoju uključene u sustav osnovnoškolskog i srednjoškolskog obrazovanja | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Broj učenika kojima se sufinanciraju troškovi posebnog i javnog prijevoza | 87 | 87 | 95 | 95 |

**PROGRAM 2102: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA – IZNAD STANDARDA**

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI I PROJEKATA**

Financiranje troškova energenata (električna energija i lož ulje), te troškova osiguranja imovine, osoba i školskog kombija radi neometanog odvijanja nastavnog procesa. Sastoji se od aktivnosti:

Aktivnost A 210201 Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku iznad standarda

Troškovi financirani iz sredstava iznad standarda su troškovi energenata, premija osiguranja i školskog kombija.

**CILJ USPJEŠNOSTI**

Školske ustanove svoje ciljeve usklađuju sa Provedbenim programom Istarske županije za razdoblje 2022-2025. godine 2. Pametna regija znanja prepoznatljiva po visokoj kvaliteti života dostupnom obrazovanju i uključivosti. Strateški cilj SC: Obrazovani i zaposleni ljudi posebni cilj 2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja, mjera 2.1.2.Osiguranje poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima..

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

Pokazatelji uspješnosti vezani su uz pokazatelje rezultata definirani uz mjeru iz cilja uspješnosti 2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Pokrivanje troškova energenata i premije osiguranja za nesmetano odvijanje nastavnog procesa | Pokriva se | Kontinuirano | Kontinuirano | Kontinuirano |
| Broj učenika koji koriste školski kombi za prijevoz u školu | 28 | 30 | 30 | 30 |

**PROGRAM 2301: PROGRAMI OBRAZOVANJA – IZNAD STANDARDA**

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI I PROJEKATA**

Program obuhvaća financiranje prehrane učenika u školskoj ustanovi, produženog boravka, financiranje nabavke udžbenika, te poticanje konzumacije voća i povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda. Sastoji se od sljedećih aktivnosti:

Aktivnost A230102 Županijska natjecanja

Sudjelovanjem učenika u natjecanjima potiče ih se na veće zalaganje i upoznavanje učenika izi drugih škola. Ove godine učenici su sudjelovali na županijskim natjecanjima iz matematike, tehničke kulture, likovne kulture, geografije, povijesti, fizike.

Aktivnost A230106 Školska kuhinja

Ministarstvo je preuzelo financiranje nabavke namirnica za školsku kuhinju (A230208)

Aktivnost A230107 Produženi boravak

Učenici nižih razreda koji ostaju u produženom boravku pišu zadaće, dobivaju ručak i provode organizirane aktivnosti. Na početku školske godine bilo je 12 učenika u produženom boravku, međutim u međuvremenu se jedan učenik ispisao, pa ih je sada 11.

Aktivnost A230115 Ostali programi i projekti

Različiti školski projekti, kao i izvannastavne aktivnosti provode su u školi. Sredstvima ministarstva nabavljen je 3D printer kako bi se učenici upoznali sa njegovim mogućnostima i sama mogla kreirati 3D objekte za printanje.

Aktivnost A230116 Školski list, časopisi i knjige

Ministarstvo znanosti i obrazovanja osigurava sredstva za nabavku udžbenika koji se nisu prenijeli sa prethodne generacije učenika. Nabavka udžbenika izvršit će se tijekom ljetnih praznika.

Aktivnost A230119 Nagrade za učenike

Učenici koji su sve razrede prošli s odličnim, na kraju školovanja nagrađuju se prikladnom plaketom, knjigom ili sličnim namjenskim poklonom. Ove godine nagrađeno je 5 učenika.

Aktivnost A230134 Školski preventivni program

Kvalitetnim programima i aktivnostima nastoji se što više educirati djecu o preventivnim aktivnostima. U dosadašnjem dijelu godine održana je jedna radionica i jedno predavanje za roditelje.

Aktivnost A230135 Školsko sportsko natjecanje

Učenici sudjeluju u većini sportskih natjecanja na razini županije. Ove godine sudjelovali su na županijskom natjecanju odbojka na pijesku (Ž), natjecanju školskih sportskih društava 4. razredi.

Aktivnost A230138 Smotre, radionice i manifestacije

Organizacija više radionica za darovite učenike iz STEM područja, istraživanja prirode i kulturno-umjetničkog stvaralaštva. Fažanski tanac je značajna manifestacija koja predstavlja najveći susret folklornih grupa učenika osnovnih škola i dječjih folklornih grupa iz Istre. Organizatori ovog događaja su Osnovna škola Fažana i Turistička zajednica Općine Fažana, a na kojem je školu predstavljala folklorna skupina Plesarini.

Aktivnost A230197 Projekt „Osiguranje prehrane djece u osnovnim školama“

Projekt se provodi u suradnji sa zakladom Hrvatska za djecu s ciljem sufinanciranja troškova prehrane za socijalno ugrožene obitelji. Kako su uvedeni besplatni obroci, više nema potrebe za ovim projektom.

Aktivnost A230199 Školska shema

Osiguranje redovite zdrave prehrane djece dodatnom ponudom mlijeka i mliječnih proizvoda, te svježeg voća i voćnih sokova.

**CILJ USPJEŠNOSTI**

Školske ustanove svoje ciljeve usklađuju sa Provedbenim programom Istarske županije za razdoblje 2022-2025. godine 2. Pametna regija znanja prepoznatljiva po visokoj kvaliteti života dostupnom obrazovanju i uključivosti. Strateški cilj SC: Obrazovani i zaposleni ljudi posebni cilj 2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja, mjera 2.1.2.Osiguranje poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima i mjera 2.1.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja. Zatim SC 4. Regija koja njeguje i promovira prepoznatljivosti istarskog identiteta, mjera 4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

Pokazatelji uspješnosti vezani su uz pokazatelje rezultata definirani uz mjeru iz cilja uspješnosti:

2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima

Aktivnost A230106 Školska kuhinja

Ministarstvo je preuzelo financiranje nabavke namirnica za školsku kuhinju (A230208)

Aktivnost A230107 Produženi boravak

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Broj djece kojoj se sufinancira produženi boravak | 12 | 11 | 15 | 15 |

Aktivnost A230115 Ostali programi i projekti

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Osigurati poklone za prvašiće | 13 | 13 | 15 | 15 |

Aktivnost A230116 Školski list, časopisi i knjige

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Osigurati udžbenike za sve učenike | 119 |  | 125 | 125 |

Aktivnost A230119 Nagrade za učenike

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Osigurati nagrade za uspješne učenike | 10 | 14 | 10 | 10 |

Aktivnost A230134 Školski preventivni program

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Predavanje na temu prevencije nasilja | 1 | 2 | 1 | 1 |

Aktivnost A230135 Školsko sportsko natjecanje

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Sudjelovanje učenika na sportskim natjecanjima | 10 | 20 | 10 | 10 |

2.1.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja

Aktivnost A230199 Školska shema

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Broj učenika kojima je osigurano svježe voće, mlijeko i mlječni proizvodi | 119 | 119 | 125 | 125 |

4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta

Aktivnost A230138 Smotre, radionice i manifestacije

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Sudjelovanje učenika na smotrama, radionicama i manifestacijama | 2 | 1 | 2 | 2 |

**PROGRAM 2302: PROGRAMI OBRAZOVANJA – IZNAD STANDARDA**

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI I PROJEKATA**

Program obuhvaća educiranje djece i njihovih roditelja o važnosti uvođenja građanskog odgoja u školskoj godini 2022/23, kao i novouvedene aktivnosti u ovoj godini.

Aktivnost A030202 Građanski odgoj

Aktivnost A230208 Prehrana za učenike u OŠ

Aktivnost A230209 Menstrualne higijenske potrepštine

Kroz aktivnost Građanskog odgoja i obrazovanja učenike 5. i 6., razreda će se pripremiti za aktivno participiranje u aktivnom i modernom društvu. Građanskog odgoj provodi se u školskoj godini 2022/2023 i to za troškove plaće djelatnika. Građanski odgoj i obrazovanje obuhvaća upoznavanje s ljudskim pravima, vrijednostima i metodama građanskog odgoja, političku i medijsku pismenost te obrazovanje protiv korupcije. Ove školske godine nije bilo moguće u potpunosti ostvariti planiranu satnicu građanskog odgoja. Naime, jedna djelatnica je bila na dužem bolovanju, a drugi djelatnik je otišao raditi u drugu ustanovu.

Od siječnja 2023.g. sredstva za nabavku namirnica za prehranu u školskoj kuhinji osigurana su od ministarstva, tako da su obroci besplatni za sve učenike. Osim toga su ove godine i osigurani higijenski ulošci za raspodjelu učenicama.

**CILJ USPJEŠNOSTI**

Školske ustanove svoje ciljeve usklađuju sa Provedbenim programom Istarske županije za razdoblje 2022-2025. godine 2. Pametna regija znanja prepoznatljiva po visokoj kvaliteti života dostupnom obrazovanju i uključivosti. Strateški cilj SC: Obrazovani i zaposleni ljudi posebni cilj 2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja, mjera 2.1.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

Pokazatelji uspješnosti vezani su uz pokazatelje rezultata definirani uz mjeru iz cilja uspješnosti:

2.1.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Broj učenika kojima se sufinanciraju troškovi prehrane | 115 | 115 | 120 | 120 |

**PROGRAM 2405: OPREMANJE U OSNOVNIM ŠKOLAMA**

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Radi nesmetanog i što kvalitetnijeg obrazovanja učenika, potrebno je imati što suvremenije opremljenu školu.

Aktivnost K240501 Opremanje u osnovnim školama – školski namještaj i oprema

Aktivnost K240502 Opremanje knjižnica - opremanje školske knjižnice obveznom lektirom i stručnom literaturom.

Aktivnost K240510 Opremanje školskih kuhinja u OŠ

Kontinuirana i planska nabava lektirnih naslova u osnovnoškolskoj knjižnici ključna je za izgradnju knjižnog fonda koji će zadovoljiti obrazovne potrebe učenika, ali istovremeno ponuditi nove i zanimljive naslove koji će biti privlačni učenicima. Za nesmetano odvijanje školskih aktivnosti, kao i za stalno unapređenje kvalitete školovanja učenika i rada nastavnika, potrebno je kontinuirano pratiti zastarjelost opreme i raditi na uvođenju novih tehnologija i zamjeni dotrajale opreme i uređaja. U svrhu veće opremljenosti školske kuhinje, s obzirom na uvođenje besplatnih obroka i dodatno zapošljavanje jedne kuharice, sredstvima ministarstva nabavljena je dodatna oprema za školsku kuhinju.

**CILJ USPJEŠNOSTI**

Školske ustanove svoje ciljeve usklađuju sa Provedbenim programom Istarske županije za razdoblje 2022-2025. godine 2. Pametna regija znanja prepoznatljiva po visokoj kvaliteti života dostupnom obrazovanju i uključivosti. Strateški cilj SC: Obrazovani i zaposleni ljudi posebni cilj 2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja, mjera 2.1.2.Osiguranje poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima.

2.1.2. Osiguranje poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Broj ustanova u sustavu odgoja i obrazovanja | 1 | 1 | 1 | 1 |

**PROGRAM 9108: MOZAIK 5**

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Projektom se želi pomoći učenicima s teškoćama u razvoju koje ih sprječavaju u funkcioniranju bez pomoći pomoćnika u nastavi/stručnog komunikacijskog posrednika.

Plaće za učitelja, kao i sve naknade po kolektivnom ugovoru, financiraju se iz sredstava IŽ, a dio iz strukturnih fondova EU. Tijekom ove školske godine imali smo dvije djelatnice zaposlene kao pomoćnice u nastavi.

Aktivnost T921101 Provedba projekta Mozaik 5

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI I PROJEKATA**

Kroz provedbu projekta Mozaik 5 učenicima s teškoćama u razvoju omogućit će se lakše i bolje obrazovanje kroz pojačanu inkluzivnost u odgojno-obrazovne procese.

**CILJ USPJEŠNOSTI**

Školske ustanove svoje ciljeve usklađuju sa Provedbenim programom Istarske županije za razdoblje 2022-2025. godine 2. Pametna regija znanja prepoznatljiva po visokoj kvaliteti života dostupnom obrazovanju i uključivosti. Strateški cilj SC: Obrazovani i zaposleni ljudi posebni cilj 2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja, mjera 2.1.2. Osiguranje poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima i mjera 2.1.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

Pokazatelji uspješnosti vezani su uz pokazatelje rezultata definirani uz mjeru iz cilja uspješnosti:

2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Broj djece s poteškoćama u razvoju uključene u sustav osnovnoškolskog i srednjoškolskog obrazvoanja | 8 | 8 | 8 | 8 |

2.1.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Broj ustanova u sustavu odgoja i obrazovanja | 1 | 1 | 1 | 1 |

M.P.

Predsjednica školskog odbora:

Katarina Tomičić Stepančić