

## **NAZIV GLAVE: USTANOVE U OSNOVNOŠKOLSKOM OBRAZOVANJU**

### **OSNOVNA ŠKOLA OSNOVNA ŠKOLA MARČANA**

Marčana 166, Marčana

OIB 31345551255

Klasa: 400-02/22-01/01

Urbroj: 2163-5-3-22-03

U Marčani 13. lipnja 2022.

### **OBRAZLOŽENJE**

#### **REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022.**

#### **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

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 Loporika 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 2021/2022.

Djelatnici Škole su odgojno-obrazovni radnici, ravnatelj, stručni suradnici, administrativno i tehničko osoblje te pomoćnici u nastavi.

Škola radi na temelju Godišnjeg plana i programa i Školskog kurikulumu.

#### **NAZIV PROGRAMA: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA – MINIMALNI STANDARD**

##### **Obrazloženje programa**

Prvi program 2101 Redovna djelatnost osnovnih škola – minimalni standard obuhvaća četiri aktivnosti: Materijalni rashodi OŠ po kriterijima, Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku, Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku – drugi izvori i Plaće i drugi rashodi za zaposlene osnovnih škola.

Redovna djelatnost škole financirana je iz decentralizacije iz koje se financiraju materijalni i financijski rashodi, rashode za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Obračun mjesečne dotacije provodi se na temelju izračuna broja učenika (38,00 kn), po broju razrednih odjela (300,00 kn); po broju zgrada škole (2.000,00 kn). Sredstva se troše namjenski i to samo za financiranje materijalnih i financijskih rashoda (prema ekonomskoj klasifikaciji) nužnih za realizaciju Godišnjeg plana i programa rada i Školskog kurikulumu.

Materijalni rashodi po stvarnom trošku se odnose na troškove zdravstvenog pregleda za trećinu zaposlenika i prijevoz učenika.

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.

### **Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program**

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, 98/19 i 64/20)

Pravilnik o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih odgojno obrazovnih aktivnosti izvan škole (NN 67/14, 81/15 i 53/21)

Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)

Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15)

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 01/20)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)

Zakon o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20)

Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18)

Uputa za izradu Proračuna IŽ za razdoblje 2021 – 2023

Godišnji plan i program rada za šk. god. 2021./2022.

Kurikulum škole za šk. god. 2021./2022.

Kolektivni ugovor zaposlenika u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)

### **Usklađenje ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Usklađenje s Planom razvoja Istarske županije za 2021.-2027. bit će izvršeno po donošenju istog.

### **Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Iz državnog proračuna škola prima sredstva putem računa državne riznice i preko žiro računa škole. Najveći dio prihoda se ostvaruje iz državnog proračuna i to preko računa državne riznice jer se iz tih sredstava podmiruju sljedeći rashodi: plaće zaposlenika s doprinosima i materijalna prava zaposlenika prema Kolektivnom ugovoru zaposlenika u osnovnoškolskim ustanovama – plaće za redovni rad, naknade za rad s djecom s teškoćama u razvoju, prekovremeni rad, razmjerni dio godišnjeg odmora. Preko računa državne riznice se isplaćuju i ostali rashodi za zaposlene: jubilarne nagrade, dar za djecu, božićnica, otpremnine, pomoći u slučaju bolovanja preko 90 dana te u smrtnom slučaju zaposlenika ili člana obitelji, rođenje djeteta te regres za godišnji odmor. Na sve navedene isplate se obračunavaju doprinosi bruto plaće i naknade za zdravstveno osiguranje. Troškovi nakon izmjena i dopuna Proračuna iznose tri milijuna šesto pedeset dvije tisuće i petsto kuna.

Iz županijskog proračuna se financiraju svi ostali rashodi i izdaci škole, nastali u redovnom poslovanju škole. Škola jednom mjesečno prima novčanu dotaciju na žiro-račun škole kojom se podmiruju redovni rashodi škole. Sredstva su osigurana iz decentraliziranih funkcija i doznačuju se školi za pokriće materijalnih rashoda škole za kalendarsku godinu. Planirani iznos je 834.138,00 kn od čega se najveći dio odnosi na prijevoz učenika.

### **Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini**

Podmirivanje plaća zaposlenika, materijalnih rashoda i tekućih izdataka. Osigurano je kvalitetno odvijanje nastave i sigurnost djelatnika i učenika škole.

### **NAZIV PROGRAMA: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA – IZNAD STANDARDA**

#### **Obrazloženje programa**

Drugi program 2102 Redovna djelatnost – iznad standarda sadrži jednu aktivnost Materijalne rashode po stvarnom trošku iznad standarda. Materijalni rashodi po stvarnom trošku iznad standarda obuhvaća troškove osiguranja i troškove energenata.

#### **Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program**

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, 98/19 i 64/20)

Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)

Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15)

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 01/20)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)

Zakon o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20)

Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18)

Uputa za izradu Proračuna IŽ za razdoblje 2021 – 2023

Godišnji plan i program rada za šk. god. 2021./2022.

Kurikulum škole za šk. god. 2021./2022.

Pravilnik o osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju (NN 24/15)

Kolektivni ugovor zaposlenika u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)

#### **Usklađenje ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Usklađenje s Planom razvoja Istarske županije za 2021.-2027. bit će izvršeno po donošenju istog.

#### **Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Sredstva su financirana iz proračuna Istarske županije 126.073,00 kn.

### **Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini**

Podmirivanje materijalnih rashoda i tekućih izdataka je iz godine u godinu u približno jednakim okvirima.

## **NAZIV PROGRAMA: PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA**

### **Obrazloženje programa**

Treći program 2301 Programi obrazovanja iznad standarda obuhvaća aktivnosti: Županijska natjecanja, Školska kuhinja, Produženi boravak, časopisi i knjige, Zavičajna nastava, Školska shema voća i mlijeka, Medni dani, Provedba kurikuluma. Planirani iznos rebalansom je 576.352,00 kn.

Županijska natjecanja odnose se na financiranje prijevoza učenika na sportskim natjecanjima na županijskoj razini. Dok se školska kuhinja odnosi na financiranje troška školske marende te sufinanciranje školske marende za učenike slabijeg imovinskog statusa od strane Općine Marčana i Grada Pule. Planirani su rashodi po realnoj procjeni ostvarenja istih koji služe za financiranje prehrane učenika dok borave u školi u skladu s propisanim normativima koje donosi ministarstvo nadležno za zdravstvo u iznosu od 10,00kn dnevno. Produženi boravak financira Općina Marčana (plaće učiteljice). Produženi boravak neobavezan je oblik odgojno-obrazovnog rada namijenjen učenicima razredne nastave koji se provodi izvan nastave i ima svoje pedagoške, odgojne, zdravstvene i socijalne vrijednosti. Organiziran je produženi boravak za učenike u dvije smjene (OŠ Marčana u jutarnjoj smjeni i PO Lobarika u popodnevnoj smjeni). Troškove ručka u produženom boravku snose roditelji u iznosu od 25,00 kn dnevno. Časopisi se odnose na nabavu časopisa za učenike te financiranje nabave udžbenika za učenike od strane Državnog proračuna. Zavičajna nastava financirana je sredstvima Istarske županije u iznosu od 7.000,00 kn. Implementacija Zavičajne nastave u školama inicirana je s ciljem očuvanja istarskih posebnosti, bogate multikulturalnosti, povijesti i tradicije te se škola Marčana redovito prijavljuje na projekt iste. Školska shema odnosi se na financiranje Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju svježeg voća, mlijeka i mliječnih proizvoda za svu djecu osnovne škole. Svi učenici jednom tjedno dobivaju voće, a učenici nižih razreda i jednom tjedno mlijeko ili jogurt. Program Medni dani u našoj se školi provodi drugu godinu. Tada učenici prvog razreda dobivaju teglice s medom te poučnu slikovnicu koje financira Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju.

### **Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program**

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, 98/19 i 64/20)

Pravilnik o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih odgojno obrazovnih aktivnosti izvan škole (NN 67/14, 81/15 i 53/21)

Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)

Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15)

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 01/20)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)

Zakon o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20)

Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18)

Uputa za izradu Proračuna IŽ za razdoblje 2021 – 2023

Godišnji plan i program rada za šk. god. 2021./2022.

Kurikulum škole za šk. god. 2021./2022.

Pravilnik o načinima, postupcima i elementima vrednovanja učenika u osnovnoj i srednjoj školi (NN 112/10, 82/19, 43/20)

Kolektivni ugovor zaposlenika u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)

### **Usklađenje ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Usklađenje s Planom razvoja Istarske županije za 2021.-2027. bit će izvršeno po donošenju istog.

### **Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Sredstva su financirana iz općinskog proračuna za školski obrok. Plan za produženi boravak uvećan je u odnosu na ranije godine zbog povećanog interesa roditelja. Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju financira programe Medni dani i Školsku shemu. Sredstva za školsku marendu, izlete i terensku nastavu i ručak u produženom boravku plaćaju roditelji učenika koju su za tekući plan planirani u odnosu na prethodnu školsku godinu.

### **Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini**

Školsku su godinu uspješno završili svi učenici. Broj korisnika školske marende je konstantno visok dok se broj učenika u produženom boravku udvostručio. Kulturna i javna djelatnost škole bila je popraćena obilježavanjem značajnih obljetnica i događaja u skladu s epidemiološkim mjerama: Dani kruha, Dan sjećanja na Vukovar, Dan sjećanja na holokaust i sprječavanje zločina protiv čovječnosti, Sveti Nikola, Valentinovo, Dan ružičastih majica ... Udžbenici su nabavljeni za sve učenike Škole na teret Državnog proračuna u manjem iznosu od prethodne godine zbog dobre očuvanosti udžbenika od ranijih generacija. Provođenjem Osiguranja prehrane djece u osnovnim školama omogućeno je svim učenicima korištenje toplog obroka. Djelomično su realizirani izleti i terenska nastava zbog epidemije COVID-19 dok za tekuću školsku godinu planira provođenje u potpunosti u skladu s Školskim kurikulumom.

## **NAZIV PROGRAMA: INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE OŠ**

Program 2401 obuhvaća aktivnost Investicijsko održavanje OŠ -Minimalni standard

Odnosi se na pokrivanje troškova investicijskog održavanja kojeg škola nije u mogućnosti podmiriti iz materijalnih troškova. Rebalansom je planiran iznos 240.000,00 kn.

### **Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program**

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, 98/19 i 64/20)

Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)

Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15)

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 01/20)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)

Zakon o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20)

Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18)

Uputa za izradu Proračuna IŽ za razdoblje 2021 – 2023

Godišnji plan i program rada za šk. god. 2021./2022.

Kurikulum škole za šk. god. 2021./2022.

Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10)

### **Usklađenje ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Usklađenje s Planom razvoja Istarske županije za 2021.-2027. bit će izvršeno po donošenju istog.

### **Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Nastoji se omogućiti nesmetano odvijanje nastavnog procesa.

### **Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini**

Provođenje programa omogućuje sprječavanje i otklanjanje nastalih kvarova, oštećenja i prenamjenu dodatnog prostora u još jedan razred, što doprinosi nesmetanom odvijanju nastavnog procesa.

## **NAZIV PROGRAMA: POMOĆNICI U NASTAVI – IF EU FONDOVI PREKO ISTARSKÉ ŽUPANIJE**

Program 9108 EU fondovi preko projekta MOZAIK 4 financiraju pomoćnika u nastavi. Projekt MOZAIK 4 financiran je sredstvima Europskih strukturnih i investicijskih fondova za pomoćnike u nastavi već šestu godinu. Time su osigurani ravnopravni uvjeti i mogućnosti učenicima s posebnim potrebama. Učenik je koristio pomoć pomoćnika u nastavi, redovito pohađao nastavu, zahvaljujući pomoćniku u nastavi učenik se integrirao među drugu djecu. Zahvaljujući pomoći pomoćnika u nastavi učenici su bili zadovoljniji u školskom kontekstu.

### **Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program**

Uputa za izradu Proračuna IŽ za razdoblje 2021 – 2023

Godišnji plan i program rada za šk. god. 2021./2022.

Kurikulum škole za šk. god. 2021./2022.

Pravilnik o osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju (NN 24/15

Pravilnik o načinima, postupcima i elementima vrednovanja učenika u osnovnoj i srednjoj školi (NN 112/10, 82/19, 43/20)

Kolektivni ugovor zaposlenika u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)

### **Usklađenje ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Usklađenje s Planom razvoja Istarske županije za 2021.-2027. bit će izvršeno po donošenju istog.

### **Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Sredstva su financirana sredstvima Europskih strukturnih i investicijskih fondova u iznosu od 38.814,00 kn.

### **Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini**

Zahvaljujući sredstvima iz programa osigurala su se sredstva za pomoćnike za jednog učenika. Time se olakšalo i poboljšalo njegovo integriranje i savladavanje nastavnog sadržaja u nastavnom procesu.



Ravnateljica

*Kaluđerović*

Nensi Kaluđerović, prof.