|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV DOKUMENTA:** NAZIV KORISNIKA: SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:  ORGANIZACIJSKA  STRUKTURA:  STRUKTURA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.GODINE  SAŽETAK OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA:  FINANCIJSKI PLAN ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. GODINE:  OBRAZLOŽENJE VIŠKA PRIHODA  OBRAZLOŽENJE PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI:  STRUKTURA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.GODINE  SAŽETAK OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA: NAZIV PROGRAMA: **STRATEŠKI CILJ:**  **POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:**  **POSEBNI CILJ:**  **ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**  **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA:**  **NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**  **RAZLOG ODSTUPANJA OD PRIJAŠNJEG FINANCIJSKOG PLANA:**  **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI :** |  | **OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.GODINE**  **OSNOVNA ŠKOLA VIKTORA CARA EMINA**  Poslovima odgojno obrazovnog rada u školi ostvaruju se nastavne, izvannastavne i izvanškolske aktivnosti, društveno koristan rad učenika, kulturno umjetničke, sportske, tehničke, društvene i druge aktivnosti, različiti oblici organiziranja rada učenika u školi i izvan škole na temelju nastavnog plana i programa, zdravstvena zaštita učenika, rad stručne službe i drugi poslovi u neposrednoj svezi s odgojno obrazovnim radom.  Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu, sa slobodnim subotama. Nastava, redovna, izborna, dodatna i dopunska izvodi se prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstva znanosti i obrazovanja i operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno obrazovnom planu i programu rada.  Školskim kurikulumom utvrđene su sljedeće zadaće odgojno-obrazovne institucije:   * omogućiti učenicima stjecanje kompetencija potrebnih za daljnje školovanje, život i rad * razvijati kvalitetu odgojno-obrazovnog rada provođenjem suvremenih metoda i oblika rada * kontinuirani profesionalni razvoj i napredovanje učitelja s ciljem stjecanja i usavršavanja učiteljskih kompetencija * razvijati socijalne i komunikacijske vještine, kritičko mišljenje, samopouzdanje i međusobno povjerenje svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa * kontinuirano, transparentno i motivirajuće pratiti postignuća i rezultate rada svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa s ciljem poboljšanja kvalitete rada   Škola se sastoji od 1 Matične škole (OŠ Viktora Cara Emina Lovran) i dviju područnih škola ( PŠ Dobreć, PŠ Mošćenička Draga)  Ukupan broj učenika u školskoj godini 2022./2023.:  Broj učenika:  I.-IV.:202  V.-VIII.:213  Ukupno:415  Broj razrednih odjela (matična škola):  I.-IV.: 8  V.-VIII.:8  Ukupno:16  Broj područnih razrednih odjela (škola):  PŠ Dobreć:1  PŠ Mošćenička Draga:7  Ukupno: 8  Broj djelatnika:  a) učitelja razredne nastave: 13  b) učitelja predmetne nastave: 29  c) stručnih suradnika: 4  d) ostalih djelatnika: 12  e)učiteljice produženog boravka:5  Ukupno: 63  **I.DIO FINANCIJSKOG PLANA –OPĆI DIO**  Opći dio Financijskog plana sastavljen je od prikaza ukupnih prihoda i rashoda , te očekivanog viška prihoda poslovanja koji se planira prenesti iz prethodne godine.  U Općem dijelu financijskog plana prikazani su prihodi i rashodi prema izvorima i ekonomskoj klasifikaciji, te rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji, a sve temeljem Zakona o proračunu i podzakonskim aktima: Pravilnik o proračunskoj klasifikaciji (NN 26/10,120/13,1/20 i 144/21) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14,115/15,87/16,3/18,126/19,108/20 i 144/21).  Financijski plan donosi se na razini skupine. Financijski plan izražen je u eurima jer će od 01.01.2023.godine to biti službena valuta. Konstrukcija plana za 2023.godinu rađena je temeljem realiziranih rashoda u 2022.godini, temeljem Uputa proračunskim korisnicima danim od strane Županije kao osnivača i uputama MFI, usvojenog Školskog kurikuluma za školsku godinu 2022./2023., te usvojenim Godišnjim izvedbenim odgojno-obrazovnim planom i programom za školsku godinu 2022./2023., sklopljenih Ugovora za najam školskog prostora, te sklopljenim Ugovorima za korištenje usluga u školskoj godini 2022./2023. (školska marenda i produženi boravak). Projekcije Financijskog plana za 2024. i 2025. godinu rađene su temeljem Financijskog plana za 2023.godinu i planiranim aktivnostima koje se u tim godinama namjeravaju realizirati. U 2023.godini, a tako i u planu za projekcije za 2024. i 2025.g. ne očekuju se odstupanja u prihodima i rashodima. Tako se u 2023.godini u odnosu na 2022. godinu očekuje ostvarenje prihoda poslovanja indeks povećanja od 101,09%, dok se u projekciji 2024.godine u odnosu na 2023. i 2025. u odnosu na 2024.g. očekuje jednaka realizacija prihoda poslovanja indeks 100%.  Kad govorimo o Prihodima od prodaje nefinancijske imovine u 2023.godini u odnosu na 2022.godinu očekujemo nešto manji priliv prihoda indeks 95,87%, dok za projekcije 2024. u odnosu na 2023. i 2025. u odnosu na 2024.godinu očekujemo jednaku realizaciju prihoda indeks 100%.  Kad govorimo o rashodima poslovanja plan za 2023.g. u odnosu na plan 2022.godinu povećat će se za indeks 101,49, dok za projekcije 2024. u odnosu na 2023.očekujemo pad rashoda poslovanja indeks 98,81% i 2025. u odnosu na 2024.godinu očekujemo jednaku realizaciju rashoda poslovanja indeks 100%.  Rashodi za nabavu nefinancijske imovine kod njih je situacija drugačija. U 2023.godini u odnosu na 2022.godinu očekujemo povećanje te vrste rashoda i to za indeks 579,42% .  Radi se o planiranoj prodaji nefinancijske imovine koju ćemo ostvariti u 2022.godini. Prihod bi se trebao realizirati krajem godine, te će kao višak biti prenesen u slijedeće razdoblje tako da ćemo zbog tog viška prihoda imati povećane rashode ove vrste. U projekcijama 2024. u odnosu na 2023. iz tog razloga što se taj višak prihoda planira potrošiti u 2023.godini imamo veliki pad indeksa na 5,99% dok se u 2025. u odnosu na 2024.godinu očekuje realizacija ovih rashoda sa indeksom 100%.   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | | | | **Plan za 2023.** | **Projekcija  za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** | | **PRIHODI UKUPNO** | | | | **1.455.354** | **1.455.354** | **1.455.354** | | **PRIHODI POSLOVANJA** | | | | **1.455.004** | **1.455.004** | **1.455.004** | | **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | **350** | **350** | **350** | | **RASHODI UKUPNO** |  |  |  | **1.658.466** | **1.455.354** | **1.455.354** | | **RASHODI POSLOVANJA** | | | | **1.445.274** | **1.442.574** | **1.442.574** | | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | **213.191** | **12.780** | **12.780** | | **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | | | | **-203.111** | **0** | **0** |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | **Plan za 2023.** | **Projekcija  za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** | | **UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE\*\*\*** | **203.111** |  |  | | **VIŠAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI** | **203.111** |  |  | | **MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI** |  |  |  |   U 2023.godini planirano je ostvarenje prenesenog viška prihoda u iznosu od 203.111eura. Taj preneseni višak prihoda odnosi se na prihod od strane pružene usluge produženog boravka u iznosu od 2700eura, te viška prihoda od prodaje nefinancijske imovine koji je realiziran krajem 2022.godine, te će biti utrošen kao preneseni višak u 2023.godini.  Najveći dio rashoda Škole prema funkcijskoj klasifikaciji pripada funkcijskoj klasifikaciji broj 0912 Osnovno obrazovanje. U 2023. godini u odnosu na 2022.godinu očekuje se rast rashoda za indeks 113,45%, dok se u 2024.godini u odnosu na 2023. očekuje pad indeksa na 87,73%, te u 2025.godini u odnosu na 2024. godinu očekuje se ista vrijednost odnosno indeks 100%.  Druga Funkcijska klasifikacija koju imamo u Školi je Funkcijska klasifikacija broj 0980 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje razvrstane .Radi se o aktivnosti Obilježavanja postignuća učenika i nastavnika. U 2023.godini očekuje se porast ovih rashoda indeks 169,69%, dok se u 2024. u odnosu na 2023. i 2025. u donosu na 2024.godinu očekuje jednaka realizacija rashoda dakle indeks 100%.  ,  **II.DIO FINANCIJSKOG PLANA- POSEBAN DIO**  Poseban dio financijskog plana sadrži plan rashoda po izvorima, ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE | 2023. | 2024. | 2025. | | 1. | Osiguravanje uvjeta rada | 1.290.841 | 1.290.841 | 1.290.841 | | 2. | Nabava udžbenika za učenike OŠ | 22.800 | 22.800 | 22.800 | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |  | Ukupno razdjel: | 1.313.641 | 1.313.641 | 1.313.641 |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | PROGRAM UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA | 2023. | 2024. | 2025. | | 1. | Produženi boravak učenika | 113.957 | 111.257 | 111.257 | | 2. | Program školskog kurikuluma | 5.589 | 5.589 | 5.589 | | 3. | Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi | 17.461 | 17.461 | 17.461 | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |  | Ukupno razdjel: | 137.007 | 134.307 | 134.307 |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | PROGRAM OBILJEŽAVANJE POSTIGNUĆA UČENIKA I NASTAVNIKA | 2023. | 2024. | 2025. | | 1. | Natjecanja i smotre | 3.426 | 3.426 | 3.426 | |  |  |  |  |  | |  | Ukupno razdjel: | 3.426 | 3.426 | 3.426 |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | PROGRAM KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU INFRASTRUKTURU | 2023. | 2024. | 2025. | | 1. | Opremanje ustanova školstva | 204.391 | 3.980 | 3.980 | |  |  |  |  |  | |  | Ukupno razdjel: | 204.391 | 3.980 | 3.980 |   **PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE**  3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života  3.1. Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu  Osiguravanje uvjeta rada ima za cilj omogućiti realizaciju redovnog programa odgoja i obrazovanja. Svim učenicima omogućiti stjecanje kvalitetnog obrazovanja i uspješnog razvoja potencijalnih sposobnosti pod jednakim uvjetima, te stjecanje kompetencija za cjelokupan osobni i društveni razvoj .  Ta aktivnost financira se iz Državnog proračuna iz sredstava pomoći za rashode plaća djelatnicima Škole, naknadu za nezapošljavanje invalida, rad Županijskog stručnog vijeća, nabavu udžbenika, rashode nastale temeljem donesenih pravomoćnih presuda po tužbama zaposlenika Škole radi isplate razlike plaće po povoljnijoj osnovici za razdoblje od siječnja 2016.g. do siječnja 2017.g. , rashodi za financiranje prijevoza učenika na punktove. Iz Županijskog proračuna financiraju se materijalni i financijski rashodi Škole iz djela – decentraliziranih funkcija (redovno poslovanje).  Iz vlastitih prihoda financiraju se rashodi za energiju za uređenje okoliša, rashode za službena putovanja, intelektualne usluge predavanja za stručno usavršavanje učitelja, reprezentaciju, nagrade djelatnicima za postignute radne rezultate i rashodi za kamate iz poslovnih odnosa  Iz sredstava prihoda za posebnu namjenu financira se rad školske kuhinje financirani od strane roditelja. Iz školske marende financirani su pored namirnica i zdravstveni pregledi , materijal za higijenu, plin za potrebe kuhinje, radna odjeća i obuća, te sitan inventar za potrebe kuhinje. Cilj rada školske kuhinje je pripremanje mliječnog obroka učenicima Škole.  Iz sredstava pomoći financiranih od strane Jedinica lokalne i regionalne samouprave planira se financiranje ½ radnog vremena stručnog suradnika-socijalnog pedagoga od strane jedinica lokalne samouprave (Općine Lovran, Grada Opatije i Općine Mošćenička Draga) sukladno broju učenika s njihovog područja. Zapošljavanje socijalnog pedagoga potrebno je zbog specifičnih potreba škole (prostorna organizacija, učenici-putnici, učenici iz subkulturnih obitelji, veći broj učenika po prilagođenom programu, učenici smješteni u Dječjem domu) i nedostatnog stručnog osoblja. JLS- Općina Lovran u 2023.godini planira financirati i prijevoz učenika na izvan učioničku nastavu ,intelektualne usluge za radionice stručnog usavršavanja učitelja i učenika Škole .  Iz izvora Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada štete s naslova osiguranja planirani su u sklopu ovog programa usluge za tekuće i investicijsko ulaganje koje se odnosi na naknadu štete po naslovu osiguranja.  -odredbama 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, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18 , 98/19, 64/20), Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19); Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109,07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/20), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN, 127/17, 138/20), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (56/22).  -uputama za izradu proračuna Primorsko-goranske županije za razdoblje 2023.-2025. i dopisom Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje;  - Godišnjim izvedbenim odgojno–obrazovnim planom i programom rada za školsku godinu 2022./2023.  - Školskim kurikulumom Osnovne škole Viktora Cara Emina za školsku godinu 2022./2023.  Za izradu financijskog plana ove aktivnosti korištene su smjernice dobivene od strane Ministarstva financija i Primorsko-goranske županije kao osnivača i glavnih izvora prihoda, te Ugovori o najmu školskog prostora, Odluke o sufinanciranju od strane JLS, sklopljenih Ugovora sa roditeljima za korištenje mliječnog obroka, te temeljem rezultata prethodnog rada korisnika i potreba ciljanih skupina.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE | 2023. | 2024. | 2025. | | 1. | Osiguravanje uvjeta rada | 1.290.841 | 1.290.841 | 1.290.841 | | 2. | Nabava udžbenika za učenike OŠ | 22.800 | 22.800 | 22.800 | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |  | Ukupno razdjel: | 1.313.641 | 1.313.641 | 1.313.641 |   Svi rashodi i prihodi poslovanja za program Osiguranje uvjeta rada po svim izvorima financiranja usklađeni su sa stvarnim potrebama poslovanja te Odlukama i Ugovorima koje škola trenutno ima, a odnose se na promatrano razdoblje.  U djelu rashoda koji se financiraju iz izvora Vlastiti prihodi očekuje se povećanje iz razloga inflacije zbog kojeg je došlo do povećanja cijena, a time i povećanja rashoda u 2023.godini u odnosu na 2022.godinu. Što se tiče projekcija 2024. u odnosu na 2023. i 2025. godina u odnosu na 2024. godinu očekuje se jednaka realizacija rashoda za ovaj program po ovom izvoru financiranja.  Iz izvora Prihodi za posebne namjene također se očekuje povećanje rashoda po ovom izvoru financiranja ne samo zbog porasta cijene života već i zbog povećano broja sklopljenih Ugovora u školskoj godini 2022./2023. za korištenje usluge izrade školske marende čime su se povećali rashodi u tom dijeli programa i po tom izvoru financiranja (školska kuhinja). Što se tiče projekcija 2024. u odnosu na 2023. i 2025. godina u odnosu na 2024. godinu očekuje se jednaka realizacija rashoda za ovaj program po ovom izvoru financiranja.  Izvor financiranja Primorsko-goranske županije za prihode decentraliziranih funkcija očekujemo u 2023.godini jednake rashode i prihode u odnosu na 2022. godinu, a tako se ništa ne mijenja ni u projekcijama 2024. i 2025. godine u odnosu na prethodnu.   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | Jedinica | Polazna  **vrijednost** | Ciljana  vrijednost  2023. | Ciljana  vrijednost  2024. | Ciljana  vrijednost  2025. | | Realizacija nastavnog plana i programa škole | Omogućiti financiranje redovne nastave i realizacije nastavnog procesa prema planu i programu rada ustanove kako bi se zadržao što bolji standard realizacije odgojno obrazovnog procesa. | %plan | 90% | 95% | 96% | 98% | | Povećanje broja učenika uključenih u prehranu putem obroka školske kuhinje | Organiziranim obrocima školske marende osigurati učenicima redovitu i pravilnu prehranu za vrijeme boravka u školi | %plan | 70% | 80% | 90% | 96% | |
| NAZIV PROGRAMA: **STRATEŠKI CILJ:**  **PRIORITET:**  **POSEBNI CILJ:**  **ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**  **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA:**  **NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**  **RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA:**  **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI :** NAZIV PROGRAMA: **STRATEŠKI CILJ:**  **POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:**  **POSEBNI CILJ:**  **ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**  **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA:**  **NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**  **RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA:**  **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI :**  **NAZIV PROGRAMA:**  **STRATEŠKI CILJ:**  **POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:**  **POSEBNI CILJ:**  **ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**  **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA:**  **NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**  **RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA:**  **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI :** |  | **UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA**  **OSNOVNA ŠKOLA VIKTORA CARA EMINA LOVRAN**  3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života  3.1. Razvoj svih razina i oblika obrazovanja  Omogućiti stjecanje znanja i vještina učenika prema njihovim potrebama i interesima. Zadovoljiti specifične potrebe pojedinih grupacija učenika (s teškoćama, darovitih, učenika-putnika), poboljšati uvijete rada i unapređenje odvijanja odgojno obrazovnog procesa u školi, društveno promovirati djelatnost, poboljšati prostorne uvjete rada.  **Produženi boravak** organiziran je u sklopu Matične škole Viktora Cara Emina u Lovranu, te u sklopu područne škole Eugen Kumičić u Mošćeničkoj Dragi.  Produženi boravak u Matičnoj školi i u Područnoj Školi financirat će se iz proračuna JLS i roditelja učenika. Rad produženog boravka ima za cilj olakšati roditeljima zbrinjavanje učenika u vrijeme poslije nastave kada roditelji rade.  **Sufinanciranje pomoćnika u nastavi**  Odnosi se na financiranje asistenata u nastavi za učenike sa poteškoćama u razvoju  kojima je pomoć u nastavi prijeko potrebna. Program se financira iz sredstava Županijskog proračuna .  **Program školskog kurikuluma**  Odnosi se na program financiranja unapređenje odvijanja odgojno obrazovnog procesa u školi, omogućivanje stjecanja znanja i vještina učenicima prema njihovim potrebama i interesima. Ovim se programom financira rad Školskog sportskog kluba, različite kreativne radionice, projekti, aktivnosti iz Kurikuluma Škole (rad s učenicima sa drugačijim potrebama, rad sa darovitim učenicima, rad Dječjeg zbora Lovranske črešnjice). Sredstva se financiraju dijelom iz Županijskog proračuna, djelom iz proračuna JLS.  *-*odredbama 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, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20), Zakona o ustanovama (Narodne novine, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19); Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109,07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/20), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 127/17, 138/20), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (56/22).  - uputama za izradu proračuna Primorsko-goranske županije za razdoblje 2023.-2025. i dopisom Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje;  - Godišnjim izvedbenim odgojno–obrazovnim planom i programom rada za školsku godinu 2022./2023.  - Školskim kurikulumom Osnovne škole Viktora Cara Emina za školsku godinu 2022./2023.  Osnova za izračun i ocjenu potrebnih sredstava temelji se na ostvarenim troškovima iz prethodnih godina, potrebe ciljanih skupina, sklopljenih Ugovora za korištenje usluge produženog boravka, sklopljenih Ugovora o financiranju sa JLS temeljem usvojenog Plana rada Ustanove, i Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije osnovnog školstva u 2022. g.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | PROGRAM UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA | 2023. | 2024. | 2025. | | 1. | Produženi boravak učenika | 113.957 | 111.257 | 111.257 | | 2. | Program školskog kurikuluma | 5.589 | 5.589 | 5.589 | | 3. | Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi | 17.461 | 17.461 | 17.461 | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |  | Ukupno razdjel: | 137.007 | 134.307 | 134.307 |   Prihodi i rashodi za financiranje aktivnosti produženog boravka u 2023.godini u skladu su sa planiranim u 2022.godini. Očekuje se mali porast rashoda i to za indeks 103,80% zbog očekivanog porasta rashoda za zaposlene u 2023.godini. Što se tiče projekcija 2024. godina u odnosu na 2023. očekuje se smanjenje rashoda indeks 97,63% i 2025. godina u odnosu na 2024. očekujemo jednaku realizaciju rashoda. U aktivnosti Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi očekuje se smanjenje rashoda u 2023.godini u odnosu na plan 2022.godine iz razloga što je u 2022.godini planirano zapošljavanje većeg broja pomoćnika u nastavi, ali će se u školskoj godini 2022./2023. rashodi za te zaposlene financirati iz Udruga koji nisu u proračunu Škole. Što se tiče projekcija 2024. godina u odnosu na 2023. i 2025. godina u odnosu na 2024. očekujemo jednaku realizaciju rashoda. Aktivnost Školskog kurikuluma financirat će se u 2023.godini nešto većim prihodima indeks 103,98% u odnosu na 2022.godinu i to u djelu izvora financiranja pomoći radi realne potrebe za uvećanjem rashoda u skladu sa stvarnim potrebama. Što se tiče projekcija 2024. godina u odnosu na 2023. i 2025. godina u odnosu na 2024. očekujemo jednaku realizaciju rashoda.   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | Jedinica | Polazna  **vrijednost** | Ciljana  vrijednost  2023. | Ciljana  vrijednost  2024. | Ciljana  vrijednost  2025. | | Broj učenika koji koriste uslugu produženog boravka | Omogućiti skrb učenika putnika | Broj učenika | 68 | 75 | 80 | 85 | | Što veći broj asistenata u nastavi | Omogućiti pomoć učenicima sa teškoćama u razvoju | Broj učenika | 3 | 3 | 3 | 3 | | Sufinanciranjem programa omogućiti što veći broj kreativnih i edukativnih projekata i radionica, te povećati broj učenika koji sudjeluju u njima. | Poticati kreativni rad i sudjelovanje učenika u raznim edukativnim i kreativnim projektima i aktivnostima | Broj učenika | 311 | 320 | 325 | 330 | |  |  |  |  |  |  |  |   **PROGRAM OBILJEŽAVANJE POSTIGNUĆA UČENIKA I NASTAVNIKA**  Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života  Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu  Omogućiti stjecanje znanja i vještina učenika prema njihovim potrebama i interesima, poboljšati uvijete rada i unapređenje odvijanja odgojno obrazovnog procesa u školi te društveno promovirati djelatnost.  **Natjecanja, susreti i smotre u znanju, vještinama i umijećima** odnosi se na prijevoz učenika i ostale troškove učenika vezane za razna natjecanja u znanju i vještinama koji se financira iz proračuna Jedinica lokalne samouprave i sredstava Županijskog proračuna kao što je Novigradsko proljeće, Čarolija i ostala natjecanja, te novčane nagrade učenicima za postignut odličan osmogodišnji uspjeh.    -odredbama Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08, 86/09 , 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 86/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18 , 98/19, 64/20), Zakona o ustanovama (Narodne novine, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19); Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109,07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 127/17, 138/20), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 56/22).  - uputama za izradu proračuna Primorsko-goranske županije za razdoblje 2023.-2025. i dopisom Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje;  - Godišnjim izvedbenim odgojno–obrazovnim planom i programom rada za školsku godinu 2022./2023.  - Školskim kurikulumom Osnovne škole Viktora Cara Emina za školsku godinu 2022./2023.  Osnova za izračun i ocjenu potrebnih sredstava temelji se na stvarnim troškovima iz prethodnih godina, potrebe ciljanih skupina, procjena prijave programa korisnika, rezultatima prethodnog rada korisnika, troškovnicima i cijenama vanjskih usluga.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | PROGRAM OBILJEŽAVANJE POSTIGNUĆA UČENIKA I NASTAVNIKA | 2023. | 2024. | 2025. | | 1. | Natjecanja i smotre | 3.426 | 3.426 | 3.426 | |  |  |  |  |  | |  | Ukupno razdjel: | 3.426 | 3.426 | 3.426 |   Planirana sredstva ovog programa financirana od strane Županije uvećana su odnosu na plan u 2022.godini jer se kod planiranja rashoda u 2022.godinu natjecanje Čarolije nisu organizirane kao do sada zbog COVID mjera koje su pratile natjecanje, natjecanje je organizirano puno skromnije pa su rashodi bili manji, dok se u 2023. godini očekuje povratak na normalnu organizaciju ovog natjecanja, a time i veće rashode indeks 169,69%. Što se tiče projekcija 2024. godina u odnosu na 2023. i 2025. godina u odnosu na 2024. očekujemo jednaku realizaciju rashoda.   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | . **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | Jedinica | Polazna  **vrijednost** | Ciljana  vrijednost  2023. | Ciljana  vrijednost  2024. | Ciljana  vrijednost  2025. | | Što veći broj učenika koji sudjeluju na natjecanjima | Omogućiti što većem broju učenika mogućnost sudjelovanja na natjecanjima | Broj učenika | 40 | 50 | 55 | 60 |   **KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU STRUKTURU**  Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života  Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu  Poboljšati uvjete rada, unaprijediti odvijanje odgojno obrazovnog procesa te sigurnost škole. Zadovoljiti specifične potrebe pojedinih grupacija učenika.  -odredbama Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08, 86/09 , 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 86/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18 , 98/19, 64/20), Zakona o ustanovama (Narodne novine, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19); Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109,07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 127/17, 138/20), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 56/22).  -- uputama za izradu proračuna Primorsko-goranske županije za razdoblje 2023.-2025. i dopisom Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje;  - Godišnjim izvedbenim odgojno–obrazovnim planom i programom rada za školsku godinu 2022./2023.  - Školskim kurikulumom Osnovne škole Viktora Cara Emina za školsku godinu 2022./2023.  Osnova za izračun i ocjenu potrebnih sredstava temelji se na stvarnim troškovima iz prethodnih godina, potrebe ciljanih skupina, prijave potreba od strane korisnika, troškovnicima i cijenama vanjskih usluga.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | PROGRAM KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU INFRASTRUKTURU | 2023. | 2024. | 2025. | | 1. | Opremanje ustanova školstva | 204.391 | 3.980 | 3.980 | |  |  |  |  |  | |  | Ukupno razdjel: | 204.391 | 3.980 | 3.980 |   U programu Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu plan za 2023. godinu znatno je veći u odnosu na plan 2022.godinu i to indeks 835,65% .Radi se o prilivu prihoda u 2022.godini od prodaje građevinskog objekta, taj prihod će se prenesti kao višak prihoda od prodaje nefinancijske imovine u 2023.godini i izvršit će se dodatna ulaganja na građevinskim objektima. Ta ulaganja realizirat će se u 2023. godini pa u projekciji 2024. godine u odnosu na 2023. godinu imamo pad rashoda s indeksom 1,95% . U 2025.godini u odnosu na 2024.godinu očekuje se jednaka realizacija rashoda indeks 100%.Osim dodatnih ulaganja u građevinske objekta planirana je kupnja uredske opreme i namještaja u skladu sa stvarnom potrebom u odgojno obrazovnom procesu, lektire za učenike i projektora za provođenje nastave.   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna**  **vrijednost** | **Ciljana**  **vrijednost**  **2023.** | **Ciljana**  **vrijednost**  **2024.** | **Ciljana**  **vrijednost**  **2025.** | | Ostvarenje plana opremanja škole | Financiranjem nabave opreme zadržati uvijete za odvijanje nastavnog procesa | %plan | 90% | 93% | 95% | 97% |   Ravnateljica Škole  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Iva Erceg,mag.prim.educ. |