

Naziv škole: OŠ MEJE  
GUNJAČINA 1, 21 000 SPLIT

KLASA: 044-01/24-01/1  
UR.BROJ: 2181-1-288-24-01

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

### **1.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola „Meje“ obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, cjelodnevna, 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 293 učenik raspoređenih u 14. razrednih odjela i to 7. odjela razredne nastave, a od toga imamo tri razreda iz produženog boravka i 7. odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u jednoj smjeni.

### **2.Obrazloženje programa rada školske ustanove**

- Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje, odgoj i prehrana 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,
- Zakon o ustanovama,
- Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu,

- Upute za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje 2025-2027 iz rujna 2024. godine
- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Meje“, 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.

#### 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 i obrazovanja. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-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, održavanje i obnovu nefinancijske imovine te sufinanciranje produženog boravka i cjelodnevnog nastave;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, 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.

##### Prihodi iz državnog proračuna

Prihodi nisu planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir zamjene i bolovanja tijekom godine.

Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, dar djeci.

Troškovi prijevoza na rad i s rada za zaposlenike osiguravaju se u državnom proračunu, pa su tako i planirani u skladu s postojećim stanjem zaposlenih.

## Prihodi od Grada

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju prema *opsegu djelatnosti* planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za predviđeno razdoblje od 2025-2027.

- Prihode za *ostale troškove* planirali smo temeljem stvarnog utroška i to: energenti, prijevoz učenika, zdravstveni pregledi zaposlenika.

## Vlastiti prihodi

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.

### Program: Šire javne potrebe – iznad minimalnog standarda:

Ostali rashodi koji se planiraju realizirati u idućoj godini iz uplata roditelja odnose se na učeničke marende, osiguranje učenika te namjenske rashode za sufinanciranje produženog boravka i cjelodnevne nastave.

Planirani rashodi za ostale naknade zaposlenicima odnose se na uplatu Županije za učenička natjecanja.

Projekt Dioklecijanova škrinjica i Blago našeg Marjana se odnosi na rashode za usluge prijevoza.

Projekt Prometni odgoj i sigurnost u prometu - poligon se odnosi na rashode za usluge prijevoza.

Projekt S pomoćnikom mogu bolje VII provodi se od strane Grada i odnose se na rashode za tri pomoćnika (plaće, prijevoz i dnevnice).

Nabavka školske lektire također se odnosi na rashode obvezne školske lektire.

Rashodi za zaposlene financiraju se iz Državnog proračuna.

Pomoći iz Državnog proračuna odnose se na rashod za nabavu udžbenika i knjiga.

## 6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

Naša učenička zadruga je i ove godine zapaženo sudjelovala na državnoj smotri.



Zaposlenici su se stručno usavršavali na stručnim aktivima i seminarima.

Prilog 2.a.- PK

**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:** 66.631,00 €

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

**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>
		52.563,00	66.631,00	66.631,00	66.631,00

**AKTIVNOST: K320001 KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU -  
DECENTRALIZIRANA SREDSTVA**

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 2.800 €

**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:**

<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>
		2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00



**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: A320101 SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA**  
**PLANSKA VRIJEDNOST: 74.100,00 €**

**OBRAZLOŽENJE** Navedena sredstva su dobivena od Grada Splita i ostalih namjenskih prihoda (uplata roditelja izvor 4.3.1.) za neometano funkcioniranje programa produženog boravka.

**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>
1.1.1		73.940,00	74.100,00	74.100,00	74.100,00
4.3.1.		33.500,00	57.900	57.900	57.900

**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: 1.500,00 €**

**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:**

<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>
1.1.1.		1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5.3.1.		998,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
5.4.1.		700,00	500,00	500,00	500,00

**AKTIVNOST: A320104** Nabavka udžbenika i pribora

**PLANSKA VRIJEDNOST: 20.000,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Planira se da će MZOM financirati nabavku obrazovnih materijala u iznosu od 20.000,00 €.

**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>
		20.000,00	20.00,00	20.000,00	20.000,00

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

**PLANSKA VRIJEDNOST: 400,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** Učenici 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>
		240,00	400,00	400,00	400,00

**AKTIVNOST: A320111 HITNE INTERVENCIJE**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 5.000,00 €**

**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>
		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

**AKTIVNOST: A320113 PROJEKT E - ŠKOLE**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 2.000,00 €**

**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 1.500,00 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>
		2.688,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

**AKTIVNOST: A320114 VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA**  
**PLANSKA VRIJEDNOST: 5.000,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:** U 2025.godini Škola planira vlastita sredstva ostvariti od najma Školske dvorane (izvor 3.1.1.) a potrošiti ih na opremanje Škole te nabavku uredske opreme.

**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>
		429,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

**TEKUĆI PROJEKT: T320107 PREHRANA UČENIKA**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 45.000,00 €**

**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>
5.3.1.		30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1.1.1.		0.00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4.3.1.		17.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

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

**PLANSKA VRIJEDNOST: 51.20,00€**

**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>
		32.300	51.200,00	51.200,00	51.200,00

**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: 560,00 €**

**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>
		560,00	560,00	560,00	560,00

**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: 1.128.000,00 €**

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

**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>
		1.064.921,00	1.128.000,00	1.128.000,00	1.128.000,00

U Splitu, 27.09.2024.

Ravnateljica Škole:  
  
Majda Asanović