

**OSNOVNA ŠKOLA „TRSTENIK“  
21000 Split, Dinka Šimunovića 22**

Klasa: 400-02/24-01/03

Ur.broj: 2181-1-267-24-1

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU TE PROJEKCIJA  
ZA 2026. I 2027. GODINU**

**1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola „Trstenik“ obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna nastava, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2024./2025.

Školu pohađa 415 učenika raspoređenih u 22 razrednih odjela i to 8 odjela razredne nastave, 13 odjela predmetne nastave i 1 posebni razredni odjel. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u dvije smjene.

**2. Obrazloženje programa rada školske ustanove**

- Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:
- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
  - poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi i šire.
  - organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine;
  - poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti

**3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole**

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23)
- Zakon o ustanovama, (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22)
- Zakon o proračunu, (NN br. 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 144/21) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20, 158/2023-2515), Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20, 32/21, 37/22, 37/2022 - 443).

- Upute za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje
- Godišnji plan i program rada Osnovne škole „Trstenik“, Školski kurikulum Osnovne škole „Trstenik“ za šk. god. 2024/2025, nastavne i izvannastavne aktivnosti.
- Pravilnik o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita
- Zaključak o kriterijima i načinu korištenja vlastitih prihoda osnovnih škola čiji je osnivač Grad Split
- Statut OŠ Trstenik
- Pravilnik o radu OŠ Trstenik

#### 4. Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOŠ-a - jedinice lokalne (regionalne) samouprave - školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

#### 5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

##### Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- Opći prihodi i primitci, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, od sakupljanja papira, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, sastoje se od prihoda od rada učeničke zadruge, osiguranje imovine i prihodi od iznajmljivanja prostora

#### 6. Prihodi/rashodi:

##### 1. Prihodi od Grada

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju prema *opsegu djelatnosti* planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za predviđeno razdoblje te iznose 41.511 EUR, a kapitalna ulaganja u opremu-decentralizirana sredstva iznose 4.400 EUR također prema zadanim kriterijima.

- Prihode za *ostale troškove* planirali smo temeljem stvarnog utroška i to:

- za energente 50.000 EUR (povećan u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja cijena svih energenata, struje i lož ulja)
- za prijevoz učenika 100 EUR (cijena karte za učenika koji ostvaruje pravo prijevoza)
- za zdravstvene preglede zaposlenika 4.000 EUR (povećan iznos po zaposleniku sa 66,36 EUR na 160 EUR prema novom kolektivnom ugovoru)
- za nabavu školske lektire 880 EUR (40 EUR po razrednom odjelu)
- za pomoćnike u nastavi EU 44.500,00 EUR (u školskoj godini OŠ Trstenik ima 3 pomoćnika u nastavi)
- za hitne intervencije 700 EUR (za lomove stakala po prijavi)
- za prometni poligon 400 EUR (u okviru aktivnosti *Prometni odgoj i sigurnost u prometu*)
- za e-škole 1.500 EUR (za održavanje informatičke opreme)
- za prehranu učenika osnovne škole – obroci koji se nabavljaju a premašuju iznose koji su dodijeljeni od MZO 12.000 EUR
- digitalno uredsko poslovanje 500 EUR
- STemFemme projekt – 1.000 EUR

Ukupni prihodi od Grada Splita iznose **157.291,00 EUR**

#### **1. Vlastiti prihodi – 661, 5.000 EUR**

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školskog prostora. Prihodi će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja, ako se isto neće moći osigurati minimalnim standardom, te za financiranje aktivnosti iz Programa rada škole.

#### **2. Prihod od ministarstva – 636, 1.410.500,00 EUR**

Ovaj prihod odnosi se na plaće, dodatna sredstva za rad posebnog odjeljenja, prehranu učenika OŠ i nabavku udžbenika

#### **3. Prihod od županije – 636, 600 EUR**

Ovaj namjenski prihod odnosi se na isplate dnevnica učiteljima za rad u ispitnim povjerenstvima kod županijskih natjecanja

#### **4. Prihod za posebne namjene – 652, 3.000 EUR**

Odnosi se na rad školske zadruge i projekt STemFemme.

#### **5. Prihod od prodaje nefinancijske imovine – 721, 200 EUR**

Odnosi se na prihod od prodaje stana, dio od 35% koji ostaje Školi, a ostatak od 65% se uplaćuje u Državni Proračun.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA  
PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

**PROGRAM: 3200 DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – MINIMALNI FINANCIJSKI  
STANDARD**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Ovim programom Grad Split osigurava sredstva nužna za provođenje što kvalitetnijeg redovnog odgoja i obrazovanja i podizanja pedagoškog standarda kroz stručno osposobljavanje zaposlenika te nabavku potrebnih nastavnih pomagala i opreme škole.

**AKTIVNOST: A320001 REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH  
ŠKOLA**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 95.611,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** U sklopu redovne djelatnosti Grad je osigurao sredstva za materijalne i financijske rashode.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
		95.011,00	95.611,00	95.611,00	95.611,00

**AKTIVNOST: K320001 KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU**

**DECENTRALIZIRANA SREDSTVA**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 4.400 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Ovaj kapitalni projekt je namijenjen za kupovinu različite opreme za školu. Realizirat će se sukladno planiranom za računalnu opremu i opremu škole.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
		4.800,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00

**PROGRAM: 3201 ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG STANDARDA**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Ovim programom se ulaže u odgoj i obrazovanje iznad pedagoškog standarda, odnosno njegovo obogaćivanje i proširivanje novim sadržajima, programima i projektima s ciljem obuhvata što većeg broja djece.

**AKTIVNOST: A320102 IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI**  
**PLANSKA VRIJEDNOST: 15.200,00 €**

**OBRAZLOŽENJE** Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti u 2025. planirane iz su iz različitih izvora:

- Izvor 1.1.1. Grad – Projekti od Grada (Blago našeg Marjana, Dioklecijanova škrinjica te StemFemme)
- izvor 4.3.1. ostali namjenski prihodi - rashodi za nabavku materijala potrebnih za rad Školske zadruge te organizaciju prodajne izložbe, nabavku sadnica za obogaćivanje Školskog okoliša
- izvor 5.3.1. pomoći iz Državnog proračuna - rashodi se odnose na kupovinu materijala za posebni razredni odjel te isplatu prijevoza, isplatu pravomoćnih sudskih presuda te
- izvor 5.4.1. Pomoći iz županijskog proračuna - odnose se na naknade članovima povjerenstva za Županijska natjecanja te dnevnice za natjecanja.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
1.1.1.		475,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
4.3.1.		3.450,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5.3.1.		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5.4.1.		600,00	600,00	600,00	600,00

**AKTIVNOST: A320104 Nabavka udžbenika i pribora**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 28.500,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Planira se da će MZOM financirati nabavku obrazovnih materijala u iznosu od 28.500,00 €.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>
		25.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00

**AKTIVNOST: A320105** PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU - POLIGON

**PLANSKA VRIJEDNOST: 400,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Učenci sudjeluju u aktivnosti podizanja svijesti u prometu.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>
		400,00	400,00	400,00	400,00

**AKTIVNOST: A320111** HITNE INTERVENCIJE

**PLANSKA VRIJEDNOST: 700,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** U planu za 2025. godinu planirana su sredstva po iskustvu od prijašnjih godina.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>
		700,00	700,00	700,00	700,00

**AKTIVNOST: A320113** PROJEKT E - ŠKOLE

**PLANSKA VRIJEDNOST: 1.900,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Ovim projektom se financira stručna tehnička podrška u cilju što boljeg i efikasnijeg održavanja informatičke opreme.

**POKAZATELJ REZULTATA:** Škola ima dva projekta, E digitalno poslovanje 1.400,00 i održavanje Carnet-a 500,00 €.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>
		1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00

**AKTIVNOST: A320114 VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA**  
**PLANSKA VRIJEDNOST: 7.200,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** U 2025.godini Škola planira vlastita sredstva ostvariti od najma Školske dvorane (izvor 3.1.1.) te prodaje nefinancijske imovine (izvor 7.1.1), a potrošiti ih na opremanje Škole te nabavku uredske opreme. Višak vlastitih prihoda utrošit će se na opremanje Škole i redovito i tekuće investicijsko održavanje.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>
		7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		200,00	200,00	200,00	200,00

**TEKUĆI PROJEKT: T320107 PREHRANA UČENIKA**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 92.000,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Odlukom MZO 2023.godine uvedena je prehrana učenika koja se financira iz sredstava MZO (izvor 5.3.1.), međutim kako navedena sredstva nisu dostatna za učeničke obroke dio razlike od 1,33 € do pune vrijednosti obroka sufinancira Grad (izvor 1.1.1). Projekt se nastavlja do kraja nastavne godine.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>
		110.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00

**TEKUĆI PROJEKT: T320112 EU PROJEKT „S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 7“**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 44.500,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Ovaj projekt obuhvaća Školsku godinu 2024./2025. te u njemu sudjeluje tri pomoćnika u nastavi.

**POKAZATELJ REZULTATA:** Sredstva će biti iskorištena u cijelosti, jer se višak po završetku projekta rebalansom prenamijeni na projekt idućeg razdoblja.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>
		58.100,00	45,800	45.800,00	45.800,00

### **PROGRAM 3202 KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Ovaj kapitalni projekt je namijenjen za kupovinu različite opreme za školu. Sredstva se odnose na nabavku školske lektire .

**KAPITALNI PROJEKT: K320250 NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 880,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Navedena nabavka će se realizirati u drugoj polovici 2025.godine.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>
		960,00	880,00	880,00	880,00

**PROGRAM 3203 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OSNOVNIM ŠKOLAMA**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Odnosi se na trošak isplate plaća i ostalih materijalnih prava za zaposlenike u Školi.

**AKTIVNOST: A 320301 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 1.410.500,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Zbog povećanja plaća iz primjene tumačenja novog TKU-a veći je i planirani iznos u odnosu na prošlu godinu.

**POKAZATELJ REZULTATA:**

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
		1.172.000,00	1.410.500,00	1.410.500,00	1.410.500,00

U Splitu, 27. rujna 2024. godine



Ravnateljica:  
Antonela Petrić  
*Antonela Petrić*