



OSNOVNA ŠKOLA TRILJ

Poljičke republike 18

21240 Trilj

RKP: 12591

Klasa: 400-01/25-01/5

URBROJ: 2181-303-01-25-1

Trilj, 24. studenoga 2025.

**Obrazloženje financijskog plana za 2026. godinu
te projekcija za 2027. i 2028. godinu**

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana za 2026. i projekcija za 2027. i 2028.

Financijski plan OŠ Trilj za period 2026. – 2028. 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 2026. – 2028.

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 2024.	Plan 2025.	1. Rebalans 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.	Projekcija proračuna za 2028.
PRIHODI UKUPNO	3.357.110,20	3.810.804,25	6.924.594,62	3.966.934,49	3.958.646,40	3.897.442,16
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.357.110,20	3.810.804,25	6.924.594,62	3.966.934,49	3.958.646,40	3.897.442,16
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	3.381.892,06	3.810.804,25	6.787.293,11	3.966.934,49	3.958.646,40	3.897.442,16
3 RASHODI POSLOVANJA	3.320.909,04	3.765.841,25	3.767.385,32	3.914.634,49	3.906.346,40	3.845.142,16
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	60.983,02	44.963,00	3.019.907,79	52.300,00	52.300,00	52.300,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-24.781,86	0,00	137.301,51	0,00	0,00	0,00

Financijski plan škole se u 2026. planira u iznosu 3.966.934,49 eura što je 610 tisuća eura više u odnosu na ostvarenje u 2024. godini.

Ukupno planirani prihodi i rashodi za 2026. godinu iznose 3.966.934,49 eura, za 2027. su 3.958.646,40 eura, a za 2028. godinu iznose 3.897.422,16 eura.

Ukupni planirani prihodi i rashodi za 2026. i 2027. u projekcijama usvojenim u prošlogodišnjem Proračunu iznose za 2026. godinu 3.842.057,45 eura za 2027. godinu 3.800.122,00 eura.

Planirani prihodi i rashodi su povećani u tekućem financijskom planu u odnosu na prošlogodišnje projekcije. Razlog povećanja plana je najvećim dijelom povećanje plaća u skladu s promjenom kolektivnog ugovora za zaposlenike u javnim službama i rad pomoćnika u nastavi tijekom cijele godine. Jedan od razloga koji manjim dijelom utječe na plan je i povećanje cijena udžbenika i radnih materijala.

Prema ekonomskoj klasifikaciji planira se za 2026., 2027. i 2028. godinu najviše prihoda iz skupine 63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (MZOM i Grad Trilj) i to u iznosu od 3,6 milijuna eura po godini. Navedeni prihodi čine 90% ukupno planiranih prihoda, a odnose se najvećim dijelom na plaće i naknade. U skladu s navedenim, najviše rashoda planirano je na skupini 31- Rashodi za zaposlene te se planiraju otprilike 3,3 milijuna eura za 2026. i 2027. godinu, a 3,2 milijuna eura za 2028. godinu. Rashodi iz skupine 31 čine nešto više od 80% ukupno planiranih rashoda.

U financijskom planu planiraju se sljedeći prihodi prema izvorima:

Opći prihodi i primici-Izvor 1.1.1. planiraju se u iznosu 113.351,14 eura za 2026., i 81.788,05 eura za 2026., a 36.193,74 eura za 2028. godinu. Planirani prihodi odnose se na plaću stručnjaka za tehničku podršku (e-škole) u iznosu 729,99 eura, a preostali dio planiran je za plaće pomoćnika u nastavi koji se financiraju od strane osnivača.

Vlastiti prihodi 3.2.1 planiraju se u iznosu 6,200,00 eura za 2026., 2027. i 2028. godinu što je 3.000,00 eura manje u odnosu na I rebalans 2025. godine, odnosno 5 tisuća eura manje u odnosu na izvršenje 2024. godine. Razlika u planu prihoda je nastala zbog trošenja vlastitih sredstava iz prethodnih godina.

Iz izvora 4.4.1 - Prihodi za posebne namjene planira se 262.354,92 eura za financiranje redovitog poslovanja škole i za prijevoz učenika na nastavu. U proračunu za 2026., 2027. i 2028. godinu iznos je ostao isti kao u rebalansu I za 2025. godinu, a smanjio se za 6 tisuća eura u odnosu na plan za 2025. godinu, a 44 tisuće eura u odnosu na izvršenje 2024. godine.

Iz izvora Pomoći iz državnog proračuna SDŽ 5.0.1.Ž planira se ostvariti 15% nacionalnog sufinanciranja pomoćnika u nastavi što za 2026. godinu iznosi 4.850,69 eura, a za 2027. godinu iznosi 5.341,49 eura što je približno jednako I rebalansu 2025. godine.

Iz izvora Europski socijalni plan plus- SDŽ 5.6.1.Ž u 2026. godini planira se ostvariti 27.484,69 eura prihoda što je približno jednako kao i izvršenje 2024. godine. EU sredstva namijenjena su za financiranje plaća pomoćnika u nastavi. Projekt pomoćnika u nastavi planira se za 2026. i 2027. godinu na jer toliko traje ugovor projekta.

Najveći dio prihoda poslovanja planira se u 2026. godini i u projekcijama za 2027. i 2028. godinu ostvariti iz izvora Pomoći iz državnog proračuna-5.0.1.K, 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 2026. godini iz izvora pomoći planira se ostvariti približno 3,59 milijuna eura što je 60 tisuća eura više u odnosu na izvršenje 2024. godine. Za 2027. i 2028. godinu planirano je nešto više prihoda iz ovog izvora. Plan je povećan zbog porasta plaća u javnim službama i zbog ekonomske situacije na tržištu.

Rashodi se planiraju prema sljedećim izvorima:

Rashodi se prema izvorima financiranja planiraju u istim iznosima kao i prihodi za 2026., 2027. i 2028. godinu. Stoga će se obrazložiti samo razlika u odnosu na rebalans I 2025. godine i na izvršenje 2024. godine.

Izvor 1.1.1. - Opći prihodi i primici planira se približno u iznosu 95 tisuća eura što je 5 tisuća eura više u odnosu na I rebalans 2025., odnosno 39 tisuća eura više u odnosu na izvršenje 2024. godine.

Vlastiti prihodi – izvor 3.2.1. planiraju se za 2026., 2027. i 2028. godinu u iznosu 6.200,00 eura što je 900,00 eura manje u odnosu na rebalans I 2025. godine, odnosno 1 tisuću eura ili više u odnosu na izvršenje 2024. godine. Razlog manjeg izvršenja u 2024. godini je prijenos neutrošenih sredstava u sljedeću godinu.

Prihodi za posebne namjene - decentralizacija - Izvor 4.4.1. planira se prema kriterijima SDŽ i to u istom iznosu za sve tri godine. Planira se 262.354,92 eura rashoda što je isto kao u rebalansu I 2025. godine, a u odnosu na izvršenje 2024. je 19 tisuća eura manje.

Iz izvora 5.0.Ž-Pomoći iz državnog proračuna SDŽ planira se 4.850,24 eura rashoda u 2026. godini što je 2 tisuće eura manje u odnosu na I rebalans 2025. godine odnosno 2 tisuće eura više u odnosu na izvršenje 2024. godine.

Pomoći EU – Iz izvora Europski socijalni plan plus- SDŽ 5.6.Ž planira se u 2026. godini 27.484,69 eura rashoda što je 2,9 milijuna eura manje nego u rebalansu I 2025. odnosno 12 tisuća eura više u odnosu na izvršenje 2024. godine. U rebalansu I 2025. planirano je znatno više rashoda zbog projekta izgradnje područne škole koji nije uvršten u plan za naredne godine. Bit će uvršten naknadno ukoliko se sklopi ugovor za projekt.

Pomoći PK – Iz izvora Pomoći iz državnog proračuna-5.0.K planira se u 2026. godini potrošiti približno 3,55 milijuna eura što je 176 tisuća eura više u odnosu na rebalans I 2025. godine odnosno 583 tisuće eura više u odnosu na izvršenje 2024. godine. Plan za 2027. i 2028. godinu se povećava zbog porasta plaća i cijena na tržištu.

U projekciji plana za razdoblje 2026-2028. 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 2026. godinu, nakon što se kod godišnjeg financijskog izvještaja utvrdi točan rezultat poslovanja za 2025. 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
-----------------	------------	-----------------------------------

Sažetak djelokruga rada:	Upravni odjel za prosvjetu obavlja upravne i stručne poslove iz područja predškolskog, osnovnoškolskog i srednjoškolskog odgoja i obrazovanja te obrazovanja odraslih, Izrađuje izvješća, stručne podloge, prijedloge i nacрте akata iz djelokruga upravnog tijela u cilju razvitka tih djelatnosti na području Županije. U upravnom odjelu obavljaju se poslovi u svezi s osnivačkim pravima nad odgojno-obrazovnim ustanovama te predlažu mjere u svrhu dobrog gospodarenja u tim ustanovama. Prati i surađuje na provedbi EU projekata iz nadležnosti upravnog odjela. Obavlja i povjerene poslove državne uprave koji su posebnim zakonima povjereni Županiji.
---------------------------------	---

Pregled planiranih sredstava	Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
03 Ustanove u osnovnom školstvu	3.381.982,06€	6.787.293,11€	3.966.934,49€	3.958.646,40 €	3.897.442,16 €	58,45
UKUPNO RAZDJEL	3.381.982,06€	6.787.293,11€	3.966.934,49€	3.958.646,40 €	3.897.442,16 €	58,45

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

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

Sažetak djelokruga rada:	Osnovna škola Trilj je odgojno obrazovna ustanova čija je osnovna djelatnost odgoj i obrazovanje djece i mladih. Osnivač je Splitsko-dalmatinska županija. Nastava se izvodi u matičnoj školi Trilj te područnim školama. 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. Redovna nastava u matičnoj školi organizirana je u jednoj smjeni u dvije školske zgrade. U PŠ Košute nastava je organizirana u dvije smjene koje se ne rotiraju i to: prva smjena viši razredi, a druga smjena niži razredi. U PŠ Grab nastava se izvodi u jednoj smjeni. U ostalim područnim školama nastava se izvodi u jutarnjoj smjeni. Nastava se (redovna, izborna, dodatna, dopunska nastava te izvannastavne aktivnosti) 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.
---------------------------------	---

PROGRAM:	4001	Razvoj odgojno obrazovnog sustava			
Opis:	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. 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.				
Cilj:	Ciljevi odgoja i obrazovanja su: 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 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
344.600,30€	3.396.644,62€	422.379,57€	394.091,48€	312.887,24€	12,44

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj učenika koji su uspješno završili određeni razred	Veći broj obrazovanih učenika koji će steći znanje za daljnje školovanje i tako biti konkurentniji na tržištu rada	Broj	621	Škola	610	610	610

Aktivnost/ Projekt:	A 400103	Natjecanja, manifestacije i ostalo			
Zakonska i druga pravna osnova:	-Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi -Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja -Zakon o proračunu				
Opis aktivnosti / projekta	Sufinanciranje troškova sudjelovanja učenika na županijskim, međuzupanijskim i državnim natjecanjima, kao i suradnje među školama te sudjelovanja na manifestacijama iz matičnih županijskih sredstava, ali i ostalih izvora financiranja koje škole uspiju osigurati. Poticanje izvannastavne aktivnosti učenika i osiguravanje primjerenih uvjeta za sudjelovanje na natjecanjima i smotrama.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	Planira se trošak poklon bonova za najuspješnije učenike na natjecanjima u školskoj godini.				
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
1.500,00 €	0,00 €	2.500,00€	2.500,00€	2.500,00€	-
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	U prošlogodišnjem proračunu nije bila planirana ova aktivnost jer su se pokloni učenicima planirali iz rashoda djelatnosti.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj nagrađenih učenika koji sudjeluju na natjecanjima	Povećanje kompetitivnosti učenika	Broj	57	Škola	60	60	60

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. Županija osigurava sredstva za e-Škole tehničara koji je zadužen za održavanje računalne opreme tijekom provedbe projekta.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	66,36 € mjesečno za jednog djelatnika škole. Osiguran je iznos za 11 mjeseci rada.				
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
729,99€	729,99€	729,99€	729,99€	729,99€	100,00
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Nema odstupanja od projekcija usvojenih u prošlogodišnjem proračunu.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
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 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 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.			
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava		Planirana sredstva su iz općih prihoda i primitaka, a odnose se na dnevnice, prijevoz za 5 mjeseci rada te za plaće i doprinose za 4 mjeseca rada. U plan je uvršten iznos od 441,44 eura*3 za slučaj smrti ili bolovanje preko 90 dana i 1.300,00 eura za dar djeci do 15 godina starosti. Iznos je temeljen na 10 pomoćnika koji imaju sklopljene ugovore o radu od rujna 2025. godine u sklopu u projekta „Učimo zajedno VII“.			
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
22.868,54€	30.281,38€	50.662,50€	50.662,50€	35.463,75€	167,31
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		U prošlogodišnjem proračunu projekcije su bile u manjim iako su se odnosile na 12 pomoćnika. Razlog je što su se planirali samo troškovi prijevoza za 4 mjeseca rada, dnevnice, darovi djeci i jedna potpora za slučaj smrti.			

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj pomoćnika u nastavi u školi	Poticanje pomoćnika u nastavi na aktivan rad kroz neoporezive isplate dodataka	Broj	10	Škola	10	10	10

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 financijskih sredstava		Nabavku udžbenika financira MZO, a sredstva su planirana prema broju učenika. Nabavku drugih obrazovnih materijala financira Grad Trilj Odlukom.				
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025	
92.534,29€	110.000,00€	130.000,00€	130.000,00€	130.000,00€	118,18	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Iznosi su povećani u odnosu na prošlogodišnje projekcije zbog poskupljenja.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Udio 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	Udio	100%	Škola	100%	100%	100%

Aktivnost/ Projekt:	A400125	Knjižnična građa u školskim knjižnicama			
Zakonska i druga pravna osnova:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja Zakon o proračunu Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu				
Opis aktivnosti / projekta	Nadležno ministarstvo osigurava iznos od 1,50 € po učeniku za nabavu lektire za školske knjižnice.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	Planiran je sličan iznos kao iz odluke za 2024. godinu. Podignut je plan za 100,00 eura u slučaju promjene iznosa financiranja od strane MZOM-a.				
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
0,00€	1.200,00€	1.300,00€	1.300,00€	1.300,00€	108,33
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Ova aktivnost je u prošlogodišnjima projekcijama planirana u sklopu aktivnosti Izgradnja i uređenje objekata i nabava opreme. U ovogodišnjem planu je planirana pod novom aktivnosti,a odnosi se na nabavu knjiga u školskoj knjižnici.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj nabavljenih knjiga u knjižnici	Kontinuirano obnavljanje i dopunjavanje knjižničnog fonda	Broj	0	Škola	30	30	30

Aktivnost/ Projekt:	T400110	Financiranje troškova prehrane za učenike OŠ				
Zakonska i druga pravna osnova:	Odluka o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane.					
Opis aktivnosti / projekta	Ministarstvo znanosti i obrazovanja mjesečno osigurava i doznauje 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	1,33 eur*broj učenika (608)*broj nastavnih dana (175)					
	Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
	138.586,58€	145.363,68€	141.512,00€	141.512,00€	141.512,00€	97,35
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Iznos je smanjen u odnosu na projekcije usvojene u prošlogodišnjem proračunu jer je izračun ove godine napravljen na temelju 175 nastavnih dana i 608 učenika, a u prošlogodišnjim projekcijama izračun se temeljio na 176 nastavnih dana i 621 učenika. Cijena po obroku je ostala ista.					

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj učenika koji primaju besplatni obrok	Postizanje jednakosti, odnosno izjednačavanja mogućnosti svih učenika osnovnih škola na prehranu	Broj	608	Škola	608	608	608

Aktivnost/ Projekt:	T400111	Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice				
Zakonska i druga pravna osnova:	Odluka o kriterijima i načinu dodjele sredstava radi opskrbe školskih ustanova i skloništa za žene žrtve nasilja besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština					
Opis aktivnosti / projekta	Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike donijelo je Odluku o financiranju s ciljem financijske pomoći roditeljima učenica odnosno s ciljem smanjenja siromaštva.					
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	307 učenica*4,50 eura po učenici. Planira se prema broju učenica u rujnu 2025.					
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025	
1.358,17€	1.359,00€	1.381,50€	1.381,50€	1.381,50€	101,66	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Iznos je planiran prema potrošenim sredstvima u 2025. godini. U prošlogodišnjim projekcijama iznos je bio nešto manji jer je izračun napravljen za 302 učenice.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Udio učenica koje dobivaju higijenske potrepštine	Izjednačavanje učenica-smanjenje siromaštva	Udio	100%	Škola	100%	Udio učenica koje dobivaju higijenske potrepštine	Izjednačavanje učenica-smanjenje siromaštva

Aktivnost/ Projekt:		T400122		ULJP 2021.-2027. -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 za 10 pomoćnika u nastavi za 8 mjeseci rada na bazi 22 radna dana mjesečno. Cijena sata rada pomoćnika u nastavi je 7,50 eur bruto I. Također, planira se isplata božićnice i regresa u iznosu 300,00 eura po pomoćniku, uskrsnice u iznosu 100,00 eura po pomoćniku i prijevoz za 6 mjeseci rada prema cijeni karte pojedinog pomoćnika.			
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
21.975,82€	127.214,53€	94.293,58€	66.005,49€	0,00€	74,12
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		U ovogodišnjem proračunu planirani su manji iznosi nego u projekcijama za 2026. i 2027.usvojenih u prošlogodišnjem proračunu. U prošlogodišnjim projekcijama planirane su plaće i doprinosi, prijevoz, božićnica, uskrsnica, regres i liječnički pregledi za dvanaest pomoćnika i to za deset mjeseci rada. Iznimka je prijevoz na posao i s posla koji je planiran za sedam mjeseci rada.			

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj učenika s teškoćama s osiguranom ciljanom stručnom podrškom pomoćnika u nastavi	Pomoć učenicima pri socijalnoj uključenosti i integraciji te lakšem svladavanju nastave	Broj	10	Škola	10	10	10

PROGRAM:	4030	Osnovnoškolsko obrazovanje			
Opis:	Osnovno školsko obrazovanje je obvezno u Republici Hrvatskoj. Iz tog razloga nastoji se održati što kvalitetnijim kako bi se učenicima omogućilo lakše daljnje školovanje.				
Cilj:	Prioritet škole je kvalitetan odgoj i obrazovanje učenika što ostvarujemo: • 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. Ciljevi škole ostvaruju se prema godišnjem planu i programu.				
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
3.037.291,76€	3.390.648,49€	3.544.554,92€	3.564.554,92€	3.584.554,92€	104,54

Aktivnost/ Projekt:		A403001		Rashodi djelatnosti	
Zakonska i druga pravna osnova:		Zakon o odgoju i obazovanju 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		Rashodi djelatnosti se financiraju iz više izvora - Vlastiti prihodi, Prihodi za posebne namjene – decentralizacija, Pomoći PK – Pomoći od nenadležnog proračuna (MZO i Grad Trilj). Planirani prihodi za posebne namjene – decentralizacija su u skladu s uputama i limitima koje je dala SDŽ. Pomoći PK se odnose na plaće zaposlenika 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 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
2.879.399,49€	3.272.637,39€	3.421.136,90€	3.441.136,90€	3.461.136,90€	104,54
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		U ovogodišnjem proračunu povećani su iznosi za 2026. i 2027. godinu u odnosu na projekcije usvojene u prošlogodišnjem proračunu. Najveći razlog povećanja je porast osnovice plaće.			

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj zaposlenika koji primaju plaću i naknade	Planiraju se sredstva za plaće i naknade plaća zaposlenika	Broj	110	Škola	110	110	110
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	Planira se iznos samo iz vlastitih prihoda i to 1.000,00 eura po godini za nabavu i održavanje opreme.				
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
43.315,52€	4.093,08€	1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€	24,43
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Planirani iznos je smanjen u odnosu na projekcije za 2026. i 2027. usvojene u prošlogodišnjem proračunu. Razlog smanjenja je što je otvorena nova aktivnost za nabavu knjiga u knjižnici te je iznos od otprilike 1.000,00 eura prebačen na novu aktivnost. Također, smanjen je planirani iznos na vlastitim prihodima jer se planira utrošiti kroz rashode djelatnosti.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj popravljenih komada opreme	Kontinuirano ulaganje u popravke zastarjele opreme	Broj	0	Škola	10	10	10
Broj nabavljenih knjiga za lektiru i broj kupljenih komada opreme	Nabava nove opreme u skladu s mogućnostima i odobrenim sredstvima	Broj	0	Škola	15	15	15

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 financijskih sredstava		Aktivnost se financira iz sredstava SDŽ. Provodi se postupak nabave organiziranog prijevoza učenika. Iz decentraliziranih sredstava planira se iznos na razini postojećeg prvog rebalansa za 2025 godinu a roditeljima se plaća prema prijednim kilometrima. Ministarstvo financira prijevoz učenika s teškoćama i pomagala za izvođenje nastave istim učenicima što se na godišnjoj razini planira u iznosu 8.500,00 eur.			
Izvršeno 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Indeks 2026/2025
113.063,39€	113.918,02€	122.418,02€	122.418,02€	122.418,02€	107,46
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2026. i 2027. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		U ovogodišnjem proračunu iznos je veći u odnosu na projekcije usvojene u prošlogodišnjem proračunu jer je planiran i prijevoz učenika s teškoćama u iznosu 8.500,00 eura po godini jer je škola tijekom 2025. ostvarila pravo na sufinanciranje prijevoza i pomagala za učenike s teškoćama od strane MZOM-a putem e-tur aplikacije.			

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj učenika koji putuju u školu i imaju osiguran prijevoz	Smanjenje nejednakosti među učenicima osiguravanjem besplatnog prijevoza na nastavu	Broj	190	Škola	190	190	190

Voditeljica računovodstva:

Ivana Šipić
Ivana Šipić

Školski ravnatelj:

Davor Hrgović
Davor Hrgović