



OSNOVNA ŠKOLA TRILJ
Poljičke republike 18
21240 Trilj
RKP: 12591
Klasa: 400-01/23-01/4
URBROJ: 2181-303-01-23-1
Trilj, 27. studenoga 2023.

Obrazloženje prijedloga financijskog plana za 2024. godinu te projekcije za 2025. i 2026. godinu

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana za 2024. i projekcija za 2025. i 2026.

Prijedlog financijskog plana OŠ Trilj za period 2024. – 2026. napravljen je u skladu sa sljedećim pravnim aktima:

- Zakon o proračunu,
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu,
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama,
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti,
- Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024. – 2026.
- Upute nadležnog odjela SDŽ – Proračun 2024-2026. Upute II

Financijski plan OŠ Trilj sastoji se od prihoda i primitaka te rashoda i izdataka koji su raspoređeni u programe. Programi, koji se sastoje od aktivnosti i projekata, iskazani su prema izvorima financiranja te prema ekonomskim i funkcijskim klasifikacijama.

Račun prihoda i rashoda

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	1. Rebalans 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIHODI UKUPNO	2.427.607,96	2.409.679,39	2.895.121,03	2.712.678,39	2.661.613,79	2.677.551,76
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.427.607,96	2.409.679,39	2.895.121,03	2.712.678,39	2.661.613,79	2.677.551,76
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	2.450.431,05	2.409.679,39	2.824.366,90	2.712.678,39	2.661.613,79	2.677.551,76
3 RASHODI POSLOVANJA	2.353.665,04	2.342.808,26	2.755.711,97	2.676.228,39	2.625.163,79	2.641.101,76
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	96.766,01	66.871,13	68.654,93	36.450,00	36.450,00	36.450,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-22.823,09	0,00	70.754,13	0,00	0,00	0,00

PRIHODI

Ukupni planirani prihodi za 2024. godinu iznose 2.712.678,39 eura, a za 2025. i 2026. iznose 2.677.551,79 eura odnosno 2.677.551,76 eura.

U financijskom planu planiraju se sljedeći prihodi poslovanja:

Najveći dio prihoda poslovanja planira se u 2024. godini i u projekcijama za 2025. i 2026. godinu ostvariti kao Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63), a odnosi se na pomoći od ministarstva za plaće i naknade zaposlenicima, financiranje udžbenika, prehrane učenika te na pomoć od Grada Trilja za financiranje radnih materijala. U 2024. planira se ostvariti 30.085,40 eura prihoda koji se odnose na prihode od Pomoći EU za financiranje plaća pomoćnika u nastavi. Projekt pomoćnika u nastavi planira se samo za 2024. godinu.

Prihodi od imovine (64) planiraju se u neznatnom iznosu i odnose se na kamate po žiro računu kojeg škola ima otvorenog u OTP banci za redovito poslovanje.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65) planiraju se u iznosu 500,00 eura po godini i to za uplate roditelja za popravak učeničkih tableta.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (66) planiraju se u iznosu 6.263,08 eura godišnje.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (67) planiraju se iz izvora 4.4.1. u iznosu 283.613,74 eura i iz izvora 1.1.1. u iznosu 729,98 eura za 2024., 2025. i 2026. godinu i odnose se na materijalne rashode koje financira osnivač - SDŽ za redovito poslovanje škole, te na plaću stručnjaka za tehničku podršku (e-škole).

RASHODI

Ukupni rashodi poslovanja za 2024. godinu iznose 2.712.678,39 eura, a za 2025. i 2026. iznose 2.677.551,79 eura odnosno 2.677.551,76 eura.

Rashodi poslovanja planiraju iz sljedećih izvora:

Izvor 1.1.1. - Opći prihodi i primici odnose se na plaće koje financira SDŽ za stručnjaka za tehničku podršku (e-škole) u iznosu 798,98 eura godišnje i pomoćnike u nastavi - Učimo Zajedno V koji se planiraju samo za 2024. godinu.

Vlastiti prihodi – izvor 3.2.1. raspoređeni su na materijalne rashode u iznosu 5.700,00 eura i rashode za zaposlene u iznosu 63,13 eura za 2024., 2025. i 2026. godinu.

Pomoći EU – izvor 5.3.1. odnose se na dio plaća pomoćnika Učimo zajedno koji se financiraju iz sredstava Europske Unije i planiraju se samo za 2024. godinu.

Pomoći PK – izvor 5.4.1. odnose se na plaće zaposlenih od nadležnog ministarstva, te na plaće, rashode za materijal i energiju. Iznos na skupini 31 se povećava po godinama zbog povećanja osnovica i dodataka na plaću. Planirani iznos na 32 se smanjuje po godinama zbog manjeg broja otpremnina i jubilarnih nagrada u 2024. i 2025. godini.

Prihodi za posebne namjene - decentralizacija - Izvor 4.4.1. obuhvaća sredstva dobivena od Splitsko-dalmatinske županije namijenjena za osiguranje redovitog poslovanje Škole – materijalni rashodi i planira se prema kriterijima SDŽ i to u istom iznosu za sve tri godine.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se iz izvora 5.4.1. – Pomoći PK u iznosu 35.000,00 eura godišnje za nabavu udžbenika koje financira MZO i 950,00 eura za nabavku lektire za knjižnicu. Planira se i 500,00 eura iz izvora 3.2.1.- Vlastiti prihodi za eventualne izmjene dotrajale opreme.

U projekciji plana za razdoblje 2024-2026. manjak iz prethodne godine se planira u potpunosti pokriti u tekućoj godini stoga se ne planira preneseni manjak odnosno rezultat poslovanja.

Svi eventualni viškovi/manjkovi će se uključiti u prvim Izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu, nakon što se kod godišnjeg financijskog izvještaja utvrdi točan rezultat poslovanja za 2023. godinu.

Račun financiranja

U računu financiranja nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja kao ni izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova.

RAZDJEL:	004	UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU, TEHNIČKU KULTURU I SPORT
-----------------	------------	--

Sažetak djelokruga rada:	Upravni odjel za prosvjetu, kulturu, tehničku kulturu i sport obavlja upravne i stručne poslove iz područja prosvjete, kulture, tehničke kulture i sporta te izrađuje izvješća, stručne podloge, prijedloge i nacрте akata iz djelokruga upravnog tijela u cilju razvitka tih djelatnosti na području Županije. Upravnom odjelu obavljaju se poslovi u svezi s osnivačkim pravima nad ustanovama u prosvjeti i kulturi te predlažu mjere u svrhu dobrog gospodarenja u tim ustanovama. Prati i surađuje na provedbi EU projekata iz nadležnosti upravnog odjela.
---------------------------------	--

Pregled planiranih sredstava	Izvršenje 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
403 Ustanove u osnovnom školstvu	2.450.431,05 €	2.409.679,39 €	2.824.366,90 €	2.712.678,39 €	2.661.613,79 €	2.677.551,76 €
UKUPNO RAZDJEL	2.450.431,05 €	2.409.679,39 €	2.824.366,90 €	2.712.678,39 €	2.661.613,79 €	2.677.551,76 €

Glava:	00403	USTANOVE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU
---------------	--------------	-------------------------------------

PK:	12591	Osnovna škola Trilj
------------	--------------	----------------------------

Sažetak djelokruga rada:	<p>Osnovna škola Trilj je odgojno obrazovna ustanova čija je osnovna djelatnost odgoj i obrazovanje djece i mladih.</p> <p>Osnivač je Splitsko-dalmatinska županija.</p> <p>Nastava se izvodi u matičnoj školi Trilj te područnim školama.</p> <p>U matičnoj školi Trilj te u područnim školama Košute i Grab, nastava se izvodi od prvog do osmog razreda, dok se nastava od prvog do četvrtog razreda u kombinacijama, izvodi u pet područnih škola - Velić, Vedrine, Čaporice, Ugljane, Bisko. PŠ Vojnić je zatvorena od školske godine 2023.-2024.</p> <p>Redovna nastava u matičnoj školi organizirana je u jednoj smjeni u dvije školske zgrade.</p> <p>U PŠ Košute nastava je organizirana u dvije smjene koje se ne rotiraju i to: prva smjena viši razredi, a druga smjena niži razredi.</p> <p>U PŠ Grab nastava se izvodi u jednoj smjeni.</p> <p>U ostalim područnim školama nastava se izvodi u jutarnjoj smjeni.</p> <p>Nastava se (<i>redovna, izborna, dodatna, dopunska nastava te izvannastavne aktivnosti</i>) izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, sukladno Planu i programu rada škole i školskom kurikulumu za tekuću školsku godinu.</p>
---------------------------------	--

PROGRAM:	4001	Razvoj odgojno obrazovnog sustava			
Cilj:	<p>Kroz program Razvoj odgojno obrazovnog sustava potiče se osobni, društveni i profesionalni rast i razvoj onih koji uče s ciljem osobne, društvene i gospodarske dobrobiti.</p> <p>Sustavom odgoja i obrazovanja koji će svakom djetetu pružiti sustavno obrazovanje, stjecanje temeljnih kompetencija za cjeloživotno učenje, stjecanje strukovnih i visokoobrazovnih kvalifikacija u kvalitetnim odgojno-obrazovnim ustanovama stvara se temelj za bolju budućnost. Postizanje boljeg odgoja i obrazovanja zahtijeva reformske procese koji će na zadovoljavajući način omogućiti uspostavu odgovarajućih materijalnih, kadrovskih i programskih kapaciteta potrebnih za realizaciju odgojno-obrazovnih ciljeva.</p> <p>Ciljevi odgoja i obrazovanja su:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. osigurati sustavan način poučavanja učenika, poticati i unapređivati njihov intelektualni, tjelesni, estetski, društveni, moralni i duhovni razvoj u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima, 2. razvijati učenicima svijest o nacionalnoj pripadnosti, očuvanju povijesno-kulturne baštine i nacionalnog identiteta, 3. odgajati i obrazovati učenike u skladu s općim kulturnim i civilizacijskim vrijednostima, ljudskim pravima i pravima djece, osposobiti ih za življenje u multikulturalnom svijetu, za poštivanje različitosti i toleranciju te za aktivno i odgovorno sudjelovanje u demokratskom razvoju društva, 4. osigurati učenicima stjecanje temeljnih (općeobrazovnih) i stručnih kompetencija, osposobiti ih za život i rad u promjenjivom društveno-kulturnom kontekstu prema zahtjevima tržišnog gospodarstva, suvremenih informacijsko-komunikacijskih tehnologija i znanstvenih spoznaja i dostignuća, 5. osposobiti učenike za cjeloživotno učenje. 				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
139.967,91€	129.484,67€	299.590,86€	306.682,38€	238.679,98€	238.679,98€

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećan broj obrazovanih učenika	Veći broj obrazovanih učenika koji će steći znanje za daljnje školovanje i tako biti konkurentnij i na tržištu rada	Broj	647	Škola	625	630	630

Aktivnost/ Projekt:	A400104	e-Škole			
Zakonska i druga pravna osnova:	Ugovor o sudjelovanju u programu e-Škole.				
Opis aktivnosti / projekta	Projekt predstavlja sudjelovanje u aktivnostima i edukacijama vezanim za podizanje digitalnih kompetencija djelatnika, a time i razine digitalne zrelosti u školi.				
Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava	66,36 € mjesečno za jednog djelatnika škole. Osiguran je iznos za 11 mjeseci rada.				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
729,98 €	729,97 €	729,97 €	729,98 €	729,98 €	729,98 €
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	U prošlogodišnjem proračunu je za 2024.,2025. usvojen iznos od 729,97 eura jer se godišnji iznos konvertirao iz kuna u eure. Izračunom po mjesecima dobiven je iznos za 0,01 euro veći nego u prošlogodišnjem proračunu te je navedeni iznos i dodan u ovogodišnjem planu.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj zaposlenika s visokim digitalnim kompetencijama	Povećan broj zaposlenika koji imaju visoku razinu digitalnih vještina	Broj	100	Škola	100	100	100

Aktivnost/ Projekt:	A400115	Osobni pomoćnici i pomoćnici u nastavi
Zakonska i druga pravna osnova:	Europski socijalni fond, OP Učinkoviti ljudski potencijali Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno – obrazovnim ustanovama Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima	
Opis aktivnosti / projekta	Osigurava se financiranje troškova rada pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika za pružanje potpore učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama. Cilj je povećanje socijalne uključenosti i integracije učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama. Pomoćnik u nastavi pruža svakodnevnu podršku učeniku s teškoćama u razvoju te mu pomaže u svladavanju prepreka i nastavnih sadržaja, pomaže učitelju u kreiranju nastavnog programa za učenika, surađuje u ostvarivanju planiranog nastavnog plana i surađuje s ostalim učiteljima u školi.	

Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava		Škola u školskoj godini 2023./2024. ima 8 pomoćnika pa je izračun po njima napravljen za cijelu 2024. godinu. SDŽ kroz ovu aktivnost financira dodatna sredstva (prijevoz, regres, božićnica, prehrana, dnevnice) uz plaće i doprinose koje se financiraju iz EU projekta.			
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
7.020.,94 €	3.251,71 €	7.020,94 €	16.767,04€	0,00 €	0,00 €
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Aktivnost se planira samo godinu unaprijed i vezana je uz projekte pomoćnika u nastavi. U prošlogodišnjem proračunu ova aktivnost za 2024. i 2025. nije planirana.			

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj pomoćnika u nastavi u školi	Poticanje pomoćnika u nastavi na aktivan rad kroz neoporezive isplate dodataka	Broj	7	Škola	8	8	8

Aktivnost/ Projekt:	A400118	Nabava udžbenika i drugih obrazovnih materijala			
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima za osnovnu i srednju školu.				
Opis aktivnosti / projekta	Osiguravanje jednakog pristupa sustavu odgoja i obrazovanja na razini osnovnoškolskog obrazovanja.				
Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava	Nabavku udžbenika financira MZO, a sredstva su planirana prema broju učenika. Nabavku drugih obrazovnih materijala financira Grad Trilj Odlukom.				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
77.066,84€	46.452,98 €	33.180,70 €	85.000,00€	85.000,00 €	85.000,00 €
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		U prošlogodišnjem proračunu u sklopu ove aktivnosti planirana su samo sredstva za radne materijale koje financira Grad Trilj. U planu za 2024.-2026. u ovoj aktivnosti uvrštena su i sredstva MZO (u prošlogodišnjem planu u sklopu aktivnosti Izgradnja i uređenje objekata te nabava i održavanje opreme).Ujedno su iznosi u ovogodišnjem planu povećani u odnosu na prošlogodišnji plan i to sredstva od Grada Trilj za otprilike 7%, a od MZO za otprilike 5% zbog vjerojatnih poskupljenja.			

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj učenika koji primaju besplatne udžbenike i druge obrazovne materijale	Nabava udžbenika od strane MZO i jedinice lokalne samouprave u cilju jednakog pristupa odgoju i obrazovanju	Broj	647	Škola	625	630	630

Aktivnost/ Projekt:	T400110	Financiranje troškova prehrane za učenike OŠ				
Zakonska i druga pravna osnova:	Odluka o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane za učenike osnovnih škola za drugo polugodište školske godine 2023./2024.					
Opis aktivnosti / projekta	Ministarstvo znanosti i obrazovanja mjesečno osigurava i doznačuje sredstva za financiranje, odnosno sufinanciranje troškova prehrane učenika osnivačima osnovnoškolskih ustanova. Sredstva se refundiraju osnivačima na temelju broja učenika za koje je u e-dnevniku do zadnjeg radnog dana u mjesecu za tekući mjesec označeno da je uključen u prehranu.					
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	Broj učenika koji sudjeluju u prehrani x cijena obroka 1,33 eura x broj nastavnih dana (184) za cijelu 2024. godinu.					
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	
0,00 €	0,00 €	157.234, 84 €	152.950,00€	152.950,00€	152.950,00€	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Ovo je nova aktivnost od 2023 godine. Planira se iznos iz 2024. za 2025. i 2026. godinu.					

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj učenika koji primaju besplatni obrok	Postizanje jednakosti, odnosno izjednačavanja mogućnosti svih učenika osnovnih škola na prehranu	Broj	646	Škola	625	630	630

Aktivnost/ Projekt:	T400121	Učimo zajedno VI			
Zakonska i druga pravna osnova:	<p>Europski socijalni fond, OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014-2020.</p> <p>Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno – obrazovnim ustanovama</p> <p>Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima</p>				
Opis aktivnosti / projekta	<p>Pomoćnik u nastavi pruža svakodnevnu podršku učeniku s teškoćama u razvoju te mu pomaže u svladavanju prepreka i nastavnih sadržaja, pomaže učitelju u kreiranju nastavnog programa za učenika, surađuje u ostvarivanju planiranog nastavnog plana i surađuje s ostalim učiteljima u školi.</p> <p>Opći cilj: Osiguravanje inkluzivnog obrazovanja učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno obrazovnim ustanovama.</p> <p>Specifični cilj: Pružiti potporu uključivanju učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolske i srednjoškolske odgojno-obrazovne ustanove kako bi se osigurali uvjeti za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje.</p>				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	U šestoj fazi projekta planirane su plaće i doprinosi za zaposlenike koji pružaju pomoć u nastavi prema zadanim veličinama od strane SDŽ.				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
€	€	15.620,24 €	35.864,75€	€	€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Projekt traje jednu školsku godinu, a ova faza traje kroz školsku godinu 2023.-2024 stoga je aktivnost prvi put planirana rebalansom I, a nastavak aktivnosti financirat će se iz plana za 2024. godinu.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj učenika s teškoćama s osiguranom ciljanom stručnom podrškom pomoćnika u nastavi	Pomoć učenika pri socijalnoj uključenosti i integraciji te lakšem svladavanju nastave	Broj	7	Škola	8	0	0

Aktivnost/ Projekt:	T400122	Učimo zajedno VII			
Zakonska i druga pravna osnova:	Europski socijalni fond+ Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno – obrazovnim ustanovama Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima				
Opis aktivnosti / projekta	Osigurava se financiranje troškova rada pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika za pružanje potpore učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama. Opći cilj: Osiguravanje inkluzivnog obrazovanja učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno obrazovnim ustanovama. Specifični cilj: Pružiti potporu uključivanju učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolske i srednjoškolske odgojno-obrazovne ustanove kako bi se osigurali uvjeti za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	Planirane su plaće i doprinosi zaposlenicima koji pružaju pomoć u nastavi prema zadanim veličinama od strane SDŽ.				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
0,00€	0,00€	0,00 €	15.370,61€	0,00€	0,00€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Projekt traje jednu školsku godinu, a ova faza traje kroz školsku godinu 2024.-2025. stoga u prošlogodišnjem planu ova aktivnost nije planirana.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj učenika s teškoćama s osiguranom ciljanom stručnom podrškom pomoćnika u nastavi	Pomoć učenicima pri socijalnoj uključenosti i integraciji te lakšem svladavanju nastave	Broj	7	Škola	8	0	0

PROGRAM:	4030	Osnovnoškolsko obrazovanje			
Cilj:	<p>Osnovno školsko obrazovanje je obvezno u Republici Hrvatskoj. Iz tog razloga nastoji se održati što kvalitetnijim kako bi se učenicima omogućilo lakše daljnje školovanje.</p> <p>Prioritet škole je kvalitetan odgoj i obrazovanje učenika što ostvarujemo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Stalnim podizanjem nastavnog programa nastavnog standarda na višu razinu kroz usavršavanje učitelja sudjelovanjem učitelja na skupovima županijske i državne razine u organizaciji MZO i Agencije za odgoj i obrazovanje, • Poticanjem učenika za izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije. • Organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine. • Poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim razredima, grupama i pojedincima. <p>Ciljevi škole ostvaruju se prema godišnjem planu i programu.</p>				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
2.310.463,14€	2.280.194,72€	2.524.776,04€	2.405.996,01€	2.422.933,81€	2.438.871,78€

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj učenika koji su uspješno savladali nastavni program	Poticanje učenika na uspjeh i usmjeravanje za daljnje školovanje	Broj	647	Škola	625	630	630

Aktivnost/ Projekt:	A403001	Rashodi djelatnosti
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi	
Opis aktivnosti / projekta	Osnovno obrazovanje – vlastiti prihodi, materijalni i financijski rashodi, rashodi za zaposlene utvrđeni prema godišnjem planu i programu škole.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	<p>Rashodi djelatnosti se financiraju iz više izvora - Vlastiti prihodi, Prihodi za posebne namjene – decentralizacija, Pomoći PK – Pomoći od nenadležnog proračuna (MZO i Grad Trilj).</p> <p>Planirani prihodi za posebne namjene – decentralizacija su u skladu s uputama i limitima koje je dala SDŽ, a sredstva se odnose na rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode kao i na financijske rashode.</p> <p>Pomoći PK se odnose na plaće i ostale rashode i naknade</p>	

zaposlenika financirane od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i planirane su u skladu s važećom osnovicom i važećim pravilnicima, a u obzir su uzeta i povećanja osnovica i naknada.					
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
2.131.613,08 €	2.130.011,29 €	2.402.183,88 €	2.282.951,83 €	2.300.509,08 €	2.316.447,05 €
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		U ovogodišnjem proračunu povećani su iznosi za 2024. i 2025. godinu zbog porasta plaća i putnih troškova zaposlenika. Decentralizirana sredstva SDŽ za materijalne i financijske rashode planiraju se utrošiti u iznosu 168.639,01 euro, a vlastiti prihodi koji su u lanjskom proračunu planirani u iznosu 2.655,79 eura, ove godine se planiraju potrošiti u iznosu 263,13 eura. Razlika je planirana u sklopu aktivnosti Izgradnja i uređenje objekata te nabava i održavanje opreme.			

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj zaposlenika koji primaju plaću i naknade	Planiraju se sredstva za plaće i naknade plaća zaposlenika	Broj	120	Škola	118	118	118
Udio financiranih rashoda djelatnosti	Planiraju se sredstva za financiranje redovitog poslovanja škole	Postotak	100 %	Škola	100%	100%	100%

Aktivnost/ Projekt:	A403002	Izgradnja i uređenje objekata te nabava i održavanje opreme			
Zakonska i druga pravna osnova:	Pravilnik o ostvarivanju i korištenju vlastitih prihoda.				
Opis aktivnosti / projekta	Uređenje objekata te nabava nove opreme u učionicama. Osiguranje boljih uvjeta učenicima u učionicama.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	Prema kriterijima SDŽ. Planiraju se rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućih i investicijskog održavanja, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (uključujući i knjige) i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
63.053,65€	36.719,36€	7.617,43€	7.450,00€	7.450,00€	7.450,00€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Rebalansom I je prebačen iznos sredstava za udžbenike koje financira Ministarstvo na aktivnost A400118 Nabava udžbenika i drugih obrazovnih materijala, a koji su u			

	<p>financijskom planu 2023.-2025. bili pod ovom aktivnosti. U planu za 2024.-2026. u sklopu ove aktivnosti planirano je potrošiti vlastita sredstva na materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu 5.500,00 eura te na nabavu nefinancijske imovine u iznosu 500,00 eura, plaćanje popravaka tableta u iznosu 500,00 eura godišnje te nabava lektire koju financira MZO u iznosu 950,00 eura godišnje.</p>
--	---

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Udio popravljenih i nabavljenih komada opreme u ukupnoj opremi	Kontinuirano ulaganje u popravke zastarjele opreme i nabavu nove	Postotak	0	Škola	80%	90%	100%
Broj obnovljenih prostorija u matičnoj i područnim školama	Obnavljanje objekata u skladu s mogućnostima i odobrenim sredstvima	Broj	0	Škola	3	3	4

Aktivnost/ Projekt:	A304003	Pravno zastupanje, naknade štete i ostalo			
Zakonska i druga pravna osnova:	Pravomoćne presude				
Opis aktivnosti / projekta	Tužbe za povećanje osnovice plaće				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	Izvor financiranja je MZO. Izračun je napravljen na temelju izračuna za jednu tužbu za koju se očekuje da će postati pravomoćna u 2024. godini.				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
5.731,70 €	0,00 €	0,00 €	619,45 €	€	€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	U prošlogodišnjem proračunu u projekcijama za 2024. i 2025. nisu planirane isplate presuda, ali prema novijim saznanjima škola očekuje u 2024. rješavanje posljednje presude za povećanje osnovice plaće.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Udio isplaćenih presuda u ukupnom broju presuda za povećanje osnovice plaće	Isplata naknade štete po sudskim presudama	Postotak	0	Škola	100%	100%	100%

Aktivnost/ Projekt:	A403004	Prijevoz učenika osnovnih škola			
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama.				
Opis aktivnosti / projekta	Prijevoz učenika i prijevoz učenika koji vrše roditelji.				
Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava	Aktivnost se financira iz sredstava SDŽ. Provodi se postupak nabave organiziranog prijevoza učenika. Roditeljima se plaća prema prijednim kilometrima.				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
109.781,61€	113.464,07€	114.974,73€	114.974,73€	114.974,73€	114.974,73€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Povećan je iznos u odnosu na prošlogodišnji plan zbog povećane cijene goriva koja je utjecala na cijenu prijevoza. Sredstva za prijevoz se planiraju i istom iznosu za 2024., 2025. i 2026. godinu, a korekcije zbog nestabilne ekonomske situacije vršit će se rebalansom.			

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj učenika koji putuju u školu	Smanjenje nejednakosti među učenicima osiguravanjem besplatnog prijevoza na nastavu	Broj	162	Škola	226	226	226

Voditeljica računovodstva:

Ivna Šipić

Ivna Šipić

Ravnatelj:



Davor Hrgović