**OŠ „Vitomir Širola-Pajo“**

**52231 Nedešćina**

**Nedešćina 103**

**RKDP: 10612 RAZINA: 31**

**MB: 03058867 ŠIFRA DJELAT: 8520**

**OIB: 11188537984 RAZDJEL:0**

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA OŠ „VITOMIR ŠIROLA-PAJO“ NEDEŠĆINA ZA 2022. GODINU**

1. ***OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PLANA PRORAČUNA***

**Sadržaj proračuna**

Proračun se sastoji iz općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa kako je propisano člankom 16. Zakona o proračunu. Opći dio Proračuna čini Račun prihoda . U Računu prihoda i rashoda planirani prihodi iskazani su po prirodnim vrstama i izvorima financiranja, a rashodi po ekonomskoj namjeni za koju služe u skladu sa Računskim planom proračuna i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu. U računu financiranja iskazani su primici od prihoda poslovanja ostali primici za financiranje nefinancijske imovine. Posebni dio Proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika iskazanim po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. U okviru aktivnosti i projekata rashodi i izdaci su iskazani prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama

1. ***OPĆENITO O IZVRŠENJU PLANU PRORAČUNA PRORAČUNSKOG KORISNIKA ZA 2022. GODINU***

Prihodi i primici OŠ „Vitomir Širola – Pajo“ Nedešćina, po izvršenju Financijskog plana za 2022. godinu, iznosili su 6.833.077,70 Kn.

Preneseni višak iz 2021. godine, iznosio je 8.864,84 Kn. Ukupno raspoloživa sredstva na početku 2022. godine iznosio je 6.841.942,54 Kn.

Višak poslovanja na kraju 2022. godine iznosi 65.454,01 Kn.

Rashod i izdaci iznose 6.776.488,53 Kn, a sastoje se od:

- rashoda poslovanja – 6.629.611,40 Kn, te od

- rashoda za nabavu nefinancijske imovine – 146.877,13 Kn.

U nastavku obrazloženja daje se tabelarni prikaz izvršenja plana prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po skupinama i podskupinama za 2021. i 2022. Godinu.

TABLICA1. - U KN

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **KONTO** | **VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA** | **Izvršenje financijskog plana za 2021.** | **Izvršenje financijskog plana za 2022.** | **INDEKS****4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6** | **PRIHODI POSLOVANJA** | **6.277.108,00** | **6.833.077,70** | **108,86** |
| **63** | **POMOĆI IZ INOZ. I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA** | 4.911.690,00 | 5.520.908,62 | 112,40 |
| 633 | POMOĆI PRORAČUNU IZ DRUGIH PRORAČUNA | 0,00 | 0 | 0 |
| 636 | POMOĆI PRORAČ.KORIS. IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN | 4.870.880,00 | 5.520.908,62 | 113,35 |
| 638 | POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA | 40.810,00 | 0 | 0 |
| **64** | **PRIHODI OD IMOVINE** | **0,00** | **0,08** | **0** |
| 641 | PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE – KAMATE A VISTA | 0,00 | 0,08 | **0** |
| **65** | **PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMIN.PRIST. PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA** | **147.502,00** | **233.807,67** | **158,51** |
| 652 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 147.502,00 | 233.807,67 | 158,51 |
| **66** | **PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODA OD DONACIJA** | 11.800,00 | 0 | 0 |
| 661 | PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE | 0,00 | 0 | 0 |
| 663 | DONACIJE | 11.800,00 | 0 | 0 |
| **67** | **PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA**  | **1.206.116,00** | **1.078.361,33** | **89,41** |
| 671 | PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI | 1.206.116,00 | 1.078.361,33 | 89,41 |
| 9 | **VLASTITI IZVORI** | **20.244,00** | **74.318,85** | **367,12** |
| 92 | **REZULTAT POSLOVANJA** | 8.866,00 | 65.454,01 | 738,26 |
| 922 | **VIŠAK / MANJAK PRIHODA- PRENESENI** | 11.378,00 | 8.864,84 | 77,91 |
|  | **SVEUKUPNI PRIHODI I REZULTAT POSLOVANJA** | **6.285.974,00** | **6.841.942,54** | **108,84** |
| **3** | **RASHODI POSLOVANJA** | **6.279.621,00** | **6.776.488,53** | 111,29 |
| **31** | **RASHODI ZA ZAPOSLENE** | **4.536.170,00** | **4.984.566,20** | 117,82 |
| 311 | PLAĆE (BRUTO) | 3.739.004,00 | 4.117.205,86 | 117,77 |
| 312 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 180.997,00 | 184.751,27 | 102,07 |
| 313 | DOPRINOSI NA PLAĆE | 616.169,00 | 682.609,07 | 110,78 |
| **32** | **MATERIJALNI RASHODI** | **831.813,00** | **1.051.374,43** | **126,40** |
| 321 | NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA | 261.633,00 | 367.496,13 | 140,46 |
| 322 | RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU | 338.185,00 | 518.584,08 | 153,34 |
| 323 | RASHODI ZA USLUGE | 206.838,00 | 87.305,08 | 42,21 |
| 329 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA | 25.157,00 | 77.989,14 | 310,01 |
| **34** | **FINANCIJSKI RASHODI** | **5.500,00** | **39.724,72** | **722,27** |
| 343 | OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | 5.500,00 | 39.724,72 | 722,27 |
| **37** | **NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE**  | **583.527,00** | **553.946,05** | **94,93** |
| 372 | OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUNA – PRIJEVOZ UČENIKA | 583.527,00 | 553.946,05 | **94,93** |
| **4** | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **322.611,00** | **146.877,13** | **45,53** |
| **41** | **RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** | **0** | **2.500,00** | **0** |
| 412 | LICENCE | 0 | 2.500,00 | **0** |
| **42** | **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** | **99.074,00** | **144.377,13** | **145,73** |
| 422 | POSTROJENJA I OPREMA | 18.725,00 | 78.963,19 | 421,70 |
| 424 | KNJIGE | 80.349,00 | 65.413,94 | 81,41 |
| **45** | **RASHODI ZA DODAT. ULAGANJA NA NEFINAN. IMOVINI** | **223.537,00** | **0** | **0** |
| 451 | ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA | 223.537,00 | 0 | 0 |
|  | **SVEUKUPNI RASHODI:** | **6.279.621,00** | **6.776.488,53** | **107,91** |

**OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA**

**Prihodi i primitci poslovanja u izvršenju financijskog plana za 2022. godinu iznose 6.833.077,70 Kn.**

**1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** iznose 5.520.908,62 Kn. U sklopu navedene skupine planirana su sredstva za:

- pomoć Državnog proračuna za rashode za zaposlene školske ustanove 5.082.175,00 Kn

- pomoć Državnog proračuna za nabavu školskih udžbenika,

 te za lektirne naslove 59.159,84 Kn

- pomoć iz proračuna općine Sveta Nedelja za finan. produženog boravka 295.151,35 Kn

- pomoć iz proračuna općine Sveta Nedelja za finan. besplatne marende 50.139,91 Kn

- pomoć iz proračuna općine Sveta Nedelja za ostale programe 20.000,00 Kn

- pomoći iz proračuna Ministarstva poljoprivrede – školska shema (mliječni proizvodi) 11.607,50 Kn

- pomoći iz proračuna Ministarstva poljoprivrede – medni dani 675,02 Kn

- opremanje knjižnice 2.000,00 Kn

**Prihodima iz Državnog proračuna** isplaćuju se plaće preko COP-a za 45 djelatnika školske ustanove.

Ostali prihodi odnose se na nabavku udžbenika učenika i nabavku lektirnih naslova koje financira MZO. Planirana su sredstva za jednog pomoćnika koja su osigurana kroz program **MOZAIK 4** i **MOZAIK 5.**

**Općina Sveta Nedelja** učestvuje u pokriću rashoda plaće učiteljica zaposlene u produženom boravku za učenike s njihovog područja, financira besplatne marende učenicima koji ostvaruju to pravo (cca 30 učenika).

**Ministarstvo poljoprivrede financira** Projekt Školske sheme za mlijeko i mliječne proizvode za učenike nižih razreda i shemu voća za sve učenike škole, (škola provodi školsku shemu koji se odnosi na mliječne proizvode) i Projekt Medni dani za sve učenike prvog razreda.

**2. Prihodi od upravnih i administrativnih prist. po posebnim propisima i naknada** iznose 233.807,67 Kn. Školsku marendu koristi oko 100 učenika po cijeni od 10,00 Kn. U školi je organiziran produženi boravak za učenike od prvog do četvrtog razreda i to u matičnoj školi, kao i u PŠ Martinski, cijena iznosi 18,00 kn na dan. U cijenu je uključen ručak.

**3.Prihode od donacija** nismo imali tijekom godine.

**4. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti** iznose 1.078.361,33 Kn, a odnose se na:

- materijalni rashodi OŠ po kriterijima - minimalni standard – 157.296,02 Kn

- materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku – decentralizirana sred.za OŠ 564.146,05 Kn

- materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku iznad standara 173.953,60 Kn

- programi obrazovanja iznad standarda – županijska natjecanja 1.800,00 Kn

- programi obrazovanja iznad standarda – zavičajna nastava 7.000,00 Kn

- programi obrazovanja iznad standarda – građanski odgoj 15.902,40 Kn

- projekt FLAG ALBA – predfinanciranje izvršila IŽ u iznosu od 54.166,04 Kn

- investicijsko održavanje OŠ 57.452,75 Kn,

- projektna dokumentacija OŠ 2.500,00 Kn,

- opremanje knjižnice 4.000,00 Kn

- provedba projekta MOZAIK 4 - 27.812,33 Kn,

- provedba projekta MOZAIK 5 – 12.332,17 Kn

**OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA**

**Rashodi i izdaci poslovanja za 2022.** Godinu iznose6.629.611,40Kn.

**1. Rashodi za zaposlene** iznose 4.984.566,20 Kn.

Plaće (bruto) iznose 4.117.205,86 Kn, a odnose se na plaće (bruto) za redovan rad, plaće za posebne uvjete rada i za prekovremeni rad djelatnika. Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 184.751,27 Kn odnose se na jubilarne nagrade, regres,božićnicu i pomoći u slučaju bolovanja dužeg od 90 dana. Doprinosi na plaće u iznose 682.609,07 Kn odnose se na doprinos za zdravstveno osiguranje.

**2. Materijalni rashodi poslovanja** iznosili su 1.051.374,43 Kn.

Naknade troškova zaposlenima u iznose 367.496,13 Kn, odnose se na prijevoz zaposlenika na posao i iz posla, na dnevnice i stručna usavršavanja zaposlenika.

Rashodi za materijal i energiju iznose 518.584,08 Kn odnose se na troškove uredskog i nastavnog materijala, didaktičkog materijala, materijala za čišćenje i higijenu, energente, materijal za tekuće održavanja, sitan inventar, materijala za školsku kuhinju.

Rashodi za usluge u iznosili su 87.305,08 Kn odnose se na uslugu telefona i pošte, uslugu prijevoza učenika, usluge tekućeg održavanja, komunalne usluge, računalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge te ostale usluge.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 77.989,14 Kn odnose se na premije osiguranja imovine, zaposlenika i učenika, članarine, naknadu za nezapošljavanje invalida i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Ostali financijski rashodi odnose se na rashode platnog prometa u iznosu od 39.724,72 Kn.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade – troškovi se odnose na prijevoz učenika troškovi iznose 553.946,05 Kn.

**3. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** iznosili su 146.877,13 Kn. Planirani rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se za nabavu udžbenika ,namještaja, uređaja i opreme za potrebe redovnog poslovanja ustanove.

**SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

Osnovna škola „Vitomir Širola – Pajo“ Nedešćina obavlja djelatnost osnovnog obrazovanja djece. Djelatnost se obavlja kao javna služba.

Škola ostvaruje programe osnovnog obrazovanja za darovite učenike i učenike s teškoćama u razvoju prema posebno propisanim nastavnim planovima i programima.

Povremeno škola ostvaruje i različite kulturne i športske 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, operativnom Godišnjem planu i programu rada škole te školskom kurikulumu za školsku godinu 2021./2022.

Financijskim planom Škole sredstva su planirana za provođenje slijedećih programa:

**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. Program se sastoji 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

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

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=66), [86/09](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=67), [92/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=68), [105/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=69), [90/11](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=70), [5/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=71), [16/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=72), [86/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=73), [126/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=182), [94/13](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=480), 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22.)

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, 35/08,127/19)

Zakon o proračunu (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), 15/15),

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13, 1/20)

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

Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2022.-2024.

Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022.

Kurikulum škole za školsku godinu 2021./2022.

Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)

Statut Osnovne škole

Provedbeni program IŽ za razdoblje od 2022. – 2025.

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

OŠ VITOMIR ŠIROLA – PAJO , NEDEŠĆINA, u potpunosti je uskladila svoje planove i programe sa Provedbenim programom IŽ za razdoblje od 2022. – 2025. (Točka 2, SC Obrazovani i zaposleni ljudi, Mjere 2.1.1)

Strateški cilj škole je postići veću obrazovanost učenika, dok je poseban cilj osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja. Mjere za postignuće navedenog očituju se u osiguranju i poboljšanju dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima.

**Ishodište 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.

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 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.

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 i zdravstvene preglede zaposlenika.

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

Uspješna realizacija svih aktivnosti od odgojno obrazovnih do administrativno tehničkih.

**PROGRAM 2102: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA – IZNAD STANDARDA**

**Obrazloženje programa**

Financiranje troškova energenata (električna energija, lož ulje i plin), te troškova osiguranja imovine i osoba radi neometanog odvijanja nastavnog procesa. Sastoji se od aktivnosti:

Aktivnost A 210201 Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku iznad standarda.

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

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=66), [86/09](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=67), [92/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=68), [105/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=69), [90/11](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=70), [5/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=71), [16/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=72), [86/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=73), [126/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=182), [94/13](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=480), 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20,151/22.)

Zakon o proračunu (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), 15/15),

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13, 1/20)

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

Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2022.-2024.

Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022.

Kurikulum škole za školsku godinu 2021./2022.

Statut Osnovne škole

Povedbeni program IŽ za razdoblje od 2022. – 2025.

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

OŠ VITOMIR ŠIROLA – PAJO , NEDEŠĆINA, u potpunosti je uskladila svoje planove i programe sa Provedbenim programom IŽ za razdoblje od 2022. – 2025. (Točka 2, SC Obrazovani i zaposleni ljudi, Mjere 2.1.1)

Strateški cilj škole je postići veću obrazovanost učenika, dok je poseban cilj osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja. Mjere za postignuće navedenog očituju se u osiguranju i poboljšanju dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima.

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

Potrebna sredstva za podmirenje materijalnih rashoda po stvarnom trošku odnosno po računu dobavljačaplanirana su na temelju istih u 2021.godini.

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

Aktivnost je uspješno realizirana.

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

**Obrazloženje programa**

Obuhvaća financiranje prehrane učenika u školskoj ustanovi, produženog boravka, zavičajne nastave, županijskih natjecanja,nabavku didaktičke opreme i nastavnih sredstava, financiranje nabavke udžbenika,te poticanje konzumacije voća i povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda. Sastoji se od slijedećih aktivnosti:

Aktivnost A 230102 Županijska natjecanja

Aktivnost A 230106 Školska kuhinja

Aktivnost A230107 Produženi boravak

Rad produženog boravka tj. plaća za učiteljice u PB, financira Općina Sv.Nedelja.

Aktivnost A230115 Ostali programi i projekti

Aktivnost A230116 Školski list, časopisi i knjige

Aktivnost A230184 Zavičajna nastava

Škola svake godine redovito provodi projekt Zavičajne nastave, u 2022. utrošeno je 7.000,00 Kn, odnosno sredstva su potpuno utrošena za ovu aktivnost.

Aktivnost A230199 Školska shema

Ovu aktivnost financira Ministarstvo poljoprivrede. Aktivnošću se promovira zdrava prehrana.

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

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=66), [86/09](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=67), [92/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=68), [105/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=69), [90/11](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=70), [5/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=71), [16/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=72), [86/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=73), [126/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=182), [94/13](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=480), 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20.)

Zakon o proračunu (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), 15/15),

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13, 1/20)

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

Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2022.-2024.

Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022.

Kurikulum škole za školsku godinu 2021./2022.

Statut Osnovne škole

Povedbeni program IŽ za razdoblje od 2022. – 2025.

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

OŠ VITOMIR ŠIROLA – PAJO , NEDEŠĆINA, u potpunosti je uskladila svoje planove i programe sa Provedbenim programom IŽ za razdoblje od 2022. – 2025. Točka 2, SC Obrazovani i zaposleni ljudi, Mjere 2.1.2

Strateški cilj škole je postići veću obrazovanost učenika, dok je poseban cilj osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja. Mjere za postignuće navedenog očituju se u osiguranju i poboljšanju dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima.

U skladu s Provedbenim programom IŽ za razdoblje od 2022.-2025. škola provodi mjere iz točke 4.1. 1 Razvoj zavičajnog identiteta kroz aktivnost uključivanja u projekt zavičajne nastave .

Posebni cilj kod projekta Zavičajne nastave predstavlja potpora očuvanju i razvoju sastavnica istarskog identiteta, a mjeru za postignuće navedenog predstavlja razvoj zavičajnog identiteta, te očuvanje kulturne baštine i tradicije.

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

Prihodi za posebne namjene iz cijene školske marende i produženog boravka planirani su na temelju broja učenika korisnika usluga i cijene istih. Prihodi za financiranje udžbenika, didaktičke opreme, zavičajne nastave i školske sheme planirani su na temelju podataka iz prethodne godine.

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

Uspješna realizacija svih aktivnosti.

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

**Obrazloženje programa**

Obuhvaća educiranje djece putem novog predmeta koji je uveden u škole – Građanski odgoj, kao i educiranje djece i njihovih roditelja o važnosti konzumiranja meda u prehrani, te opremanje školske kuhinje te provedba edukativnih aktivnosti promicanja konzumacije ribljih proizvoda. Sastoji se od aktivnosti:

Aktivnost A 230202 Građanski odgoj

Aktivnost A 230203 Medni dani

Aktivnost K230206 Projekt FLAG Alba

Ovom aktivnošću promovira se uvođenje konzumacije ribe kod učenika, u smislu poticanja zdrave prehrane.

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

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=66), [86/09](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=67), [92/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=68), [105/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=69), [90/11](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=70), [5/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=71), [16/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=72), [86/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=73), [126/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=182), [94/13](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=480), 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20.)

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

Zakon o proračunu (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), 15/15),

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13, 1/20)

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

Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2022.-2024.

Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022.

Kurikulum škole za školsku godinu 2021./2022.

Povedbeni program IŽ za razdoblje od 2022. – 2025.

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

OŠ VITOMIR ŠIROLA – PAJO , NEDEŠĆINA, u potpunosti je uskladila svoje planove i programe sa Provedbenim programom IŽ za razdoblje od 2022. – 2025. (Točka 2, SC Obrazovani ljudi i zaposleni, Mjere 2.1.1).

Strateški cilj škole je postići veću obrazovanost učenika, dok je poseban cilj osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja. Mjere za postignuće navedenog očituju se u osiguranju i poboljšanju dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima.

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

Potrebna sredstva za podmirenje materijalnih rashoda planirana su na temelju istih u 2021.

Potrebna sredstva za sudjelovanje na projektu FLAG-a bila su planirana na temelju podataka iz odobrenog projekta.

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

Uspješna realizacija aktivnosti medni dani, građanski odgoj i projekta Flag Alba.

**PROGRAM 2401: INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE OSNOVNIH ŠKOLA**

**Obrazloženje programa**

Decentraliziranim sredstvima financira se investicijsko i tekuće održavanje škola. Programom je obuhvaćena:

Aktivnost A240101 Investicijsko održavanje OŠ – minimalni standard.

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

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=66), [86/09](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=67), [92/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=68), [105/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=69), [90/11](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=70), [5/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=71), [16/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=72), [86/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=73), [126/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=182), [94/13](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=480), 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22.)

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

Zakon o proračunu (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), 15/15),

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13, 1/20)

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

Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2022.-2024.

Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022.

Kurikulum škole za školsku godinu 2021./2022.

Statut Osnovne škole

Provedbeni program IŽ za razdoblje od 2022. – 2025.

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

OŠ VITOMIR ŠIROLA – PAJO , NEDEŠĆINA, u potpunosti je uskladila svoje planove i programe sa Provedbenim programom IŽ za razdoblje od 2022. – 2025. (Točka 2, SC Obrazovani ljudi i zaposleni, Mjere 2.1.1).

Strateški cilj škole je postići veću obrazovanost učenika, dok je poseban cilj osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja. Mjere za postignuće navedenog očituju se u izgradnji, rekonstrukciji, dogradnji i opremanju školske ustanove. Mjera se provodi kroz redovna ulaganja u zgradu s ciljem poboljšanja prostornih uvjeta. Škola je uključena u projekt e-škole. Ovom mjerom teži se stvaranju infrastrukturnih pretpostavki za danji razvoj osnovnoškolskog odgoja.

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

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

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

Uspješna realizacija svih aktivnosti.

**PROGRAM 2403: KAPITALNA ULAGANJA U OŠ**

**Obrazloženje programa**

Ovim programom je obuhvaćena aktivnost K240301 Projektna dokumentacija OŠ.

Za ovu aktivnost je utrošen iznos od 2.500,00 Kn, za izradu energetskog certifikata za PŠ Sv. Martin.

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

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=66), [86/09](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=67), [92/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=68), [105/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=69), [90/11](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=70), [5/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=71), [16/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=72), [86/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=73), [126/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=182), [94/13](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=480), 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22.)

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

Zakon o proračunu (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), 15/15),

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13, 1/20)

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

Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2022.-2024.

Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022.

Kurikulum škole za školsku godinu 2021./2022.

Statut Osnovne škole, te Provedbeni program IŽ za razdoblje od 2022. – 2025.

**Usklađenje 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.

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

Financiranje je ostvareno iz Proračuna Istarske Županije.

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

Uspješna realizacija aktivnosti.

**PROGRAM 2405: OPREMANJE U OSNOVNIM ŠKOLAMA**

**Obrazloženje programa**

Program obuhvaća: Aktivnost K240502 Opremanje knjižnica - opremanje školske knjižnice obveznom lektirom i stručnom literaturom.

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

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=66), [86/09](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=67), [92/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=68), [105/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=69), [90/11](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=70), [5/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=71), [16/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=72), [86/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=73), [126/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=182), [94/13](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=480), 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20.)

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

Zakon o proračunu (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), 15/15),

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13, 1/20)

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

Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2022.-2024.

Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022.

Kurikulum škole za školsku godinu 2021./2022.

Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)

Statut Osnovne škole

Provedbeni program IŽ za razdoblje od 2022. – 2025.

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

OŠ VITOMIR ŠIROLA – PAJO , NEDEŠĆINA, u potpunosti je uskladila svoje planove i programe sa Provedbenim programom IŽ za razdoblje od 2022. – 2025. . (Točka 2, SC Obrazovani ljudi i zaposleni, Mjere 2.1.1).

Strateški cilj škole je postići veću obrazovanost učenika, dok je poseban cilj osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja. Mjere za postignuće navedenog očituju se u izgradnji, rekonstrukciji, dogradnji i opremanju školske ustanove. Ovom mjerom teži se stvaranju infrastrukturnih pretpostavki za daljnji razvoj osnovnoškolskog odgoja.

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

Kriteriji za raspodjelu sredstava je broj učenika u OŠ koje se financiraju iz Državnog proračuna, te iz sredstava proračuna IŽ.

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

Uspješna realizacija svih aktivnosti.

**PROGRAM 9108: MOZAIK4**

**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.

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

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=66), [86/09](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=67), [92/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=68), [105/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=69), [90/11](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=70), [5/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=71), [16/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=72), [86/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=73), [126/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=182), [94/13](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=480), 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22.)

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

Zakon o proračunu (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), 15/15),

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13, 1/20)

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

Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2022.-2024.

Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022.

Kurikulum škole za školsku godinu 2021./2022.

Statut Osnovne škole

Provedbeni program IŽ za razdoblje od 2022. – 2025.

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

OŠ VITOMIR ŠIROLA – PAJO , NEDEŠĆINA, u potpunosti je uskladila svoje planove i programe sa Provedbenim programom IŽ za razdoblje od 2022. – 2025. (Točka 2, SC Obrazovani ljudi i zaposleni, Mjere 2.1.2).Uspostavljen je sustav za ranu identifikaciju, podršku i praćenje djece i učenika s teškoćama u razvoju i darovitih učenika te prilagodba sustava istima.

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

Strateški cilj škole je postići veću obrazovanost učenika, dok je poseban cilj osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja. Mjere za postignuće navedenog očituju se u osiguranju i poboljšanju dostupnosti obrazovanja djeci s teškoćama, pružanjem individualizirane potpore te promicanjem inkluzivnog obrazovanja.(Mjera 2.1.2 )

Ključna je mjera uspostava sustava za ranu identifikaciju, podršku i praćenje djece i učenika s teškoćama u razvoju, te prilagodba sustava istima. Kao i poboljšanje uključenosti djece i učenika sa teškoćama u razvoju u sustav osnovnoškolskog obrazovanja.

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

Uspješna realizacija svih aktivnosti.

**PROGRAM 9211: MOZAIK5**

**Obrazloženje programa**

Projektom MOZAIK 5 koji se provodi od početka nove nastavne godine 2022./2023., želi se pomoći učenicima s teškoćama u razvoju koje ih sprječavaju u funkcioniranju bez pomoći pomoćnika u nastavi/stručnog komunikacijskog posrednika. Projekt MOZAIK 5 predstavlja nastavak provođenja projekta MOZAIK 4.

Plaće za učitelja, kao i sve naknade po kolektivnom ugovoru, financiraju se iz sredstava IŽ, a dio iz strukturnih fondova EU.

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

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=66), [86/09](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=67), [92/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=68), [105/10](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=69), [90/11](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=70), [5/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=71), [16/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=72), [86/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=73), [126/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=182), [94/13](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=480), 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22.)

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

Zakon o proračunu (NN [87/08](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](http://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), 15/15),

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 94/07, 26/10, 120/13, 1/20)

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

Upute za izradu proračuna Istarske županije za 2022.-2024.

Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022./2023.

Kurikulum škole za školsku godinu 2021./2022.

Statut Osnovne škole

Provedbeni program IŽ za razdoblje od 2022. – 2025.

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

OŠ VITOMIR ŠIROLA – PAJO , NEDEŠĆINA, u potpunosti je uskladila svoje planove i programe sa Provedbenim programom IŽ za razdoblje od 2022. – 2025. (Točka 2, SC Obrazovani ljudi i zaposleni, Mjere 2.1.2).Uspostavljen je sustav za ranu identifikaciju, podršku i praćenje djece i učenika s teškoćama u razvoju i darovitih učenika te prilagodba sustava istima.

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

Strateški cilj škole je postići veću obrazovanost učenika, dok je poseban cilj osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja. Mjere za postignuće navedenog očituju se u osiguranju i poboljšanju dostupnosti obrazovanja djeci s teškoćama, pružanjem individualizirane potpore te promicanjem inkluzivnog obrazovanja.(Mjera 2.1.2 )

Ključna je mjera uspostava sustava za ranu identifikaciju, podršku i praćenje djece i učenika s teškoćama u razvoju, te prilagodba sustava istima.

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

Uspješna realizacija aktivnosti.

KLASA: 400-04/23-01/01

URBROJ: 2144-18-23-2

U Nedešćini, 27.3.2023

 Ravnateljica:

 Klara Švraka, ravnatelj-savjetnik