

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

**1.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola Dobri, Split Kliška 25 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 299 učenika raspoređenih u 17 razrednih odjela i to 8 odjela razredne nastave i 9 odjela predmetne nastave. Redovna nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u jednoj smjeni, a dio izborne, dodatne, dopunske kao i izvannastavne aktivnosti u drugoj smjeni.

**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,
- 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
- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Dobri“, 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, obrazovanja i šport. 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 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

##### 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 rast plaća .

Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, uskršnicu, jubilarne nagrade, pomoći za cca 70 zaposlenika.

Troškovi prijevoza na rad i s rada za zaposlenike osiguravaju se u državnom i lokalnom 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
- Prihode za **ostale troškove** planirali smo temeljem stvarnog utroška i to: energenti, zdravstveni pregledi zaposlenika, kapitalna ulaganja. Obzirom da je došlo do znatnog poskupljenja energenata iste smo povećali.

## OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

**PROGRAM:** PROGRAM S023200A320001 DECENTRALIZIRANE FUN.-MINIMALNI FIN.STANDARD

PLANIRANA VRIJEDNOST: **97.021,00 €**

### CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:

Ciljevi su: Odgoj i obrazovanje učenika u skladu s općim kulturnim i civilizacijskim vrijednostima, ljudskim pravima i pravima djece

Osigurati učenicima stjecanje temeljnih i stručnih kompetencija, osposobiti ih za život i rad u suvremenom svijetu

U okviru programa se provode slijedeće aktivnosti/projekti:

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023200A320002 **REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 93.621,00 €**

### OBRAZLOŽENJE:

Navedena sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda osnovnoškolskog obrazovanja i odgoja su određena uputama Grada Splita za predviđeno razdoblje. Raspodijeljene su na stavke koje su školi potrebne za redovnu provedbu djelatnosti. Sredstva se troše namjenski i to isključivo za financiranje materijalnih i financijskih rashoda nužnih za realizaciju nastavnog plana i programa.

### POKAZATELJ REZULTATA (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Podmirivanje materijalnih rashoda i tekućih izdataka	Podmirivanje troškova unutar roka dospjeća (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023200K320001 KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU-DECENTAR.SREDSTVA/200€ po razrednom odjelu

**PLANSKA VRIJEDNOST: 3.400,00 €**

### OBRAZLOŽENJE:

Navedena sredstva su određena uputama Grada Splita za predviđeno razdoblje. Zadani kriterij je 200 € po razrednom odjeljenju.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Ostvarenje plana investicijskog održavanja škole i plana nabave opreme	Povećanje kvalitete obrazovnog procesa ulaganjem u objekt škole (u postotku)	100	100	100	100

**PROGRAM: PROGRAM S02301A320101 ŠIRE JAVNE POTREBE-IZNAD MINIMALNOG STANDARDA**

**PLANIRANA VRIJEDNOST: 405.914,00 €**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:**

Sredstva se dobivaju od:

- Od roditelja za plaće i prehranu
- Županijskog proračuna
- Grada Splita
- Ministarstva ( za nabavu učeničkih marendi)

**Aktivnost: Program cjelodnevne nastave i produženog boravka -Program produženog boravka**

U produženi boravak uključeno je 86 učenika koji pohađaju nastavu u 4 razredna odjela. Pet učiteljica je uključeno u provedbu programa produženog boravka u školi ( od toga dvije na pola radnog vremena sukladno rješenju HZOO-a za negu djeteta), kao i dvije kuharice  
Iz uplate roditelja svi rashodi se realiziraju na dohotke djelatnika uključenih u procesu produženog boravka te prehranu učenika

**PLANIRANA VRIJEDNOST: 215.350,00**

Od toga :

- Od Grada 133.000,00
- Od roditelja 84.450,00

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Podmirivanje obaveza pristiglih školi vezanih za funkcioniranje navedene aktivnosti	Podmirivanje troškova unutar roka dospijeća	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023201A320102 IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI  
PLANSKA VRIJEDNOST: 1.314,00 €**

Od toga :

- Za mlade tehničare 664,00
- Za Dioklecijanovu škrinjicu 200,00
- Za STEMfemme Junior 450,00

**OBRAZLOŽENJE:**

Grad Split, odnosno škola Dobri će sudjelovati u inovativnom obrazovnom projektu A1 STEMfemme Junior koji su pokrenuli A1 Hrvatska i Institut za društvena istraživanja u Zagrebu. Cilj projekta je jačanje aspiracija i osnaživanja prema STEM zanimanjima.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Razvijanje nove vještine uz primjenu naprednih tehnologija, učenje kroz modele i primjere iz svakodnevnog okruženja približavajući STEM mladima.	Izrada kurikuluma izvannastavne aktivnosti STeam za učenike 5. i 6. razreda	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320114 VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA  
**PLANSKA VRIJEDNOST:** 5.000,00€

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Podmirivanje obaveza pristiglih školi vezanih za funkcioniranje navedene aktivnosti	Podmirivanje troškova unutar roka dospijeća	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320102 IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI:

**Učenička Zadruga**  
**PLANSKA VRIJEDNOST:** 2.500,00 €

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Podmirivanje obaveza pristiglih školi vezanih za funkcioniranje navedene aktivnosti	Podmirivanje troškova unutar roka dospijeća	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201T320107 PREHRANA UČENIKA  
**PLANSKA VRIJEDNOST:** 72.000,00 €  
**OBRAZLOŽENJE:**

Sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i načinu financiranja , odnosno sufinanciranja troškova prehrane za učenike osnovnih škola za drugo polugodište školske godine 2022./2023. godinu škola od 01.01.2023. provodi projekt besplatnog obroka za sve učenike u osnovnim školama.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Podmirivanje obaveza pristiglih školi vezanih za funkcioniranje navedene aktivnosti	Podmirivanje troškova unutar roka dospijeća	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320102 IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 400,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Navedena sredstva su prikupljena uplata županijskih proračuna vezanih za županijske dnevnice, i potrebe ŽSV

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Podmirivanje obaveza pristiglih školi vezanih za funkcioniranje navedene aktivnosti	Podmirivanje troškova unutar roka dospijeća (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320111 HITNE INTERVENCIJE

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 200,00€

**OBRAZLOŽENJE:**

Aktivnost se odnosi na financiranje neplaniranih i nepredviđenih troškova, konkretno, izmjene stakala na zgradi.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Podmirivanje obaveza pristiglih školi vezanih za funkcioniranje navedene aktivnosti	Podmirivanje troškova unutar roka dospijeća (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320114 Prihodi od nefinancijske imovine

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 500,00€

**OBRAZLOŽENJE:**

Aktivnost se odnosi na financiranje neplaniranih i nepredviđenih troškova, konkretno, izmjene stakala na zgradi.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Podmirivanje obaveza pristiglih školi vezanih za funkcioniranje navedene aktivnosti	Podmirivanje troškova unutar roka dospijeća (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320104 NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 24.000,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Aktivnost se financira u potpunosti sredstvima od Državnog proračuna (ministarstva) za sve učenike škole. Udžbenici su u vlasništvu škole koja ih daje na uporabu učenicima sve dok su u uporabnom, odnosno primjerenom stanju tako da se svake godine nabavljaju samo oni udžbenici koji za slijedeću školsku godinu nedostaju- ako su promijenjeni, oštećeni ili je povećan broj učenika.



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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Podmirivanje potreba svakog učenika s kompletom knjiga	Svakog učenika će prvi dan škole dočekati paket knjiga (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320116 OSIGURANJE UČENIKA OSNOVNIH ŠKOLA**PLANSKA VRIJEDNOST:** 850 €**OBRAZLOŽENJE:**

Svi učenici su osigurani od posljedica nezgode, a sredstva su prikupljena uplatama roditelja.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Osiguranje učenika od posljedica nezgode	Svi učenici su osiguran od posljedica nezgode (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320113 PROJEKT E-ŠKOLE**PLANSKA VRIJEDNOST:** 4.000,00 €**OBRAZLOŽENJE:**

U aktivnost spada e-račun za informatičarskog tehničara i digitalizacija poslovanja škole ( Digitalno uredsko poslovanje). Financirana je od strane grada. Cilj je cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola i nastavnih procesa u svrhu stvaranja digitalno zrelih škola za 21. stoljeće.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Sklopljeni su ugovori s stručnjacima u polju tehničke podrške i informatike	Osigurana je IT podrška za provedbu aktivnosti ( u komadima ugovora)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201T320112 "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 7" - EU

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 59.800,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

U ovoj školskoj godini pet djelatnika je zaposleno na navedenoj aktivnosti i to s Ugovorom koji traje do 31.08.2025.

Iz tog razloga su poverćana sredstva kao i naknade koje pripadaju ostalim djelatnicima sukladno TKU.

Cilj aktivnosti je osigurati adekvatnu pomoć u radu učenicima s poteškoćama.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Povećanje broja pomoćnika u nastavi, kao i izmjena ugovora na najmanje godinu dana.	Povećanje sigurnosti učenika s poteškoćama pomoću suradnje s pomoćnicima u nastavi ( u komadima ugovora sa PUN)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201T320103 EU PROJEKTI KOJE PROVODE OŠ / ERASMU/KA2/

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 20,000,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Aktivnost je financirana sredstvima dobivenim za ERASMUS projekt čiji je voditelj u OŠ Dobri ravnateljica Mirjana Dodig

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Sklopljeni su ugovori vezani za EU projekt	Ugovorima je detaljno razrađen projekt i namjensko rošenje sredstava				

**PROGRAM: PROGRAM M033202 KAPITALNA ULAGANJA U OŠ - IZNAD STANDARDA**  
**PLANIRANA VRIJEDNOST: 680,00 €**

**PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023202K320250 NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE**  
**PLANSKA VRIJEDNOST: 680,00 €**  
**OBRAZLOŽENJE:**

Navedena sredstva su planirana prema uputi Grada Splita, određena su brojem razrednih odjeljenja u OŠ Dobri.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2027.</b>
Dostupnost naslova lektire u knjižnici	Svim učenicima su osigurani naslovi u školskoj knjižnici (u postotku)	100	100	100	100

**PROGRAM: PROGRAM M033203 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OSNOVNIM ŠKOLAMA**  
**PLANIRANA VRIJEDNOST: 1.188.800,00**

**PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023203A320301 RASHODI ZA ZAPOSLENE**  
**PLANSKA VRIJEDNOST: 1.188.800,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:**

Državni proračun osigurava sredstva za isplatu plaće, naknada, regresa, te Božićnica i nagrade povodom Uskrsa. Procijenjen je iznos po trenutnoj strukturi zaposlenih u školi.

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

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2023.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>
Podmirivanje troškova vezanih za rashode plaća zaposlenih	Podmirivanje troškova vezanih za rashode za zaposlene u zadanom zakonskom roku (u postotku)	100	100	100	100

KLASA: 400-04/24-01/5  
URBROJ: 2181-1-280-24-1  
Split, 26. rujna 2024. godine



Ravnatelj/ica:  
Mirjana Dodig

