



OSNOVNA ŠKOLA SRDOČI U RIJEKI

HR-51000 RIJEKA, ANTE MODRUŠANA 33, tel.625-950; tel./fax: 625-797
e-mail: ossrdoci@skole.htnet.hr

Obrazloženje Izvršenja financijskog plana za 2023. godinu

Rijeka, ožujak 2024.godine

AKTIVNOSTI I PROJEKTI FINANCIJSKOG PLANA I.-XII.2023. GODINE

- Daje se izvršenje po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Treći rebalans za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks
PROGRAM 1137	137.789	137.789	136.524,30	99,08 %
PROGRAM 1138	137.030	137.030	124.322,37	90,73 %
PROGRAM 1139	2.491.558	2.491.558	1.902.774,60	76,37 %
PROGRAM 1409	37.490	37.490	20.631,54	55,03 %
Ukupno:	2.803.867	2.803.867	2.184.252,81	77,90 %

PROGRAM 1137- PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA
<p>Ovim Programom osiguravaju se sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva Grada Rijeke. Osiguravaju se sredstva za materijalne rashode, financijske rashode, materijal, dijelove i usluge za tekuće održavanje i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (opreme).</p> <p>Cilj Programa je osiguravanje minimalnog financijskog standarda nužnih za realizaciju plana i programa osnovnoškolskog obrazovanja.</p>
<p>Zakonske i druge pravne osnove programa: Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi («Narodne novine», br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10. – ispravak, 90/11., 5/12., 16/12., 86/12., 126/12. – pročišćeni tekst, 94/13., 152/14., 7/17., 68/18., 98/19., 64/20. i 151/22.) Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine" broj 63/08, 90/10), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi ("Narodne novine" broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08 i 36/09), Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva, Uredba o načinu izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama, Sporazumi i Provedbeni propisi.</p>
<p>Ciljevi provedbe programa u 2023.. Opći cilj: financiranje redovne nastave Posebni cilj: povećati minimalni financijski standard i standard zaposlenika</p>

- Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa

Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa:

Naziv aktivnosti	Treći rebalans za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje za 2023.	Indeks
Aktivnost A113701: Programska djelatnost ustanove	127.789	127.789	126.524,30	99,01 %
Aktivnost K113703: Ulaganja na nefinancijskoj imovini osnovnih škola	10.000	10.000	10.000	100 %
Ukupno program:	137.789	137.789	136.524,30	99,08 %

A113701 PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVIH ŠKOLA

1. nadležni proračun osigurava sredstva za pokriće materijalnih i finansijskih rashoda škole

K113703 ULAGANJE NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI OSNOVIH ŠKOLA

1. nadležni proračun osigurava sredstva za nabavku potrebne opreme za školu

Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
A113701 ulaganje u redovno održavane i dodatno oplemenjivanje prostornih uvjeta	Osiguranje minimalnih finansijskog standarda	%	100%	100%	100%
K113703 ulaganje u nef.imovinu Škole	Nabava potrebne opreme za poboljšanje standarda	%	100%	100%	100%

PROGRAM 1138: PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – “ŠIRE JAVNE POTREBE”

Ovim Programom se sustavno ulaže u odgoj i obrazovanje iznad državnog standarda, odnosno njegovo obogaćivanje novim sadržajima, programima, projektima s ciljem obuhvata što većeg broja djece. Programom produženog boravka i cjelodnevnog odgojno obrazovnog rada omogućuje se zadovoljavanje suvremenih kurikularnih zahtjeva uz veliku i značajnu socijalnu ulogu. Škola, kao organizirana društvena ustanova, preuzima u velikom dijelu ulogu odgoja i socijalne zaštite djece, organizacije njihovog slobodnog vremena i praćenja djece u vremenu dok roditelj obavlja profesionalne obveze. Stoga postoji potreba i kvalitetnog provođenja slobodnog vremena unutar škole. Uz navedeno, ostvarivanjem sadržaja potiče se kreativnost, stvaralaštvo i potencijalna darovitost učenika te zadovoljavanje specifičnih potreba posebnih skupina učenika.

Cilj Programa je ostvarivanje odgojno obrazovnih sadržaja, oblika i metoda rada te zadovoljavanje različitih potreba i interesa učenika.

Zakonske i druge pravne osnove programa:

1. Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi ("Narodne novine" broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15, 123/17 i 98/19)
2. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine" broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispravak, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20)
3. Odluka o donošenju Mreže osnovnih i srednjih škola, učeničkih domova i programa obrazovanja („Narodne novine“ broj 70/11, 62/17 i 86/18)
4. Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju („Narodne novine“ broj 24/15)
5. Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima („Narodne novine“ broj 102/18, 59/19 i 22/20)

6. Odluka o provođenju produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada u osnovnim školama Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 26/08, 40/09 i 29/10)
7. Zaključci i Odluke gradonačelnika Grada Rijeke

Ciljevi provedbe programa

Opći cilj: usklađivanje interesa i mogućnosti za dodatnim financiranjem osnovnog školstva

Posebni cilj: povećati financijska sredstva za šire javne potrebe osnovnog školstva

Naziv aktivnosti	Treći rebalans za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks
Aktivnost A113801: Program produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada	126.160,00	126.160,00	113.573,88	90,02 %
Aktivnost A113814: Fakultativni predmet „Moja Rijeka“	3.790,00	3.790,00	3.740,29	98,69 %
Aktivnost A113821: Građanski odgoj i obrazovanje	2.710,00	2.710,00	2.681,24	98,94 %
Aktivnost A113804: Program rada s darovitim učenicima	1.340,00	1.340,00	1.327,00	99,03 %
Aktivnost A113818: Pomoćnici u nastavi	3.030,00	3.030,00	2.999,96	99,01 %
Ukupno program:	137.030,00	137.030,00	124.322,37	90,73 %

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:

A113801 AKTIVNOST: PROGRAM PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNOG ODGOJNO-OBRAZOVNOG RADA

1. Sredstva se planiraju za provođenje Programa produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada od 1. do 4. razreda u školi
2. Program se sufinancira na način da se dio rashoda osigurava u Proračunu Grada Rijeke, a dio iz cijene usluge koju plaćaju roditelji. Roditelji koji imaju prebivalište na području grada Rijeke sudjeluju u sufinanciranju dijela troškova rada učitelja sukladno Odluci o provođenju produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada u osnovnim školama Grada Rijeke. Također, roditelji-korisnici usluge koji nemaju prebivalište na području Grada Rijeke sudjeluju u sufinanciranju dijela troškova rada učitelja u mjesečnom iznosu sukladno navedenoj Odluci;
3. U školskoj 2022./2023. godini bilo je organizirano 5 skupina a u 2023./2024. godini, organizirano je 6 skupina produženog boravka odnosno sufinancira se rad 6 učitelja/ice koje provode Program (plaće, naknade i drugi rashodi koje obračunava škola sukladno općim aktima odnosno kolektivnom ugovoru za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama);
4. U program produženog boravka je bilo uključeno 178 učenika.

A113821 AKTIVNOST: GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

1. Planirana sredstva su utrošena za provođenje izvannastavne aktivnosti „Građanski odgoj i obrazovanje“ u petim, šestim, sedmim i osmim razredima. Ovaj se program provodi s ciljem razvijanja kompetencija učenika kao građana Republike Hrvatske te znanja i vještina povezanih s kapacitetima i odgovornošću za rješavanje stvarnih društvenih i životnih problema kojom učenici petih i šestih razreda razvijaju kompetencije za rješavanje stvarnih društvenih i životnih problema.
2. U program je uključeno 40 učenika.

A113814 AKTIVNOST : FAKULTATIVNI PREDMET „MOJA RIJEKA“

1. Planirana sredstva su utrošena za provođenje programa „Moja Rijeka“ u petim, šestim, sedmim i osmim razredima.
2. Program se provodi s ciljem stjecanja većih znanja o vlastitom gradu te stvaranja pozitivnog emocionalnog odnosa učenika prema njihovom neposrednom okruženju.
3. U program je uključeno 80 učenika.

A113804 AKTIVNOST: PROGRAM RADA S DAROVITIM UČENICIMA

1. Planirana su sredstva za provođenje programa rada s darovitim učenicima. Cilj ovog programa je detektirati darovitu djecu tijekom nastavnog procesa, pristupiti im individualno s programima prilagođenim njihovim potrebama, a najprije osposobiti učitelje i stručne suradnike za rad s takvom djecom. Razviti kompetencije, te znanja i vještine učenika petih i šestih razreda povezanih s odgovornošću za rješavanje stvarnih društvenih i životnih problema.
2. U program je uključeno 50 učenika.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
A113801 Održanje broja skupina	Program PB-a od 01.-04. razreda	Broj upisanih učenika	157	180	178
A113814 broj uključenih učenika	Program Moja Rijeka	Broj polaznika	85	95	80
A11821 broj uključenih učenika	Program Građanski odgoj i obrazovanje	Broj polaznika	37	65	40
A113804 broj detektiranih učenika	Program Rad s darovitim učenicima	Broj detektiranih učenika	0	50	50

1139 Program: OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA

Ovim Programom obuhvaćene su sve aktivnosti koje osnovne škole financiraju na teret ostvarenih vanproračunskih prihoda (vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene, pomoći, donacija, prihoda od prodaje nefinancijske imovine i dr.), a u 2023. godini i nadalje aktivnost u okviru koje se planiraju rashodi za udžbenike, prehranu učenika, medni dan, plaće, ostale rashode za zaposlene, doprinose na plaće, naknade troškova zaposlenima i ostale nespomenute rashode poslovanja na teret tekućih pomoći iz Državnog proračuna.

Cilj Programa je ostvarivanje odgojno obrazovnih sadržaja, oblika i metoda rada te zadovoljavanje različitih potreba i interesa učenika.

Zakonske i druge pravne osnove programa:

1. Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi ("Narodne novine" broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst i 137/15, 123/17 i 98/19)
2. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine" broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispravak, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20)
3. Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine" broj 63/08 i 90/10)
4. Odluka o davanju na privremeno korištenje poslovnog i sportskog prostora u ustanovama odgoja i školstva ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 40/09, 45/10, 37/12 i 15/18)

Ciljevi provedbe programa u 2023. godini

Ostvarivanje obrazovnih sadržaja ta zadovoljenje interesa učenika.
Nabavka opreme za poboljšanje radnih uvjeta.

Naziv aktivnosti	Treći rebalans za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje za 2023.	Indeks
Aktivnost A113901: Ostale programske aktivnosti osnovnih škola	144.027,00	144.027,00	81.264,48	56,42 %
Aktivnost A113922: Prehrana učenika osnovnih škola	197.830,00	197.830,00	144.715,35	73,15 %
Aktivnost T113910: Školski medni dan	376,00	376,00	376,00	100,00 %
Aktivnost A113914: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje	2.019.635,00	2.019.635,00	1.579.553,05	78,21 %
Aktivnost A113913: udžbenici za učenike osnovnih škola	90.000,00	90.000,00	79.130,78	87,92 %
Aktivnost K113902: udžbenici za učenike osnovnih škola	27.590,00	27.590,00	17.734,94	64,28 %
Aktivnost T113911: Podrška provedbi cjelovite kurikularne reforme	12.100,00	12.100,00	0,00	0,00
Aktivnost T113916: Erasmus + vidi za bolji život-EU	16.010,00	16.010,00	13.097,54	81,81 %
Aktivnost T140904: Erasmus + akreditacija 2023.	21.480,00	24.480,00	7.534,00	35,07 %
Ukupno program:	2.491.558,00	2.491.558,00	1.902.774,60	76,37 %

Naziv aktivnosti/projekta u Poračunu:**A113901 AKTIVNOST: OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA**

1. u okviru ove Aktivnosti škola je planirala rashode koje ostvaruju najvećim dijelom na teret prihoda za posebne namjene te drugih prihoda, kao što su: prihodi od roditelja za sufinanciranje prehrane učenika, dijela troškova rada učiteljica/a (u produženom boravku i cjelodnevnom odgojno-obrazovnom radu i projektu informatike) i sl.; prihodi od davanja na privremeno korištenje poslovnog i školskog prostora (učionica, školskih sportskih dvorana i dr.); prihodi od tekućih i kapitalnih donacija pravnih i fizičkih osoba, nabavu opreme i dr.; prihodi od Agencije za odgoj i obrazovanje za naknade članovima ispitnih povjerenstava (polaganje stručnih ispita) te za voditelje županijskih stručnih vijeća; prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja za troškove prijevoza učenika s teškoćama u razvoju, obilježavanja obljetnica škola i sl.; prihodi od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za naknade troškova osobama na stručnom usavršavanju bez zasnivanja radnog odnosa; prihodi od prodaje prikupljenog starog papira i slično. Prihodi su ostvareni manje od planiranog jer nismo dobili planirana sredstva za zapošljavanje pripravnika.

A113913 AKTIVNOST: UDŽBENICI ZA UČENIKE OSNOVNIH ŠKOLA

2. Temeljem Zakona o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima za osnovnu i srednju školu („Narodne novine“ broj 116/18) sredstva za nabavu udžbenika za učenike osnovnih škola osiguravaju se u Državnom proračunu. Sukladno raspoloživim sredstvima Vlada Republike Hrvatske može za svaku školsku godinu odlučiti o financiranju odnosno sufinanciranju nabave drugih obrazovnih materijala. Udžbenici i drugi obrazovni materijali koji se financiraju sredstvima Državnog proračuna vlasništvo su škole;
3. Naputkom o načinu uporabe, vraćanja i obnavljanja udžbenika i drugih obrazovnih materijala financiranih sredstvima iz Državnog proračuna („Narodne novine“ broj 46/19; u daljnjem tekstu: Naputak) ministrica znanosti i obrazovanja propisala je način uporabe, vraćanja i obnavljanja udžbenika i drugih obrazovnih materijala financiranih sredstvima Državnog proračuna;
4. U okviru ove Aktivnosti, škola nije utrošila sva planirana sredstva jer su nabavljeni radni udžbenici za sve učenike a trajni su nabavljeni samo kao nadopuna

5. A113914 AKTIVNOST: ODGOJNO-OBRAZOVNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE

6. Rashodi za plaće (plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad i plaće za posebne uvjete rada), ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće (doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje), naknade troškova zaposlenima (naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život) i ostali nespomenuti rashodi poslovanja (pristojbe i naknade)

K113902 AKTIVNOST: PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA OSNOVNIH ŠKOLA

1. Škola je planirala nabavu nefinancijske imovine na teret vlastitih prihoda (prihodi od davanja na privremeno korištenje poslovnog i sportskog prostora), prihoda za posebne namjene, pomoći iz državnog proračuna, donacija te prihoda od prodaje nefinancijske imovine;
2. Škola je ostvarene prihode utrošila na nabavu nefinancijske imovineplanira nabaviti opremu za učionice, uredsku opremu i namještaj, opremu za održavanje i zaštitu, sportsku i glazbenu opremu, knjige za školske knjižnice te ostala prava (nematerijalna imovina).

T113911 AKTIVNOST: PODRŠKA PROVEDBI CJELOVITE KUTIKURALNE REFORME

1. Provedba kurikularne reforme u svim osnovnim i srednjim školama; reforma se prema novom kurikulumu u školskoj 2019./2020. godini uvela u sve predmete 1. i 5. razreda osnovne škole, a u 7. razredu za prirodoslovne predmete (biologija, kemija, fizika). Nije ostvaren prihod u 2023. godini.

T113910 AKTIVNOST: ŠKOLSKI MEDNI DAN

Cilj provedbe Programa je podizanje svijesti djece o potrebi konzumacije poljoprivrednih proizvoda te ukazati na ulogu i značaj pčelarstva.
U program su uključeni svi učenici prvih razreda.

A113922 AKTIVNOST: Prehrana učenika osnovnih škola

1. Sredstva za prehranu učenika osnovnih škola osigurava Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Mjesečno osigurava i doznachava sredstva za financiranje, odnosno sufinanciranje troškova prehrane.
2. Cilj je izjednačavanje mogućnosti svih učenika osnovnih škola na prehranu.

T113916 AKTIVNOST: ERASMUS VIDI ZA BOLJI ŽIVOT

1. Erasmus + je najveći projekt Europske unije za obrazovanje, osposobljavanje, mlade i sport. Usmjeren je jačanju znanja i vještina te zapošljavanju europskih građana. Glavni koordinator je Poljska. U projektu se surađuje s partnerima iz 4 europskih zemalja : Poljske Italije, Turske i Latvije. Projekt je završen kroz suradnju sa školama partnerima u 2023. godini. 2020. godine Agencija za mobilnost je uplatila 80 % vrijednosti projekta, te je nakon poslanog izvješća o provedenom projektu Agencija uplatila preostalih 20 %. Dio sredstava je utrošen za nabavu nefinancijske imovine a dio će se utrošiti u 2024. godini
2. Cilj je pomoći učenicima u razumijevanju važnosti kulturnog naslijeđa, tradicije i običaja. Važnosti učenja engleskog jezika te razvoj vještina vezanih za informacijsko-komunikacijsku tehnologiju.

T140904 AKTIVNOST: ERASMUS+ AKREDITACIJA 2023. – EU

1. Erasmus + akreditacija je projekt usmjeren na mobilnosti i suradnju s inozemnim ustanovama. Škole šalju i primaju učenike i zaposlenike na tečajeve, poučavanje, aktivnosti praćenja rada ili učenja.
2. Cilj je osobni i profesionalni razvoj nastavnika i učenika. Odlazeći na mobilnost u različite ustanove u inozemstvu, sudionici stječu međunarodna iskustva, usvajaju nova znanja koja će primijeniti u radu u vlastitoj ustanovi.
3. Akreditacija je za razdoblje od 2023.-2027. godine
4. Dio ostvarenog prihoda je utrošen za prvu mobilnost učenika i nastavnika koja je bila u rujnu 2023. godine.
5. Provođenje projekta se nastavlja u 2024. godini te će preostala sredstva utrošiti za sljedeće mobilnosti i edukacije.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
A113901-povećanje broja učenika koji koriste usl školske kuhinje	Održavanjem i poboljšavanjem kvalitete prehrane povećat će se broj učenika	Broj učenika	157	180	178
A113922-broj učenika	Održavanjem i poboljšavanjem kvalitete prehrane povećat će se broj učenika	%		100%	97%
T113910 broj učenika	Školski medni dan	%	100	100	100
A113914 Održanje broja upisanih učenika	762 učenika u 32 razredna odjela	Broj učenika	762	780	762
A113913 broj učenika	Nabava udžbenika	%	100	100	100
K113902-ulaganje u nefinancijsk u imovinu	Nabava dugotrajne imovine	%	100	100	100
T113911-razvoj obrazovanja	Nabava potrebne opreme	%			
T113916	EU projekt	%	100%	100%	100%
T140904	EU projekt	%	100%	100%	100%

Rijeka, 13.03.2024. godine

Ravnatelj :

/ **mr.sc. Ivan Vukić,** /