

OSNOVNA ŠKOLA „BOL“

Ul. hrv. iseljenika 10

21000 Split

---

## **OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU (S PROJEKCIJAMA ZA 2027. I 2028. G.)**

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

Osnovna škola „Bol“ u Splitu 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 2025./2026. Školu pohađa 445 učenika raspoređenih u 24 razredna odjela, s tim da je jedno posebno razredno odjeljenje za nastavu po posebnom programu. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u 1 smjeni, međutim dobar dio aktivnosti se odvija kroz popodneve sate. S ciljem trajnog ulaganja i održavanja kvalitete obrazovanja i odgoja, škola ulaže u stalno usavršavanje nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivno poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, natječaje, projekte poput Erasmus+ i Eko škola, manifestacije u školi, sudjelovanje u radu Zadruga, organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika, izvannastavne aktivnosti i druženja. Škola brine o pravilnoj prehrani djece i korekciji svakog nasilnog ponašanja.

*Zakonski temelji programa rada su:*

- *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,*
- *Uputa za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje,*
- *Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Bol“, nast. i izvannast. aktivn.,*
- *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.*

### **2. 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 mladih. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-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 finacijskih

planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana fiskalne godine.

### **3. 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, skupina 636, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora sportske dvorane i društvene dvorane, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, sastoje se od prihoda od prodaje učeničkih uradaka, osiguranja učenika, prihoda HZZ-a, 634, prihoda za stručne ispite (samostalno financiranje ispita od strane polagača), prihoda od uplate roditelja za produženi boravak i prehranu.

#### **Prihodi iz državnog proračuna:**

Prihodi su planirani sukladno važećim ovogodišnjih kriterijima jer ne možemo predvidjeti kakve kriterije donosi naredno proračunsko razdoblje. Prihodi iz državnog proračuna odnose se na plaće zaposlenika, dodatke sukladno Kolektivnom ugovoru, jubilarne nagrade, pomoći, izdatke za regres, božićnicu, dar djeci, i dr. Troškovi prijevoza na posao i s posla za zaposlenike osiguravaju se u državnom proračunu, pa su tako i planirani u skladu s postojećim stanjem zaposlenih.

#### **Prihodi od Osnivača (Grad Split)**

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: energente, prijevoz učenika (PRO.), zdravstvene preglede zaposlenika, izvannastavne i izvanškolske aktivnosti.

Poslali smo zahtjev Gradu da nas uvrsti u razvojni plan grada za nove kapitalne investicije.

Osnivač podmiruje i plaće za pomoćnike u nastavi te dijelom za zaposlenike produženog boravka, kao i trošak projekta e-škole, digitalnog poslovanja, nabavku lektire te doznačuje novac Ministarstva za besplatnu prehranu učenika.

#### **Vlastiti prihodi**

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školskog prostora-sportske i društvene dvorane te dio prihoda od otkupa stanova. Ravnatelj donio odluku o otpisu nenaplativog duga po obvezama ugovora o najmu sportske dvorane: Škola košarke Dalvin Split. Od ove godine najmoprimci potpisuju novi ugovor po novom natječaju za najam školske sportske dvorane i prostora. Prihodi od najma 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 te obnovu opreme i

objekta. Također, s obzirom na nedostatna sredstva iz riznice Grada i subvencije roditelja, vlastita sredstva služe za namiru materijalnih troškova u nastavi produženog boravka te naknada zaposlenicima.

**Program: Šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda:**

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

Škola od rujna 2020. provodi program produženog boravka. Program šk. god. 2025./26. pohađa 88 učenika uz angažman 5 dodatna djelatnika: pet učiteljica (odnosno 6, jer je jedna učiteljica na porod. dopustu) i kuharice.

**Aktivnost: Školska shema voća i povrća**

U školskoj godini 2025./26. nećemo realizirati navedeni projekt.

**Aktivnost: S pomoćnikom mogu bolje VII**

U novom projektu angažmana pomoćnika u nastavi, sredstvima osnivača zapošljavamo 9 djelatnika.

**Aktivnost: Projekt E-škole**

Škola omogućava provedbu projekta E-škole. Za korištenje tokena, tableta i CARNET mreže i angažman informatičara te ostalu strukturu, planirali smo sredstva. Sredstva su osigurana i za provedbu digitalnog poslovanja.

**Projekt Erasmus+**

Financiran iz fondova EU, konzumiramo sredstva ugovora o provedbi projekta Erasmus+, na kojem su kao koordinatorice angažirane 2 djelatnice te je sprovedena online edukacija. 80% ugovornog iznosa je uplaćeno na račun škole i tretirao se kao višak za ovu prošlu godinu u kojoj se namjenski trošio sukladno aktivnostima. Preostalih 20% sredstava također je isplaćeno po okončanju projekta.

**Ostali prihodi**

Škola iz državnog proračuna prima te namjenski troši uplate za prijevoz djece s poteškoćama u razvoju (e-tur, za učenike P.R.O.) te će od Grada Splita primati subvencije za trošak produženog boravka djeci čije su obitelji socijalno ugrožene. Isto tako Škola ostvaruje prihode od stručnih ispita, ako se odvijaju. Učenici sudjeluju u Klubu mladih tehničara, a uključeni smo i u aktivnosti Blago našeg Marjana, Dioklecijanova škrinjica i A1 Stempfemme Junior.. U školi djeluje zadruga od čijih se prihoda ista financira, izradom i prodajom dobara.

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

Nastava se odvija u jednoj smjeni u školi. Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa. U popodnevnoj smjeni se odvijaju razne izborne aktivnosti te dio nastave produženog boravka, uz korištenje sportske dvorane.

Stručno usavršavanje učitelja i djelatnika obavlja se na stručnim skupovima državne, županijske, gradske i školske razine. Učenici su sudjelovali na državnom i županijskom natjecanju.

## OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

PROGRAM: **decentralizirane funkcije-minimalni financijski standard**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: održavanje razine odgoja i obrazovanja te mogućnosti za učenike/-ice, razvijanje i poticanje samostalnosti i kreativnosti, sustavno postizanje visoke razine primjenjivog znanja, poticanje sportskih aktivnosti i ekološke svijesti učenika/učenica te kontinuirano usavršavanje zaposlenika.

PROJEKT / AKTIVNOST: **redovna programska djelatnost**

PLANSKA VRIJEDNOST: 83.830 €

OBRAZLOŽENJE: korištenje sredstava za nabavku materijala za rad, za usluge održavanja infrastrukture i za naknade djelatnicima; smanjen iznos za prijevoz na službenom putu, osnovni materijal i sitni inventar, predviđeni veći izdaci za zaposlene prema postojećem trendu, uredski materijal, el. energ. i loživo ulje, materijal za održav. objekata, službenu odjeću, ostale nespomen. rashode.

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Učenici	Povećanje/broj učenika	445	460	475	490
Razredna odjeljenja	Povećanje/broj razr. odj.	24	25	26	27
Dodatna nastava	Povećanje/broj polaznika	45	45	50	50
Uspjesi na natjecanjima	Povećanje/broj učenika s ostvarenim rezult.	18	20	25	25

PROGRAM: **decentralizirane funkcije-minimalni financijski standard**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: planirani iznos u svrhu osuvremenjivanja opreme

PROJEKT / AKTIVNOST: **kapitalna ulaganja u opremu**

PLANSKA VRIJEDNOST 7.200 €

OBRAZLOŽENJE: planirana nabavka potrebite opreme za rad, prvenstveno računala i projektora/TV i klimatizacije, podizanje kvalitete nastave na veću/odgovarajuću razinu

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Pokrivenost učionica	% učionica opremljen klimatizacijom	90	100	100	100
Opremljenost učionica opremom (projektor, ploče)	% opremljenosti	95	100	100	100

**PROGRAM: šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: nadogradnja školske zgrade, infrastrukturna i sadržajna nadogradnja programa, povećan interes te, kao rezultat, veći broj djece upisan u produženi boravak

PROJEKT / AKTIVNOST: **sufinanciranje produženog boravka**

PLANSKA VRIJEDNOST: 301.350 €

OBRAZLOŽENJE: škola i dalje teži ulaganju u program produženog boravka te povećanju kapaciteta (učionice, kuhinja, sportska dvorana), a u konačnici i većem broju djece upisanih u program te zadovoljnom i kvalitetnom obrazovnom kadru kojeg zapošljava; od planiranih sredstava će se osigurati primanja zaposlenima, podmirivanje materijalnih potreba i opremanje prostora za rad

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj učenika u razredima P.B.	Povećanje/broj učenika u programu	88	100	120	130

**PROGRAM: šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: proširiti i produbiti ponudu izvannastavnog sadržaja, manifestacija i događanja te digitalizacija poslovanja (u suradnji s Ministarstvom, Agencijom za odgoj i obrazovanje te Županijom)

PROJEKT / AKTIVNOST: **izvannastavne aktivnosti, manifestacije školstva, hitne intervencije, projekt e-škole, nabavka udžbenika, osiguranje učenika, Erasmus+**

PLANSKA VRIJEDNOST: 60.858 €

OBRAZLOŽENJE: sredstva su namijenjena za ulaganje u izvršenje dodatnih oblika aktivnosti poput Dioklecijanova škrinjica i Blago našeg Marjana (Sanda Gudelj), Stempfemme projekt (Tihana Modrić), Klub mladih tehničara (Marija Čorić), digitalizacija poslovanja (tajništvo), dodatno ulaganje u opremu i njenu obnovu od sredstava koje po završetku Erasmus+ projekta pripadnu školi, nabavku materijala za

rad i potrošnih sredstava, obnovu polomljenih stakala, osiguranje učenika na razini šk. god. (Adriatic osiguranje), nabavku obrazovnih materijala

**POKAZATELJ REZULTATA:**

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj uspješnih aktivnosti	% uspješno odrađenih planiranih aktivnosti INA, ŽSV, e-škole, eTUR i dr.	100	100	100	100
Broj novih aktivnosti	Broj novih INA aktivnosti u godini	2	3	3	2

**PROGRAM: šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** integriranje djece s teškoćama u razvoju u redovnu nastavu i rad na prilagodbi i socijalizaciji djece

**PROJEKT / AKTIVNOST: S pomoćnikom mogu bolje VII**

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 137.110 €

**OBRAZLOŽENJE:** rashodi se koriste za naknade zaposlenima u projektu te nabavku materijala za rad s učenicima po posebnom programu

**POKAZATELJ REZULTATA:**

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Angažman pomoćnika u nastavi	Broj pomoćnika	9	10	11	11
Rezultati na kraju šk.god.	%učenika koji su uspješno završili nastavnu godinu po programu	100	100	100	100

**PROGRAM: šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** brinuti o uhranjenosti sve djece i anuliranju socijalnih razlika u tom pravcu te poticanje na usvajanje zdravih prehrambenih navika

**PROJEKT / AKTIVNOST: prehrana učenika**

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 81.000 €

OBRAZLOŽENJE: iako više ne primamo donacije Kaufland voća, osigurava se jedan besplatan i nutritivno usklađen obrok svakom djetetu-dobavljač Bobis (prilagođeno i djeci s intolerancijama i posebnim zahtjevima)

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Djeca s osiguranim uravnoteženim obrokom	% djece uključenih u projekt	100	100	100	100

KAPITALNI PROJEKT: **nabavka školske lektire**

CILJEVI PROVEDBE PROJEKTA: obnova knjižničnog fonda i kontinuirano poticanje kulture čitanja

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.710 €

OBRAZLOŽENJE: podizanje atraktivnosti čitanja kod mladih, upoznavanje s literarnim djelima i opća kultura

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Djeca s pristupom adekvatnom knjižničnom fondu	% djece uključenih u projekt	100	100	100	100

PROGRAM: **rashodi za zaposlene u o.š.**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: ulaganje u stručno usavršavanje djelatnika, pozitivno usklađenje s pedagoškim standardima

PROJEKT / AKTIVNOST: **rashodi za zaposlene u o.š.**

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.530.900 €

OBRAZLOŽENJE: podizanje stručne osposobljenosti djelatnika, pozitivno usklađenje s pedagoškim standardima (broj učit. u odn. na br. djece, optimalan br. učenika u razredn. odj., broj djece u PRO, br. stručnih suradnika, br. spremačica, broj operativnih djelatnika za sigurnost, opterećenost učenika programom...), pokrivanje troškova naknada za rad i materijalnih prava u skladu s propisima RH

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Pedagoški standard	% usklađenosti s pozit. propisima pedag. stand.	95	97	99	100
Broj djelatnika na usavršavanju	Broj djelatnika na nekom obliku edukacije/seminara u godini	14	18	20	21

(U prilogu je tablica s iznosima, kontima, izvorima financiranja i aktivnostima te klasifikacija prijedloga financijskog plana za 2026. g. i projekcijama za 2027. i 2028.g.)

U Splitu 10/11/2025.

Ravnatelj

---