

OBRAZLOŽENJE REALIZACIJE FINANCIJKOG PLANA 31.12.2024.

NAZIV GLAVE: USTANOVE U OSNOVNOŠKOLSKOM OBRAZOVANJU

OSNOVNA ŠKOLA OSNOVNA ŠKOLA MARČANA

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Osnovna škola Marčana

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 Lobarika nastava se održava samo u jutarnjoj smjeni od I – IV. razreda.

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.

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.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Ukupno ostvareni prihodi i primici u 2024. godini iznose 1.172.380,09 euro, u skladu su s tekućim planom (II izmjenama i dopunama plana za 2024.g.).

Ostvareni rashodi i izdaci u 2024. godini iznose 1.163.551,48 eur.

U ovoj proračunskoj godini Škola iskazuje višak prihoda u iznosu od 9.268,61 eur, a iz 2023. prenesen je višak prihoda u iznosu od 36.697,48 eur. Višak prihoda sastoji se prihoda po posebnim propisima –erasmus +, projekti učitelja, te pomoći MZOM.

Sažetak 2024.g.

u EUR	Izvršenje 01.01.-31.12.2023.
Prihodi ukupno	1.172.380,09
Prihodi poslovanja	1.172.380,09
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	220,00
Rashodi ukupno	1.163.551,48
Rashodi poslovanja	1.158.169,80
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.381,68
Razlika – višak	9.268,61
Ukupan donos viška iz prethodne godine	36.697,48

Izvori financiranja za realizaciju redovne djelatnosti škole u 2024. godini činila su sredstva iz državnog proračuna (pomoći ministarstva nadležnog za obrazovanje i drugih ministarstava), decentralizirana i namjenska sredstva Istarske županije, vlastiti prihodi, donacije, sredstva – pomoći Općine Marčana i Grada Pule te prihodi po posebnim propisima (sufinanciranje usluga, ostali namjenski prihodi).

Prihodima Ministarstva znanosti i obrazovanja financiraju se rashodi za zaposlene i ostala materijalna prava za zaposlene, nabava udžbenika za učenike, knjige za knjižnicu i dr. Od siječnja 2023. godine Ministarstvo osigurava i besplatnu prehranu (marendu) za sve učenike.

Prihodima decentraliziranih i namjenskih sredstava Istarske županije financiraju se redovna djelatnost – minimalni standard, materijalni rashodi po stvarnom trošku, materijalni troškovi iznad standarda (prijevoz učenika, energenti, zdravstveni pregledi, premije osiguranja imovine i zaposlenih, projekt Zavičajna nastava, financiranje pomoćnika u nastavi za učenike s poteškoćama, održavanje školske zgrade, županijska natjecanja). Počevši od školske godine 2023/2024. osnivač sufinancira i plaće učitelja u produženom boravku u omjeru 50:50 sa Općinom Marčana.

Pomoćima Općine Marčana sufinanciraju se plaće učitelja u produženom boravku i ostali materijalni troškovi produženog boravka.

Ostale prihodi čine prihodi po posebnim propisima (sufinanciranje produženog boravka, ručka, terenske nastave i dr.)

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

U nastavku se opisuju ostvareni programi, aktivnosti i projekti škole, zajedno s pripadajućim ciljevima i pokazateljima uspješnosti. Ciljevi su usklađeni sa strateškim dokumentom Provedbeni program Istarske županije 2022.-2025.

1. PROGRAM 2101: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA – MINIMALNI STANDARD

1.1. AKTIVNOST A210101: MATERIJALNI RASHODI OŠ PO KRITERIJIMA

Redovna djelatnost škola financirana je iz decentraliziranih sredstava IŽ iz koje se financiraju materijalni i financijski rashodi, rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Izračun mjesečne dotacije provodi se na temelju izračuna po broju učenika (5,04 eur po učeniku), po broju razrednih odjela (39,82 eur po odjelu) i za ustanovu (265,45 eur po građevini). Sredstva se troše namjenski i to samo za financiranje materijalnih i financijskih rashoda (prema ekonomskoj klasifikaciji) nužnih za realizaciju nastavnog plana i programa.

1.2. AKTIVNOST A210102 MATERIJALNI RASHODI OŠ PO STVARNOM TROŠKU

U ovoj aktivnosti planirani su materijalni rashodi škole po stvarnom trošku, a odnose se na zdravstvene preglede djelatnika i prijevoz učenika. Troškovi se podmiruju iz decentraliziranih sredstava IŽ.

1.3. AKTIVNOST A210104 PLAĆE I DRUGI RASHODI ZA ZAPOSLENE OŠ

Aktivnost se odnosi na troškove plaća, ostale rashodi za zaposlene (prigodne nagrade i pomoći), doprinose iz i na plaću, naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život, a podmiruju se iz državnog proračuna, odnosno nadležnog ministarstva za obrazovanje.

CILJ USPJEŠNOSTI (mjere iz Provedbenog programa IŽ 2022-2025)

2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima – za aktivnosti A210101, A210102

2.1.8. Osiguranje kvalitetnog odgojno obrazovnog kadra i suradnje ključnih aktera – za aktivnost A210104

Ciljevi su ostvareni.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

za mjeru 2.1.2.

pokazatelj rezultata	početna vrijednost	ciljna vrijednost 2024.	OSTVARENO 1-12/2024
Pokrivanje materijalnih troškova potrebnih za nesmetano odvijanje nastavnog procesa	21.333,64 eur	kontinuirano	21.333,64 eur
Pokrivanje troškova prijevoza učenika, zdravstvenih pregleda radnika	102.188,10 eur	kontinuirano	102.188,10 eur

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

za mjeru 2.1.8.

pokazatelj rezultata	početna vrijednost – broj zaposl.	ciljna vrijednost 2024.	OSTVARENO 1-12/2024
Redovita isplata plaća i ostalih rashoda za zaposlene - riznica	44	46	44

2. PROGRAM 2102: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA – IZNAD STANDARDA

2.1. AKTIVNOST A210201 MATERIJALNI RASHODI OŠ PO STVARNOM TROŠKU IZNAD STANDARDA

Aktivnost Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku iznad standarda obuhvaća financiranje troškova energenata (električna energija, lož ulje), troškova osiguranja imovine i osoba, te od 2023. i troškova tekućeg održavanja radi neometanog odvijanja nastavnog procesa. Sredstva se osiguravaju iz županijskog proračuna.

CILJ USPJEŠNOSTI (mjere iz Provedbenog programa IŽ 2022-2025)

2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i njihovim roditeljima

Cilj je ostvaren.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

za mjeru 2.1.2.

pokazatelj rezultata	početna vrijednost	ciljna vrijednost 2024.	OSTVARENO 1-12/2024
Pokrivanje troškova energenata, troškova usluga održavanja i premije osiguranja za nesmetano odvijanje nastavnog procesa	13.995,47 eur	16.000,00 eur	13.857,14 eur

3. PROGRAM 2301 i 2302: PROGRAMI OBRAZOVANJA – IZNAD STANDARDA

- 3.1. **AKTVNOST A230102: ŽUPANIJSKA NATJECANJA**
Županijska natjecanja odnose se na financiranje prijevoza učenika na natjecanjima znanja i sportskim natjecanjima na županijskoj razini. Troškovi se financiraju sredstvima Istarske županije.
- 3.2. **AKTIVNOST A230104: POMOĆNICI U NASTAVI**
Aktivnost obuhvaća osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama u kojima je osnivač Istarska županija, a koji nisu u projektu MOZAIK. 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.
- 3.3. **AKTIVNOST 230107: PRODUŽENI BORAVAK**
Produženi boravak neobvezan 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.
Učenici su u rad produženog boravka uključeni na bazi ugovora koji roditelji-skrbnici sklapaju početkom nastavne godine.
Trošak plaća učitelja u produženom boravku financiraju IŽ i Općina Marčana u omjeru 50%:50%.
- 3.4. **AKTIVNOST 230116: ŠKOLSKI LIST, ČASOPISI I KNJIGE**
Nadležno ministarstvo za obrazovanje financira nabavu udžbenika za sve učenike osnovne škole.
- 3.5. **AKTIVNOST 230130: IZBORNI I DODATNI PROGRAMI**
Aktivnost obuhvaća provođenje terenske nastave za učenike sukladno odredbama Školskog kurikulumu, razne projekte učitelja
- 3.6. **AKTIVNOST 230184: ZAVIČAJNA NASTAVA**
Ideja o Zavičajnoj nastavi na području Istarske županije-Regione istriana te njena implementacija u predškolske i školske ustanove inicirana je s ciljem očuvanja istarskih posebnosti, bogate multikulturalnosti, povijesti i tradicije. Voljeti svoj kraj uči se od malih nogu, što je i polazišna točka samog projekta koji djecu želi upoznati sa šarolikim multikulturalnim istarskim identitetom, njenom tradicijom, običajima i poviješću. Sredstva za troškove provedbe projekta osigurava osnivač i manjim dijelom Općina Marčana.
- 3.7. **AKTIVNOST 230202: GRAĐANSKI ODGOJ**
Građanski odgoj i obrazovanje (GOO), kao izvannastavna aktivnost za učenike viših razreda, područje je odgoja i obrazovanja kojim se kod učenika i učenica razvijaju znanja, sposobnosti i vještine demokratske vrijednosti i stavovi, važni za odgovorno i aktivno sudjelovanje u društvu. Učiteljica koja provodi program prošla je cjelovitu

edukaciju svih područja GOO-a. Uvođenje ovog programa pokrenula je Istarska županija u školskoj godini 2018/2019. u našoj i još deset škola kao eksperimentalni program u izvannastavnoj aktivnosti. U ovoj školskoj godini program provodi većina škola.

3.8. AKTIVNOST 230203: MEDNI DAN

Program školskog mednog dana i promocije hrvatskih pčelara u organizaciji je Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju. Na dan Sv. Ambrozija, zaštitnika pčela i pčelara, nastavnici putem edukativne slikovnice i edukativne prezentacije prilagođene dobi djece prvog razreda, održavaju radionice za djecu o važnosti i značaju pčelarstva.

3.9. AKTIVNOST 230208: PREHRANA ZA UČENIKE U OŠ

Radi se aktivnosti koja je započela u siječnju 2023. godine, a odnosi se na osiguravanje besplatne prehrane - marende za sve učenike OŠ. Sredstva se doznaju iz državnog proračuna (MZO), do 1,33 eur po obroku/učeniku dnevno. 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. Tjedni jelovnik objavljuje se na web stranici škole.

3.10. AKTIVNOST 230209: MENSTRUALNE I HIGIJENSKE POTREPŠTINE

Za ovu aktivnost se isto sredstva osiguravaju iz državnog proračuna (nadležnost Ministarstva rada, mir. sustava, obitelji i socijalne politike).

CILJ USPJEŠNOSTI (mjere iz Provedbenog programa IŽ 2022-2025)

2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima – za aktivnosti A230107, A230116, A230130, A230202, A230208, A230209

2.2.6. Unaprjeđenje programa prevencije i ranog otkrivanja bolesti – za aktivnost A230203 (Medni dan) i A230208 (Prehrana za učenike)

4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta – za aktivnost A230184 (Zavičajna nastava)

Ciljevi su ostvareni.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI
za mjeru 2.1.2.

pokazatelj rezultata	početna vrijednost – broj učenika	ciljna vrijednost 2024.	OSTVARENO 1-12/2024
Broj učenika koji ostvaruju zavidne rezultate na županijskim natjecanjima	0	0	0
Broj učenika koji ostvaruju zavidne rezultate na državnim natjecanjima	0	0	0
Broj učenika koji koriste uslugu školske prehrane, priprema zdravih obroka	173	174	174
Broj učenika koji koriste uslugu produženog boravka	42	64	64
Osiguravanje besplatnih udžbenika	174	174	174
Rad s nadarenim učenicima, uključivanje učenika u projekte i izvannastavne aktivnosti financiranih iz lokalnog proračuna	4	4	5
Provođenje nastave građanskog odgoja – projekt koji se provodi s učenicima viših razreda	10	10	8

za mjeru 2.2.6.

pokazatelj rezultata	početna vrijednost (godina)	ciljna vrijednost 2024.	OSTVARENO 1-12/2024
Broj učenika prvih razreda OŠ kojima su dodijeljene promotivna staklenka meda i edukativna slikovnica	21	21	21

za mjeru 4.1.1.

pokazatelj rezultata	početna vrijednost	ciljna vrijednost 2024.	OSTVARENO 1-12/2024
Broj učenika koji sudjeluju u projektu Zavičajna nastava (poticanje suradnje među učenicima, inovativnosti, kreativnosti, poduzetništva, korištenje IT tehnologije itd)	40	40	40

4. PROGRAM 2401: INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE OSNOVNIH ŠKOLA

- 4.1. AKTIVNOST A240102: INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE OSNOVNIH ŠKOLA
Decentraliziranim sredstvima iz proračuna IŽ financira se investicijsko i tekuće održavanje škola.

CILJ USPJEŠNOSTI (mjere iz Provedbenog programa IŽ 2022-2025)

- 2.1.1. Izgradnja, rekonstrukcija, dogradnja i opremanje osnovnih i srednjih škola, te učeničkih domova

Cilj je ostvaren (izvedeni su radovi u PO Lobarika).

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

pokazatelj rezultata	početna vrijednost (m²)	ciljna vrijednost 2024.	OSTVARENO 1-12/2024
Površina rekonstruiranih, adaptiranih i/ili saniranih dijelova zgrade OŠ	12,30	12,30	12,30

5. PROGRAM 2405: OPREMANJE U OSNOVNIM ŠKOLAMA

- 5.1. AKTIVNOST K240502: OPREMANJE KNJIŽNICA
Aktivnost opremanja knjižnice obveznom lektinom i ostalim knjižnim fondom financira se nenamjenskim sredstvima osnivača, kao i nadležnog ministarstva.

CILJ USPJEŠNOSTI (mjere iz Provedbenog programa IŽ 2022-2025)

- 2.1.1. Izgradnja, rekonstrukcija, dogradnja i opremanje osnovnih i srednjih škola, te učeničkih domova – za aktivnosti K240502, K240510

Ciljevi su ostvareni.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

pokazatelj rezultata	početna vrijednost (godina)	ciljna vrijednost 2024.	OSTVARENO 1-12/2024
Nastavak opremanja učionica interaktivnim kompletima - pločama – broj opremljenih učionica	1	1	2
Zamjena školskih klupa i stolica u učionicama	Kontinuirano	Kontinuirano	Kontinuirano
Opremanje školskih knjižnica obveznom lektinom i ostalom knjižnom građom	Kontinuirano	Kontinuirano	Kontinuirano

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana jesu:

- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelim obvezama te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

U 2024. nije bilo osnova za sastavljanje navedenih posebnih izvještaja, tj. ne postoje sporovi, dani ni primljeni zajmovi, zaduživanje, ni korištenje sredstava EU.



Ravnateljica
Petra Gortan