**Osnovna škola Joakima Rakovca**

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**

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). Novina u financijskom planu odnosu na prethodne godine je da se tada planiralo na razini skupine ekonomske klasifikacije (npr. za prihode razina 636, 671).

Slijedi obrazloženje 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.

**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 iz drugih škola.

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.

Aktivnost A230115 Ostali programi i projekti

Različiti školski projekti, kao i izvannastavne aktivnosti provode su u školi.

Aktivnost A230116 Školski list, časopisi i knjige

Ministarstvo znanosti i obrazovanja osigurava sredstva za nabavku udžbenika koji se nisu prenijeli sa prethodne generacije učenika.

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.

Aktivnost A230134 Školski preventivni program

Kvalitetnim programima i aktivnostima nastoji se što više educirati djecu o preventivnim aktivnostima.

Aktivnost A230135 Školsko sportsko natjecanje

Učenici sudjeluju u većini sportskih natjecanja na razini županije.

Aktivnost A230138 Smotre, radionice i manifestacije

Organizacija više radionica za darovite učenike iz STEM područja, istraživanja prirode i kulturno-umjetničkog stvaralaštva

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 | 13 | 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 | 119 | 125 | 125 |

Aktivnost A230119 Nagrade za učenike

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

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.

Od siječnja 2023.g. sredstva za nabavku namirnica za prehranu u školskoj kuhinji osigurana su za sve učenike. Osim toga su ove godine i osigurane 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 2403: KAPITALNA ULAGANJA U OSNOVNE ŠKOLE**

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Aktivnost K240301 Projektna dokumentacija osnovnih škola.

**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 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.

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.

**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.

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