

# FINANCIJSKI PLAN ZA RAZDOBLJE 2021. - 2023. GODINE

---

OBRAZLOŽENJE



Sukladno Zakona o proračunu („Narodne novine“ 87/08, 136/12 15/15), izrađen je prijedlog financijskog plana škole za 2021. godinu, te projekcije za 2022. i 2023. 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 Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine" broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispravak i 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14, 7/17 i 68/18), Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine" broj 63/08, 90/10) i Statutu Škole, Godišnjem planu i programu rada Škole za školsku godinu 2020./2021.,Školskom kurikulumu.

U okviru Škole utvrđena su sljedeća radna mjesta:

- Ravnatelj Škole 1
- Tajnik Škole 1
- Psiholog 1
- Knjižničar 1
- Učitelji razredne nastave 8
- Učitelji predmetne nastave 20
- Vjeroučitelj 2
- Učitelji u produženom boravku 3
- Voditelj računovodstva 1
- Računovodstveni referent 1
- Domar 1
- Kuharice 2
- Spremačice 6

Od ukupno sistematiziranih 48 radnih mjesta u školi je popunjeno 48 radnih mjesta .

## 2. Obrazloženje prikazanih programa u Financijskom planu OŠ Brajda za razdoblje 2021. – 2023. godine

- Daje se pregled financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Plan 2021.	Projekcija 2022.	Projekcija 2023.
PROGRAM 1137: PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA	533.188	532.916	534.084
PROGRAM 1138: PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – "ŠIRE JAVNE POTREBE"	577.267	594.067	594.067
PROGRAM 1139 : OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA	6.093.000	6.078.000	6.078.000
<b>Ukupno:</b>	<b>7.203.455</b>	<b>7.204.983</b>	<b>7.206.151</b>

### 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 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)
- 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) -
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine" broj 63/08 i 90/10)
- Odluka o donošenju Mreže osnovnih i srednjih škola, učeničkih domova i programa obrazovanja („Narodne novine“ broj 70/11, 62/17 i 86/18) -
- Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19)
- Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u 2020. godini ("Narodne novine" broj 128/19)
- Uredba o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2020. godinu ("Narodne novine" broj 128/19)

- Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentralizirane funkcije osnovnog školstva Grada Rijeke u 2020. godini („Službene novine Grada Rijeke“ broj 8/20)
- Zaključci i Odluke gradonačelnika Grada Rijeke

**Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2021.-2023.**

**Opći cilj:** financiranje redovne nastave Škole

**Posebni cilj:** povećati minimalni financijski standard osnovnog školstva i standarda zaposlenika

• **Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa**

Naziv aktivnosti	Plan 2021.	Projekcija 2022.	Projekcija 2023.
<b>A113701</b> Aktivnost: Programska djelatnost osnovnih škola grada	497.700	497.700	497.700
<b>K113703</b> Ulaganja na nefinancijskoj imovini osnovnih škola	35.488	35.216	36.384
<b>Ukupno program:</b>	<b>533.188</b>	<b>532.916</b>	<b>534.084</b>

**Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:**

**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 (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):**

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2020.	Ciljana vrijednost 2021.	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.
<b>A113701</b> ulaganje u redovno održavanje i dodatno oplemenjivanje prostornih uvjeta	Osiguranje minimalnih financijskog standarda	%	100%	100%	100%	100%
<b>K113703</b> ulaganje u nef.imovinu Škole	Nabava potrebne opreme za poboljšanje standarda	%	100%	80%	80%	80%

**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:**

- 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)
- 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)
- Odluka o donošenju Mreže osnovnih i srednjih škola, učeničkih domova i programa obrazovanja („Narodne novine“ broj 70/11, 62/17 i 86/18)
- Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju („Narodne novine“ broj 24/15)
- Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima („Narodne novine“ broj 102/18, 59/19 i 22/20)
- 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)
- Zaključci i Odluke gradonačelnika Grada Rijeke

**Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2021.-2023.**

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

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

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

Naziv aktivnosti	Plan 2021.	Projekcija 2022.	Projekcija 2023.
<b>A113801</b> Aktivnost: Program produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada	483.967	483.967	483.967
<b>A113814</b> Aktivnost: Fakultativni predmet "Moja Rijeka"	5.250	14.700	14.700
<b>A113821</b> Aktivnost: Građanski odgoj i obrazovanje	22.050	29.400	29.400
<b>Ukupno program:</b>	<b>511.267</b>	<b>528.067</b>	<b>528.067</b>

#### **Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:**

##### **A113801** AKTIVNOST: PROGRAM PROFUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNOG ODGOJNO-OBRAZOVNOG RADA

- sredstva se planiraju za provođenje Programa produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada 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 2020./2021. godini, organizirana je 3 skupina 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);
- u Program je u prosjeku uključeno oko 90 učenika izuzev ove školske godine kada su zbog izvanredne situacije u Program produženog boravka uključeni samo učenici 1. i 2. razreda ( 51 učenik ).

##### **A113814** AKTIVNOST: FAKULTATIVNI PREDMET "MOJA RIJEKA"

- Zbog trenutne epidemiološke situacije i preporuka Ministarstva znanosti i obrazovanja o nemiješanju razrednih odjela, Program „Moja Rijeka“ trenutno se ne provodi u školi. Po završetku ove izvanredne epidemiološke situacije, Program će krenuti s provedbom u školi kako bi što veći broj djece s područja našega grada stekao znanja o vlastitom gradu te stvorio pozitivan emocionalni odnos prema svom neposrednom okruženju.

##### **A113821** AKTIVNOST: GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

- u školskoj godini 2020./2021. 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. Također se ni ovaj program ne provodi zbog trenutne epidemiološke situacije.

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

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2020.	Ciljana vrijednost 2021.	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.
<b>A113801</b> Održanje broja skupina PB-a	Program PB-a od 01.-4. razreda.	Broj upisanih učenika	87	92	92	92
<b>A113814</b> broj uključenih učenika	Program „Moja Rijeka“	Broj polaznika	15	20	20	25
<b>A113821</b> broj uključenih učenika	Program Građanski odgoj	Broj polaznika	15	25	25	25

**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 2021. 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:**

- 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)
- 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)
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine" broj 63/08 i 90/10)
- 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 2021.-2023.**

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

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

Naziv aktivnosti	Plan 2021.	Projekcija 2022.	Projekcija 2023.
<b>A113901</b> Aktivnost: Ostale programske aktivnosti osnovnih škola	425.500	422.500	422.500
<b>A113913</b> Aktivnost: Udžbenici za učenike osnovnih škola	120.000	120.000	120.000
<b>A113914</b> Aktivnost: Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje	5.500.000	5.500.000	5.500.000
<b>Ukupno program:</b>	<b>6.045.500</b>	<b>6.042.500</b>	<b>6.042.500</b>

**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 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 za financiranje troškova učitelja pratitelja na službenim putovanjima u inozemstvo, nabavu opreme i dr.; prihodi od Agencije za odgoj i obrazovanje za naknade voditeljima županijskih stručnih vijeća; prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja za troškove prijevoza učenika s teškoćama u razvoju; p prihodi od prodaje prikupljenog starog papira; prihodi od prodaje nefinancijske imovine te drugi prihodi.

**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).

**T113911** AKTIVNOST: PODRŠKA PROVEDBI CJELOVITE KUTIKURALNE REFORME

- od školske 2019./2020. godine započela je frontalna 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). Od školske 2020./2021. godine reforma ulazi u 2., 3., 6. i 7. razred, a 2021./2022. ulazi u sve razrede.

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

Pokazatelji rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2020.	Ciljana vrijednost 2021.	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.
<b>A113914</b> održavanje broja upisanih učenika	327 učenika u 16 razrednih odjela	%	100%	102%	102%	102%

Voditelj računovodstva

Zvezdana Pupčević, dipl.oec.

Ravnateljica

Adriana Rubignoni-Cecić, prof.