



KLASA: 400-02/23-01/1
UR. BROJ: 2170-55-07-23-4
Rijeka, 7.7.2023.

GRAD RIJEKA
Upravni odjel za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade
Trpimirova 2
51000 Rijeka

Predmet: Dostava obrazloženja ostvarenja financijskog plana za 1.1.-30.6.2023.

Veza: KLASA:602-01/23-01/47

U prilogu dostavljamo obrazloženje financijskog plana za razdoblje 1.1.-30.6.2023.

S poštovanjem,

RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunić mag. prim. educ.



**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA OŠ PEĆINE
ZA 1.1.-30.6.2023. GODINU**

**1. Obrazloženje prikazanih programa u Finacijskom planu OŠ PEĆINE
za 1.1.-30.6.2023. godine**

IZVOR FINANCIRANJA	FINACIJSKI PLAN	PRIHODI	RASHODI	INDEKS %
	2023.	1.1. - 30.06.2023.	1.1. - 30.6.2023.	
	1	2	3	3 / 1
PRORAČUNSKA SREDSTVA	91.584,00	48.971,00	44.810,00	48,92%
1100	49.560,00	21.460,00	21.460,00	43,30%
1200	42.024,00	27.511,00	23.350,00	55,56%
VLASTITA SREDSTVA	553.559,00	321.348,00	324.392,00	58,60%
3100	797,00	0,00	0,00	
4400	40.017,00	24.895,00	24.087,00	60,19%
5710	507.787,00	295.395,00	291.061,00	57,31%
5720		0,00	0,00	
5740	3.496,00	0,00	103,00	
6200	1.063,00	830,00	580,00	54,56%
7300	399,00	228,00	28,00	7,01%
9120		0,00	0,00	
9310		0,00	54,00	
9440		0,00	30,00	
9571		0,00	0,00	
9572		0,00	0,00	
9574		0,00	0,00	
9576		0,00	8.449,00	
9620		0,00	0,00	
9730		0,00	0,00	
UKUPNO	645.143,00	370.319,00	369.202,00	57,23%

OŠ Pećine je u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvarila ukupno 370.319,00 eura prihoda te 369.202,00 eura rashoda, što iznosi 57,23% ostvarenja.

- Daje se pregled financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Ostvarenje 1.1.- 30.6.2022.	Plan 2023.	Ostvarenje 1.1.- 30.6.2023.	Indeks (plan i ostvarenje 2023.)
PROGRAM 1137: PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA	20.836,00	42.024,00	23.350,00	55,56%
PROGRAM 1138: PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – “ŠIRE JAVNE POTREBE”	36.847,00	76.648,00	45.374,00	59,20%
1139 Program: OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA	247.970,00	526.471,00	300.477,00	57,07%
Ukupno:	305.652,00	645.143,00	369.202,00	57,23%

OŠ Pećine je u razdoblju od siječnja do lipnja 2023. ostvarila 44.810,00 eura rashoda na teret proračuna Grada Rijeke (financirane su plaće, nagrade i dr. vrste pomoći te ostali materijalni rashodi), te 324.392,00 eura rashoda na teret vlastitih sredstava (marende, školski ručak te sufinanciranje učiteljice u produženom boravku) uključujući proračun Republike Hrvatske (plaće, materijalna prava i ostale naknade).

PROGRAM 1137: PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA
Opis programa: Ovim programom ostvaruju se sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva.
Zakonske i druge pravne osnove programa: 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), Državnom pedagoškom standardu 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, Zakon o odgoju i obrazovanju na jeziku i pismu nacionalnih manjina(51/00).
Ciljevi provedbe programa u 2023. godini 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	Ostvarenje 1.1.- 30.6.2022.	Plan 2023.	Ostvarenje 1.1.- 30.6.2023.	Indeks (plana i ostvarenja 2023.)
Aktivnost A113914: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje	240.398,00	491.089,00	276.186,00	23,24%
A113701 Aktivnost: Programska djelatnost osnovnih škola grada	20.836,00	42.024,00	23.350,00	55,56%
K113703 Ulaganja na nefinancijskoj imovini osnovnih škola	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno program:	261.234,00	533.113,00	299.536,00	56,18%

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:
A113914 AKTIVNOST koja uključuje izdatke za djelatnike u školi čija se plaća financira putem MZO-a
A113701 – AKTIVNOST kojom nadležni proračun osigurava sredstva za nadoknađivanje materijalnih i financijskih rashoda škole
A113703 – AKTIVNOST za nabavku potrebne opreme za školu koja je definiran planom nabave, zbog povećanja troškova škola nema planiranih prihoda ni rashoda.

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



Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
A113914 – održavanje broja upisanih učenika	138 učenika u 8 razrednih odjela	postotak	100%	100%	100%
A113701 – ulaganje u redovno održavanje i dodatno oplemenjivanje prostornih uvjeta	Osigurava Grad Rijeka	postotak	100%	100%	100%
A113703- broj djece korisnika nove opreme	Nabava potrebne opreme za poboljšanje standarda	postotak	100%	100%	100%

PROGRAM 1138: PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – "ŠIRE JAVNE POTREBE"**Opis programa:**

Obogaćivanje novim sadržajima i programima iznad državnog standarda

Zakonske i druge pravne osnove programa:

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), Državnom pedagoškom standardu 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), Zakon o odgoju i manjina.

Ciljevi provedbe programa u 2023. godini**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	Ostvarenje 1.1.- 30.6.2022.	Plan 2023.	Ostvarenja 1.1.- 30.6.2023.	Indeks (plana i ostvarenja)
A113801 Aktivnost: Program produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada	29.607,00	58.598,00	37.269,00	63,60%
A113803 Aktivnost: Program rada s učenicima s teškoćama	5.902,00	11.945,00	6.824,00	57,13%
A113804 Aktivnost: Program rada s darovitim učenicima		1.327,00		
A113814 Aktivnost: Fakultativni predmet Moja Rijeka		1.991,00		
A113821 Aktivnost: Građanski odgoj i obrazovanje	1.338,00	2.787,00	1.282,00	46,00%
Ukupno program:	36.847,00	76.648,00	45.374,00	59,20%

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

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
A113801- Održanje broja skupina PB-a	Program PB-a od 01.-3. razreda	Broj upisanih učenika	42	42	42
A113821- broj uključenih učenika	Poticanje stvaranja odgovornog građanina RH	Broj polaznika	20	20	18

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:

A113801 AKTIVNOST koja se sufinancira od roditelja i grada odnosi se troškove naknade za plaću učitelja i prehrane u PB-u

A113821 – AKTIVNOST kojom učenici petih razreda razvijaju kompetencije za rješavanje stvarnih društvenih i životnih problema.

**1139 Program: OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA**

Opis programa: sve aktivnosti koje se financiraju iz različitih izvora: izborna nastava slovenskog jezika, izleti učenika, donacije

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 i 36/09), 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), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine" broj 63/08, 90/109) Zakon o odgoju i obrazovanju manjina

Ciljevi provedbe programa u 2023. godini

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

Naziv aktivnosti	Ostvarenje 1.1.- 30.6.2022.	Plan 2023.	Ostvarenje plana 1.1.- 30.6.2023.	Indeks (plana i ostvarenja u 2023.)
A113901 Aktivnost: Ostale programske aktivnosti osnovnih škola	7.571,00	19.467,00	9.172,00	47,12%
A113913 Aktivnost: Udžbenici za učenike osnovnih škola	0,00	14.919,00	107,00	0,72%
A113914 Aktivnost: Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje	240.398,00	491.089,00	276.186,00	56,24%
A113922 Aktivnost: Prehrana učenika osnovnih škola			14.432,00	
K113902 Proizvedena dugotrajna imovina osnovnih škola	0,00	930,00	580,00	62,41%
T113910 Aktivnost: Školski medni dan	0,00	66,00	0,00	
Ukupno program:	247.969,00	526.471,00	300.478,00	57,07%

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

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
A113901 Broj uključenih učenika u izbornu nastavu slovenskog jezika	50 učenika od 1.-8. razreda	postotak	100%	100%	100%
A113902- broj djece korisnika nove opreme	Nabava potrebne opreme za poboljšanje standarda	postotak	100%	100%	100%

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:

A113901 AKTIVNOST troškove izleta, prihode od dvorane, prihod za prehranu učenika, prihod inozemne Vlade Slovenije, prihod za financiranje osoba na stručnom usavršavanju, prihod za prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, prihod za stanove
A113902 – AKTIVNOST za nabavku opreme za poboljšanje prostornih uvjeta

Ukupni ostvareni vanproračunski prihodi iznose 321.348,00 eura, dok ukupni ostvareni vanproračunski rashodi iznose 324.392,00 eura. U odnosu na plan za 2023. godinu ostvareno je 58,6% rashoda.

Aktivnost A113901 Ostale programske aktivnosti osnovnih škola

Izvor 4400 – ukupni rashodi za financiranje namirnica iz 2022. iznose 173,00 eura, dok prihodi iznose

Izvor 5710 – pomoći iz državnog proračuna, financiranje prijevoza za učenike s teškoćama u iznosu 45,00 eura. Financiranje higijenskih uložaka za učenice škole u iznosu 290,00 eura.

Izvor 5740 – ukupni rashodi za financiranje slovenskog jezika iznose 102,00 eura.

Izvor 7300 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvaren je prihod u iznosu 228,00 eura dok su rashodi iznosili 27,00 eura (odnose se na plaćanje mandatnih poslova). Ukupan rashod u odnosu na plan iznosi 7,01%.



Izvor 9310 – rashod iz viška iz 2022. godine za financiranje sitnog inventara za školsku dvoranu u iznosu 54,00 eura

Izvor 9440 – rashod iz viška iz 2022 godine u iznosu 30,00 eura za financiranje sitnog inventara za školsku kuhinju.

Izvor 9576 – iz viška prihoda iz projekta Erasmus+ prenesenih iz 2022. godine financiranja su stručna usavršavanja za zaposlenike koji sudjeluju u projektu. Škola će tijekom godine sudjelovati u novom projektu.

Aktivnost A113801 Program produženog i cjelodnevnog boravka

Po izvoru 4400 – prihodi za posebne namjene, ostvareno je 24.087,00 eura rashoda te 24.895,00 eura prihoda. Ostvarenje rashoda za 2023. godinu iznosi 60,19%.

Aktivnost A113913 Udžbenici za učenike osnovnih škola

Izvor 5710 – prihod i rashod ostvaren u iznosu 102,00 eura za financiranje udžbenika za učenike škole.

Aktivnost A113914 Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje

Po izvoru 5710 – pomoći iz državnog proračuna za financiranje plaća i tužbi, ostvareni prihodi i rashodi u iznosu 276.186,00 eura.

Aktivnost A113922 Prehrana učenika osnovnih škola

Izvor 5710 – prihodi za financiranje marenda učenika osnovnih škola iznose 15.937,00 eura , dok rashodi iznose 14.432,00 eura.

Aktivnost K113902 Proizvedena dugotrajna imovina osnovnih škola

Izvor 6200 – prihod i rashod od Carneta za donaciju dva laptopa u iznosu 580,00 eura.

Ukupna nenaplaćena potraživanja za razdoblje od 1.1.-30.6.2023. iznose 4.906,00 eura i odnose se na potraživanja učenika za financiranje ručka i učiteljice u produženom boravku, dok ukupne nepodmirene dospjele obveze iznose 68.959,00 eura i odnose se na neplaćene račune i plaće za lipanj 2023. godine.

Voditeljica računovodstva:
Valentina Rajačić

Valentina Rajačić

9