

OSNOVNA ŠKOLA MARČANA

Marčana 166, 52206 Marčana

E-mail: ured@os-marcana.skole.hr

OIB 31345551255

Klasa: 400-02/19-01/02

Urbroj: 2168/05-55-60-19-1

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE MARČANA
ZA 2020. GODINU
TE PROJEKCIJE PLANA ZA 2021. I 2022. GOD.**

U Marčani 1.listopad 2019.

1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Osnovna škola Marčana obavlja djelatnost osnovnog obrazovanja djece. U školi se izvodi nastava u dvije smjene i to: u jutarnjoj smjeni od V-VIII. razreda, a u popodnevnoj smjeni od I-IV. razreda, dok u područnom odjelu Lobarika nastava se održava samo u jutarnjoj smjeni.

Škola ostvaruje programe osnovnog obrazovanja, za darovite učenike i učenike s teškoćama u razvoju prema posebno propisanim nastavnim planovima i programima. Škola Marčana ostvaruje i različite kulturne i sportske programe kao obavezni dio odgoja i osnovnog obrazovanja.

Redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava izvodi se prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada škole te školskom kurikulumu za školsku godinu 2019/2020.

Naziv programa i vremensko razdoblje trajanja programa

Osim redovne nastave u školi negujemo i druge oblike rada u kojima su naši učenici vrlo uspješni. Redovni program daje samo osnovno znanje i smjernice, dok sve ostale aktivnosti po čemu je škola prepoznatljiva i raznovrsnija od ostalih čini skupina izbornih i dodatnih programa, koji se održavaju tijekom cijele školske godine.

Sredstva koja su potrebna za isplatu plaća djelatnika izračunavaju se na temelju koeficijenata složenosti poslova koji su propisani Uredbom o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama.

Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za dar djeci, regres za godišnji odmor i božićnica planirani su na osnovu sadašnjeg stanja. Trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršavaju broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA)

Opis programa

Financijskim planom škole Marčana sredstva su planirana za provođenje slijedećih programa:

- a) Program 2101 Redovna djelatnost osnovnih škola – minimalni standard
- b) Program 2102 Redovna djelatnost osnovnih škola – iznad standarda
- c) Program 2301 Program obrazovanja iznad standarda
- d) Program 2401 Investicijsko održavanje osnovnih škola
- e) Program 2405 Opremanje u osnovnim školama

Redovna djelatnost osnovnih škola – minimalni standard

Materijalni rashodi po kriterijima:

Opis aktivnosti: Redovna djelatnost škola financira se iz sredstava decentralizacije iz koje se podmiruju materijalni i financijski rashodi škole. Izračun mjesečne dotacije ovisi o broju učenika (38 kn mjesečno po učeniku), 300,00 kuna po razrednom odjelu, 2.000,00 kuna po školskoj zgradi te je sukladno tome planirano u proračunu za 2020., a isto je planirano i u projekcijama za 2021. i 2022.

Opći ciljevi: Održavanje redovnog poslovanja, podmirivanje materijalnih rashoda i tekućih izdataka.

Posebni ciljevi: Pravilna raspodjela financijskih sredstava za što uspješnije poslovanje, kvalitetno odvijanje nastave i sigurnost učenika i djelatnika škole.

Ostvareni ciljevi aktivnosti i pokazatelji uspješnosti realizacije istih: Uspješna realizacija svih aktivnosti od odgojno obrazovnih do administrativno tehničkih.

Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku

U ovoj aktivnosti planirani su materijalni rashodi škole po stvarnom trošku, a odnose se na zdravstvene preglede djelatnika, prijevoz učenika i zapunine dvorane za TZK.

Opći ciljevi: Briga za zdravlje djelatnika i preventivno djelovanje, a ugovoreni i organizirani prijevoz učenika osigurava sigurnosti i pravovremenost vožnje djece u osnovnoškolske ustanove..

Posebni ciljevi: Briga za zdravlje i sigurnost učenika i djelatnika škole

Ostvareni ciljevi aktivnosti i pokazatelji uspješnosti realizacije istih: Sredstva omogućuju školi pokrivanje redovnih materijalnih troškova.

Plaće i drugi rashodi za zaposlene osnovnih škola

Opis aktivnosti: Osim redovne nastave u školama razvijaju se i drugi oblici rada u kojima su učenici vrlo uspješni. Redovni program daje osnovno znanje i smjernice, dok sve ostale aktivnosti čini skupina izbornih i dodatnih programa tokom cijele godine.

Sredstva koja su potrebna za isplatu plaća djelatnika izračunavaju se na temelju koeficijenta složenosti poslova koji su propisani Uredbom o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama.

Ostali rashodi za zaposlene: regres za godišnji odmor, izdaci za dar djeci i božićnica planirani su na osnovu sadašnjeg stanja. Trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršavaju broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu.

Redovna djelatnost osnovnih škola – iznad standarda

Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku iznad standarda

U ovoj aktivnosti planirani su materijalni troškovi škole po stvarnom trošku iznad standarda, a odnose se na troškove energenata (električna energija i lož ulje), te na troškove osiguranja imovine i osoba.

Opći ciljevi: Održavanje redovnog poslovanja te osiguranje školske imovine.

Posebni ciljevi: Sigurnost učenika i djelatnika škole kao i osiguravanje minimalnih uvjeta za nesmetano odvijanje nastavnog procesa.

Ostvareni ciljevi aktivnosti i pokazatelji uspješnosti realizacije istih: Sredstva omogućuju školi pokrivanje redovnih materijalnih troškova.

Programi obrazovanja iznad standarda

Županijska natjecanja

Opis aktivnosti: Nakon postignutih odličnih rezultata učenika na školskim natjecanjima, učenici se natječu na nivou županije.

Opći ciljevi: Cilj provođenja školskih i županijskih natjecanja je da se individualnim, mentorskim i timsko - suradničkim radom omogući učenicima da s obzirom na različite interese i mogućnosti razviju afiniteti prema različitim nastavnim predmetima i sadržajima kao i obveza da se djeci omogući da kroz razne aktivnosti putem dodatne nastave pokažu svoja znanja i vještine.

Posebni ciljevi: Svaki učenik ima različite interese i potrebu da pokaže ono što zna. Škola je dužna osigurati izbor dodatne nastave različitih sadržaja kako bi svatko pronašao ono što mu odgovara.

Ostvareni ciljevi aktivnosti i pokazatelji uspješnosti realizacije tih ciljeva: Učenici se uključuju u dodatnu nastavu gdje im se pruža mogućnost samopotvrđivanja u raznim područjima, potiče zdrave odnose među članovima grupe i omogućuje ostvarivanje vlastitih interesa, znanja i vještina. Napredak se prati tijekom cijele nastavne godine i na poslijetku učenici ostvaruju izvrsne rezultate na natjecanjima.

Školska kuhinja

Opis aktivnosti: Planirani su rashodi po realnoj procijeni ostvarenja istih koji služe za financiranje prehrane učenika dok borave u školi u skladu s propisanim normativima koje donosi ministarstvo nadležno za zdravstvo. Tjedni jelovnik objavljuje se na školskoj oglasnoj ploči. U cilju očuvanja zdravlja učenika u školi se ne nudi brza hrana i gazirana pića. Prehrana se izvodi u holu škole. Dio troškova podmiruje se iz Proračuna općina i gradova i to na temelju Odluke o socijalnoj skrbi obiteljima sa slabijim imovinskim statusom.

Opći ciljevi: Cilj provođenja je da se djeca što zdravije hrane.

Posebni ciljevi: Omogućavanje svim učenicima mogućnost prehrane u školskoj ustanovi.

Ostvareni ciljevi aktivnosti i pokazatelji uspješnosti realizacije tih ciljeva:

Broj učenika koji se hrane u školi svake godine se povećava

Produženi boravak

Opis aktivnosti: Produženi boravak neobavezan je oblik odgojno-obrazovnog rada namijenjen učenicima razredne nastave koji se provodi izvan redovite nastave i ima svoje pedagoške, odgojne, zdravstvene i socijalne vrijednosti. Program produženog boravka provodi se dugi niz godina. Školske godine 2017/2018. otvorio se i produženi boravak u PO Lobarika zbog velikog interesa roditelja. Dnevno trajanje produženog boravka škola usklađuje s potrebama zaposlenih roditelja, te svojim organizacijskim i prostornim uvjetima.

Opći ciljevi: Najvažniji je cilj omogućavanje stručne pomoći u rješavanju postavljenih zadataka, razvijanje i poticanje sposobnosti za samostalni i timski rad, te zbrinjavanje djece do povratka roditelja s posla.

Posebni ciljevi: Omogućiti djetetu kvalitetan program i otkriti njegove potencijale kao jedinstvene osobe. Pripremiti dijete za daljnje obrazovanje i cjeloživotno učenje.

Ostvareni ciljevi aktivnosti i pokazatelji uspješnosti realizacije tih ciljeva:

Program se u školama provodi konstantno već dugi niz godina, a najčešće je organiziran je u matičnim zgradama škola.

Zbog sve veće potrebe zbrinjavanja učenika do povratka roditelja s posla broj se stalno mijenja i raste.

Zbog stalnog povećanja broja učenika korisnika programa morao se povećati broj zaposlenih osoba koje sudjeluju u realizaciji. Financiranje se provodi tako da troškove učitelja (plaća i ostali materijalni troškovi, službena putovanja i stručno usavršavanje, zdravstvene preglede) pokriva Proračun općin Marčana, a prehranu i ostale materijalne troškove sufinanciraju roditelji.

Zavičajna nastava

Opis aktivnosti: OŠ Marčana uključena je u projekt zavičajne nastave Istarske županije s ciljem očuvanja istarskih posebnosti, povijesti i tradicije.

Opći ciljevi: Uključiti se u Projekt Istarske županije - Institucionalizacija zavičajne nastave.

Posebni ciljevi: Provesti školski projekt „Ča je more?“ prema planiranim aktivnostima iz Školskog kurikulumu te dobivena sredstva utrošiti u cijelosti na nabavku opreme potrebne za realizaciju projekta.

Pokazatelj uspješnosti realizacije ciljeva: Stvaralački rad učenika kroz realizaciju aktivnosti zavičajne nastave. Financijska sredstva utrošiti prema namjeni. Procjenjuje se da dodatnih troškova i rizika neće biti, u slučaju da pak dođe do dodatnih rashoda, isti će biti planirani i obuhvaćeni Rebalansom financijskog plana.

Shema školskog voća

Radi povećanja unosa svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda, kao i podizanja svijesti o značaju zdrave prehrane kod školske djece, od školske godine 2017./2018. Hrvatska započinje s provedbom Školske sheme – besplatnih obroka voća i za školsku djecu. Školska shema objedinjava dosadašnju Shemu školskog voća i povrća u školama.

Svaka škola koja želi sudjelovati u Školskoj shemi odabrat će lokalnog dobavljača koji će isporučivati voće i povrće (100-150 g po djetetu tjedno) Voće i povrće isporučivat će se i raspodjeljivati najmanje jednom tjedno.

POMOĆNICI U NASTAVI

Mozaik 3

Projekt MOZAIK 3 je sufinanciran iz sredstava Europskog socijalnog fonda na temelju Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. Za ovu školsku godinu dobivena su bespovratnih sredstava za projekt „MOZAIK 3“ „Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama, faza III, čime se osiguralo pomoćnike u nastavi za učenike s teškoćama u školskoj 2019./2020. i u školama u kojima je osnivač Istarska županija.

Opći ciljevi: Projektom se želi pomoći učenicima s teškoćama u razvoju koji pohađaju osnovnoškolske i srednjoškolske programe u redovitim ili posebnim odgojno-obrazovnim ustanovama te imaju teškoće koje ih sprječavaju u funkcioniranju bez pomoći pomoćnika u nastavi/stručnog komunikacijskog posrednika.

Posebni ciljevi: Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama u razvoju poboljšava njihov odgojno-obrazovni uspjeh, potiče uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje te donosi napredak u razvoju vještina i sposobnosti u školskoj sredini.

Ostvareni ciljevi aktivnosti i pokazatelji uspješnosti realizacije tih ciljeva: Zahvaljujući sredstvima iz Projekta osigurana su sredstva za plaće pomoćnike za učenike koji su skladno kriterijima i vrednovanjima prihvaćena i koji su imali potrebu za istima. Time se olakšalo i poboljšalo njihovo integriranje i savladavanje u nastavnom procesu.

Naknada za Županijsko stručno vijeće, Županijski aktiv učitelja

Opis aktivnosti: Učiteljica razredne nastave naše škole voditeljica je Županijskog stručnog vijeća razredne nastave Istarske županije. Sredstva za aktivnost su osigurana od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja putem Agencije za odgoj i obrazovanje.

Opći ciljevi: Organizacija Županijskih stručnih vijeća razredne nastave.

Posebni ciljevi: Stručno osposobljavanje i usavršavanje učitelja razredne nastave.

Ostvareni ciljevi aktivnosti i pokazatelji uspješnosti realizacije tih ciljeva:

Županijska stručna vijeća razredne nastave redovito se održavaju i velika je nazočnost učitelja.

Planirani iznos za 2020. je 2.000,00 kn.

INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE U OSNOVNIM ŠKOLAMA

Opis programa: Decentraliziranim sredstvima, nenamjenskim kao i donacijama ostalih Proračuna općine, Ministarstva znanosti i obrazovanje te vlastitim sredstvima koje ostvaruje škola financira se investicijsko i tekuće održavanje škola.

Opći ciljevi: Prema potrebama, škola se obraća jedinicama lokalne i regionalne samouprave za pomoć kod investicijskog održavanja.

Posebni ciljevi: Održavanje pedagoškog standarda i zadovoljavanje zakonskih uvjeta.

Pokazatelj uspješnosti realizacije ciljeva: Omogućeno redovno odvijanje djelatnosti škole. Financijska sredstva treba utrošiti prema namjeni. Procjenjuje se da dodatnih troškova i rizika neće biti, u slučaju da pak dođe do dodatnih rashoda, isti će biti planirani i obuhvaćeni Rebalansom financijskog plana.

Opremanje knjižnice

Opis aktivnosti : Izvor financiranja Ministarstvo znanosti i obrazovanja 2.500,00 kuna.

Opći ciljevi: Poticanje čitanja kod djece, razvijanje elokvencije i vokabulara.

Posebni ciljevi: Uređena knjižnica, razvijanje kreativnosti kod učenika te potreba za čuvanjem stvari.

Ostvareni ciljevi aktivnosti te pokazatelji realizacije istih: Obogaćen knjižni fond školske knjižnice u 2020. za sredstva dobivena od MZO 2.500,00 kn.

OPREMANJE U OSNOVNIM ŠKOLAMA

Opis programa: Decentraliziranim i namjenskim sredstvima MZO za provedbu kurikuluma škola nastoji unaprijediti rad škole sudjelovanjem u suvremenim promjenama, poticanjem uvođenja i primjena novih metoda i oblika nastavnoga i školskog rada.

Opći ciljevi: Sredstva su predviđena za nabavu namještaja, informatičke opreme, opreme i nastavnih pomagala za izvođenje nastave i ostale uredske opreme.

Posebni ciljevi: Cilj je nabaviti opremu koja je neophodna za održavanje nastavnog plana i programa.

Ostvareni ciljevi aktivnosti i pokazatelji uspješnosti realizacije tih ciljeva:

Iz navedenih izvora škola je uvela e- dnevnik i započela sa zamjenom dotrajale stare informatičke učionice novim računalima. Opremanje učionica i kabineta neophodno je za kvalitetno i suvremeno odvijanje nastavnog procesa

3. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Osnovne škole, kojima je osnivač Istarska županija, financiraju se temeljem Odluke o kriterijima i mjerilima za osiguravanje minimalnog financijskog standarda javnih potreba u osnovnom školstvu. Cilj je financiranje općih i materijalnih troškova škole, zatim održavanje, opremanje i ulaganje u školske objekte. Iz decentraliziranih sredstava podmiruju se troškovi za uredski materijal i ostale materijalne rashode, energiju, prijevoz učenika, zdravstvene preglede zaposlenika te premije osiguranja..

Pravne osnove:

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18)
- Pravilnik o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih odgojno obrazovnih aktivnosti izvan škole (NN 67/14, 81/15)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08)
- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16)
- Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2017.-2019.
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2019./2020.
- Kurikulum škole za školsku godinu 2019./2020.
- Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)
- Statut škole

4. USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje planove i programe (GPP i Školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Nastavni planovi se odnose na nastavnu godinu a ne za fiskalnu godinu. Uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana je pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište što uzrokuje promjene izvršenja financijskog plana za dvije godine.

5. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Financijskim planom škole, planiraju se sredstva potrebna za provođenje određenog programa. Programi se vode po izvorima financiranja i unaprijed definiranim proračunskim klasifikacijama koje su definirane Zakonom o proračunu. Decentralizirana sredstva za osnovne škole (mjesečne dotacije) iz proračuna Istarske županije planirana su na temelju sljedećih kriterija: broj učenika, broj razrednih odjeljenja, jedna zgrada matične i jedna zgrada područne škole. Prihodi za posebne namjene iz cijene školske marende i produženog boravka planirani su na temelju broja učenika korisnika usluga i cijene istih.

Izvori sredstava za financiranje rada škola su:

- **OPĆI PRIHODI I PRIMITCI**, skupina 636, državni proračun (Ministarstvo znanosti i obrazovanja) za financiranje rashoda za zaposlene; lokalni proračuni za materijalne i financijske troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine kao i za školsku kuhinju i produženi boravak prema Odlukama o socijalnoj skrbi.
- **OPĆI PRIHODI I PRIMITCI**, skupina 671, Istarska Županija
- **PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA** 652 sastoje se od prihoda za sufinanciranja školske kuhinje, produženog boravka, uplate roditelja za provedbu dodatnih programa rada (izleta, ekskurzija, škole u prirodi, osiguranja, kazališne i kino predstave ...);
- **DONACIJE** 663 od lokalnih Proračuna npr. za školsku kuhinju i produženi boravak

Prihodi iz državnog proračuna

Na temelju Godišnjeg plana i programa rada škole, Školskog kurikulumu, te nastavnih i izvannastavnih aktivnosti, provodi se izrada Financijskog plana.

Provođenje redovne djelatnosti osnovnoškolskog obrazovanja zasniva se na sredstvima Državnog proračuna, odnosno Državne riznice kojima se financiraju rashodi za zaposlene. Sredstva koja su potrebna za isplatu plaća djelatnika izračunavaju se na temelju koeficijentata složenosti poslova koji su propisani Uredbom o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama.

Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za dar djeci, regres za godišnji odmor i božićnica planirani su na osnovu sadašnjeg stanja. Trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršavaju broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu.

Financiranje materijalnih troškova po minimalnom standardu ostvaruje se iz Proračuna Istarske Županije, na temelju ostvarenih bilančnih prava koji su unaprijed propisani.

Planiraju se i materijalni troškovi po stvarnom trošku, odnosno po računu dobavljača, a oni uključuju sredstva potrebna za prijevoz učenika, energente, police osiguranja.

Svake godine, u mjesecu rujnu, izrađuje se Plan potrebnih sredstava Javnih potreba iznad standarda, koji se financiraju iz lokalnih Proračuna. Iz tih se sredstava plaćaju plaće djelatnicima za programe produženog boravka, učenja stranog jezika, stručni suradnik logoped i asistenta u nastavi, te materijalni troškovi i usluge za projekte koji se provode u školi.

6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti

Na kraju školske 2018./2019. svi su učenici uspješno završili godinu i prešli u viši razred. Na kraju školske godine 2019./2020. biti će analiziran uspjeh učenika i prezentiran u Izvješću o radu.

Izborna nastava organizirana je prema interesima učenika i to iz izbornih predmeta (vjeronauka i talijanskog jezika)

Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa rezultati su koje učenici škole postižu na natjecanjima znanja, susreta i smotrama od županije preko regionalne do državne razine.

Praćenje uspješnosti velikog broja učenika koji završavaju razrede s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole ukazuje na kvalitetan rad zaposlenika. Teži se stvaralaštvu i kreativnosti i pruža se stručna pomoć za što kvalitetniji osobni razvoj svakog učenika što pokazuje i uspjeh učenika u osnovnim škola Istarske županije.

Zaposlenici škole će se u 2020. stručno osposobljavati na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima usavršavanja, te će održavati ogledne satove prema programu stručnih vijeća.

Izvještaj se podnosi po realiziranim programima i aktivnostima.

Ravnateljica Škole

Nensi Kaluđerović