**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).

Sijedi 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 slijedećih 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

**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 |
| 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 PROGRAMA**

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

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

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

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 slijedećih aktivnosti:

Aktivnost A230106 Školska kuhinja

Aktivnost A230107 Produženi boravak

Aktivnost A230115 Ostali programi i projekti

Aktivnost A230116 Školski list, časopisi i knjige

Aktivnost A230119 Nagrade za učenike

Aktivnost A230134 Školski preventivni program

Aktivnost A230135 Školsko sportsko natjecanje

Aktivnost A230138 Smotre, radionice i manifestacije

Aktivnost A230197 Projekt „Osiguranje prehrane djece u osnovnim školama“

Aktivnost A230199 Školska shema

**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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| Broj učenika kojima se sufinanciraju troškovi posebnog i javnog prijevoza | 87 | 87 | 95 | 95 |

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 |
| Broj učenika kojima je osigurano svježe voće, mlijeko i mlječni proizvodi | 119 | 119 | 125 | 125 |

4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Početna vrijednost | Ciljne vrijednosti | | |
| 2023 | 2024 | 2025 |
| Broj ustanova predškolskog odgoja,osnovnih i srednjih škola uključenih u zavičajnu nastavu | 1 | 1 | 1 | 1 |

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

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Program obuhvaća educiranje djece i njihovih roditelja o važnosti konzumiranja meda u prehrani, te uvođenja građanskog odgoja u školskoj godini 2022/23.

Aktivnost A030202 Građanski odgoj

**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 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.

**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.

**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.

Predsjednik školskog odbora:

Alen Hasikić