

**OBRAZLOŽENJE
FINANCIJSKOG PLANA OŠ PODMURVICE
ZA RAZDOBLJE 2025. – 2027. GODINE**

Rijeka, listopad 2024.godine

Obrazloženje financijskog plana OŠ Podmurvice za razdoblje 2025. – 2027. godine

Sukladno Zakona o proračunu („Narodne novine“ 144/2021), izrađen je prijedlog financijskog plana škole za 2025.godinu, te projekcije za 2026. i 2027. godinu.

U skladu s člankom 30. Zakona o proračunu, obrazloženje prijedloga financijskog plana sadrži:

- sažetak djelokruga rada,
- obrazloženje programa,
- zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi,
- ciljeve, strategiju i programe dugoročnog razvoja,
- pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa,
- izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima temeljenim na pokazateljima u prethodnoj godini,
- ostala obrazloženja i dokumentacija.

1. Sažetak djelokruga rada Škole

Škola obavlja poslove sukladno Zakonu 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 i 86/12, 126/12,94/13,152/14, 7/17, 68/18), Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine" broj 63/08, 90/10), Godišnjim planom i programom rada škole za školsku 2024./2025. god., te Kolektivnim ugovorom za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama („Narodne novine“ 63/2014).

AKTIVNOSTI I PROJEKTI FINACIJSKOG PLANA 2025.-2027. GODINE

- Procjena financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Proračun 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
PROGRAM 1137 PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA	92.578	92.578	92.578	92.578
PROGRAM 1138 PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG – ŠIRE JAVNE POTREBE	125.146	171.155	172.219	172.219
PROGRAM 1139 OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA	1.955.999	2.020.178	2.020.178	2.020.178
PROGRAM 1409 EUROPSKI PROJEKTI	50.197	170.139	170.139	126.980
Ukupno:	2.223.920	2.454.050	2.455.114	2.411.955

PROGRAM 1137- PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA

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).

Cilj Programa je osiguravanje minimalnog financijskog standarda nužnih za realizaciju plana i programa osnovnoškolskog obrazovanja.

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.

Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2025.-2027.

Opći cilj: financiranje redovne nastave

Posebni cilj: povećati minimalni financijski standard i standard zaposlenika

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

Naziv aktivnosti	Proračun 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Aktivnost A113701: Programska djelatnost OŠ	92.578	92.578	92.578	92.578
K113703: Ulaganja na nefinancijskoj imovini OŠ	/	/	/	/
Ukupno program:	92.578	92.578	92.578	92.578

A113701 PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVIH ŠKOLA

Nadležni proračun osigurava sredstva za pokriće materijalnih i financijskih rashoda škole

K113703 ULAGANJE NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI OSNOVIH ŠKOLA

Nadležni proračun osigurava sredstva za nabavku potrebne opreme za školu

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
A113701 ulaganje u redovno održavane i dodatno oplemenjivanje prostornih uvjeta	Osiguranje minimalnih financijskog standarda	%	100%	100%	100%	100%
K113703 ulaganje u nef.imovinu Škole	Nabava potrebne opreme za poboljšanje standarda	%	100%	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 u razdoblju od 2025. -2027. godine.

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

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

Naziv aktivnosti	Proračun 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Aktivnost A113801: Program produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada	118.383	164.199	164.199	164.199
Aktivnost A113814: Fakultativni predmet „Moja Rijeka“	1.332	2.000	2.000	2.000
Aktivnost A113810: Građanski odgoj i obrazovanje	1.283	2.000	2.000	2.000
Aktivnost A113804: Program stvaralaštva	/	100	100	100
Aktivnost A113804: Program rada s darovitim učenicima	1.327	/	/	/
Aktivnost A113825: Zdravstveni odgoj i obrazovanje	2.821	2.856	3.920	3.920
Ukupno program:	125.146	171.155	172.219	172.219

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:

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

Sredstva se planiraju za provođenje Programa produženog od 1. do 4. razreda u školi

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;

U školskoj 2024./2025. godini, organizirane su 3 skupine produženog boravka odnosno sufinancira se rad 3 učitelja/ice koje provode Program (plaće, naknade i drugi rashodi koje obračunava škola sukladno općim aktima odnosno kolektivnom ugovoru za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama);

Procjena je da će u program biti uključeno 87 učenika.

A113821 AKTIVNOST: GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

U školskoj godini 2024./2025. planiraju se sredstva 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.

Procjena je da će u program biti uključeno 52 učenika.

A113814 AKTIVNOST : FAKULTATIVNI PREDMET „MOJA RIJEKA“

U školskoj godini 2024./2025. planiraju se sredstva za provođenje programa „Moja Rijeka“ u petim, šestim, sedmim i osmim razredima.

Program se provodi s ciljem stjecanja većih znanja o vlastitom gradu te stvaranja pozitivnog emocionalnog odnosa učenika prema njihovom neposrednom okruženju.

Procjena je da će u program biti uključeno 53 učenika.

A113825 AKTIVNOST : ZDRAVSTVENI ODGOJ I OBRAZOVANJE

U školskoj godini 2024./2025. planiraju se sredstva za provođenje programa Zdravstveni odgoj i obrazovanje u petim, šestim, sedmim i osmim razredima.

Program se provodi s ciljem razvijanja znanja i vještina koji su djeci i mladima potrebni za mentalno, emocionalno, društveno i fizički zdravlje djece.

Procjena je da će u program biti uključen 21 učenik.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
A113801 Održanje broja skupina	Program PB-a od 01.-04. razreda	Broj upisanih učenika	87	90	90	90
A113814 broj uključenih učenika	Program Moja Rijeka	Broj polaznika	53	60	60	60
A11821 broj uključenih učenika	Program Građanski odgoj i obrazovanje	Broj polaznika	52	60	60	60
A113825 broj uključenih učenika	Program Zdravstveni odgoj i obrazovanje	Broj polaznika	21	30	30	30

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 2024. godini i nadalje aktivnost u okviru koje se planiraju rashodi za 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 razdoblju od 2025.-2027. godine

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

Naziv aktivnosti	Proračun 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Aktivnost A113901: Ostale programske aktivnosti osnovnih škola	55.857	39.053	39.05305	39.053
Aktivnost A113922: Prehrana učenika osnovnih škola	85.400	85.400	85.400	85.400
Aktivnost T113910: Školski medni dan	200	200	200	200
Aktivnost A113914: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje	1.777.000	1.850.000	1.850.000	1.850.000
Aktivnost A113913: udžbenici za učenike osnovnih škola	33.713	43.605	43.605	43.605
Aktivnost K113902 Proizvedena dugotrajna imovina OŠ	3.829	1.920	1.920	1.920
Ukupno program:	1.955.999	2.020.178	2.020.178	2.020.178

Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa

Naziv aktivnosti/projekta u Poračunu:

A113901 AKTIVNOST: OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA

U okviru ove Aktivnosti škola planira 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.

A113913 AKTIVNOST: UDŽBENICI ZA UČENIKE OSNOVNIH ŠKOLA

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;

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;

U okviru ove Aktivnosti, škola je planirala je rashode za nabavu knjiga.

A113914 AKTIVNOST: ODGOJNO-OBRAZOVNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE

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

Škola planira 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;

Škola planira 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).

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

Sredstva za prehranu učenika osnovnih škola osigurava Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Mjesečno osigurava i doznačava sredstva za financiranje, odnosno sufinanciranje troškova prehrane.

Cilj je izjednačavanje mogućnosti svih učenika osnovnih škola na prehranu.

Naziv aktivnosti	Proračun 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Aktivnost T113917 Erasmus + akreditacija Biti različit	50.197	35.000	35.000	35.000
Aktivnost T140908 RINKLUZIJA8 – Riječki model podrške učenicima s teškoćama EU	/	135.139	135.139	91.980
Ukupno program:	50.197	170.139	170.139	126.980

T113917 AKTIVNOST: : ERASMUS+ EU

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. 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
Akreditacija je za razdoblje od 2023.-2027. godine

T140908 AKTIVNOST RINKLUZIJA8 – Riječki model podrške učenicima s teškoćama EU

Cilj je doprinijeti socijalnoj uključenosti i integraciji učenika s teškoćama u redovitim školama i posebnim odgojno-obrazovnim institucijama kojima je osnivač Grad Rijeka putem osiguravanja podrške pomoćnika u nastavi.
Osnovna aktivnost je selekcija, edukacija i rad pomoćnika u nastavi koji će pružati podršku učenicima s teškoćama.

Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
T113917	EU projekt	%	100%	100%	100%	100%
T140908	EU projekt	%	100%	100%	100%	100%

Rijeka, 30.10.2024. godine

Ravnateljica :



Loredana Jakominić