

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

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

Sažetak djelokruga rada:	Osnovna škola Ostrog u Kaštel Lukšiću je javna ustanova koja obavlja djelatnost osnovnoškolskog obrazovanja i odgoja.
---------------------------------	---

Pregled planiranih sredstava	Izvršenje 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Glava 03- USTANOVE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	1.983.857,00€	2.058.425,24€	2.162.586,97€	3.044.563,20€	3.044.563,20€	2.976.368,46€
UKUPNO RAZDJEL	1.983.857,00€	2.058.425,24€	2.162.586,97€	3.044.563,20€	3.044.563,20€	2.976.368,46€

Glava:	03	USTANOVE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU
---------------	-----------	-------------------------------------

PK:	13166	OSNOVNA ŠKOLA OSTROG U KAŠTEL LUKŠIĆU
------------	--------------	--

Sažetak djelokruga rada:	<p>Osnovna škola Ostrog nalazi se na adresi Put sv. Lovre 2 u Kaštel Lukšiću. Zgrada je sagrađena 1976. g. uz ovu matičnu školu posjeduje se i područna škola Lećevica. U sklopu školske zgrade je i Botanički vrt.</p> <p>OŠ Ostrog je javna ustanova koja obavlja djelatnost osnovnog odgoja i obrazovanja učenika kroz redovnu, izbornu i dodatnu nastavu (u dvije smjene), prema nastavnom planu i programu rada škole za školsku godinu 2024./2025. i školskom kurikulumu za 2024./2025.</p> <p>Školu skupa sa područnom školom Lećevica pohađa 561 učenika u 30 razrednih odjela.</p>
---------------------------------	---

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

PROGRAM:	4001	RAZVOJ ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA			
Cilj:	a) poticanje učenika na izražavanje kreativnosti i sposobnosti kroz razne oblike nastave i natjecanja; b) stalno usavršavanje nastavnog kadra; c) poticanje učenika na sudjelovanje u sportskim aktivnostima; d) uključivanje učenika natjecanja na školskoj, županijskoj i državnoj razini;				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
338.191,00€	399.145,60 €	406.340,32€	470.022,71€	470.022,71€	401.827,97€

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Unaprjeđenje obrazovnog sustava	Poticanje razvoja obrazovne institucije	Udio u ukupnom proračunu	19,74%	Proračun Škole	21%	21,5%	21,5%

Aktivnost/ Projekt:	A400103	NATJECANJA, MANIFESTACIJE I OSTALO			
Zakonska i druga pravna osnova:	-Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi -Zakon o proračunu -Pravilnik o proračunskom računovodstvu -Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2024./2025. -Školski kurikulum za školsku godinu 2024./2025.				
Opis aktivnosti / projekta	Kroz ovu aktivnost se planiraju rashodi vezani za odlazak učenika na izvanučioničnu nastavu - odlasci u kina, kazališta i druge ustanove. Terenska nastava-škola u prirodi. Prometni poligon-učenici 4. razreda				
Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava	Prihodi za posebne namjene PK- učeničke uplate za izvanučioničnu nastavu -odlasci u kina, kazališta i dr. U iznosu od 6.500,00 €. -Pomoći koje će doznačiti grad Kaštela za uslugu prijevoza učenika 4.razreda na prometni poligon i prijevoz učenika za Dan škole u iznosu od 1.500,00 €.				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
7.060,75€	5.122,99 €	6.472,99 €	8.000,00€	8.000,00€	8.000,00€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Povećanje prihoda za posebne namjene u 2025.-2027. u odnosu na izvršenje 2023g. zbog povećanog odlazaka učenika izvanučionične aktivnosti samim tim povećali su se troškovi prijevoza za isto.				

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2025. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2026. I 2027. GODINU**

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj učenika koji su sudjelovali na Županijskom i državnom natjecanju	Poticanje učenika na natjecanja i učenje	broj	1	Škola	2	2	2

Aktivnost/Projekt:	A400104	e-Škole
Zakonska i druga pravna osnova:	Ugovor Stručnjaka za tehničku podršku koji je potpisan sa županijom Splitsko-dalmatinskom.	
Opis aktivnosti / projekta	Stručnjak za tehničku podršku pomaže zaposlenicima škole pri korištenju opreme i mreže iz projekata, prema potrebi ažurira operacijske sustave na opremi, prijavljuje kvarove. Pomaže učiteljima i nastavnicima kad imaju probleme sa spajanjem na školsku mrežu.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Za isplatu plaća i doprinosa na plaću za Stručnjaka za tehničku podršku planiramo u suradnji sa županijom Splitsko-dalmatinskom utrošiti 729,98€ (66,36 eura bruto mjesečno (za 11 mjeseci)).	
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.
729,98€	730,00€	730,00€
Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
729,98€	729,98€	729,98€

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj stručnjaka za tehničku podršku	Zadržavanje kvalitete opreme	broj	1	Škola	1	1	1

Aktivnost/Projekt:	A400115	Osobni pomoćnici i pomoćnici u nastavi
Zakonska i druga pravna osnova:	Potvrda o financiranju rada pomoćnika u nastavi.	
Opis aktivnosti / projekta	Financiranje osobnih pomoćnika i pomoćnika u nastavi za rad s djecom koja imaju teškoće u razvoju. Kroz ovu aktivnost financiraju se plaće i doprinosi za pomoćnike u nastavi za 2 mjeseca rada, prijevoz na posao i s posla u visini stvarnih troškova za 4 mjeseca rada, dnevnice (6 po svakom pomoćniku) sukladno potrebama, dar djetetu do 15 godina starosti, jednokratna pomoć za ne prekidno bolovanje preko 90 dana i jednokratna potpora za smrtni slučaj u obitelji(u slučaju potrebe).	

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2025. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2026. I 2027. GODINU**

Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	<p>Plaće za 2 mjeseca rada za 16 pomoćnika u nastavi iznose 29.370,00 eura, doprinosi na plaću za 2 mjeseca rada iznose 4.855,84 eura.</p> <p>Prijevoz na posao i s posla u visini stvarnih troškova prijevoza za svakog pomoćnika za 4 mjeseci rada (365,00 eura*4 mjeseca =1.460,00 eura, dnevnice (6 dnevnica po svakom pomoćniku),6*30,00eura, dar djetetu do 15 godina starosti(100,00 eura * 16 djece), Potpora za pomoć za ne prekidno bolovanje preko 90 dana u iznosu 560,00 eura te isto toliko potpora za smrtni slučaju u obitelji u slučaju potrebe.</p>				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
18.949,33€	21.786,22€	25.243,76€	41.285,84€	41.285,84€	28.900,08€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	<p>Pokazatelji učinka su nemjerljivi i odražavaju se u poboljšanju općih uvjeta za rad zaposlenika i učenika. Razlika u projekciji 2027 godine je u 70% iznosa u odnosu na plan 2025 i projekciju 2026. po uputi Osnivača.</p>				

Aktivnost/Projekt:	A400118	Nabava udžbenika i drugih obrazovnih materijala			
Zakonska i druga pravna osnova:	<p>Odluka o financiranju nabave radnih bilježnica za obvezne i izborne predmete za učenike osnovnih škola na području grada Kaštela u školskoj godini 2024./2025.</p> <p>Zakon o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima za osnovnu i srednju školu sredstva za nabavu udžbenika osigurana su u Državnom proračunu.</p>				
Opis aktivnosti / projekta	<p>Kroz ovu aktivnost se planiraju rashodi za nabavu radnih bilježnica, dodatnih materijala i udžbenika za sve učenike.</p> <p>Ovom aktivnošću pomažemo roditeljima školovanje djece.</p>				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	<p>Grad Kaštela financira nabavu radnih bilježnica i drugi obrazovnih materijala za sve učenike škole iznos ovisi o broju upisanih učenika planiran iznos za 2025. je 40.012,39€</p> <p>MZOM financira nabavu udžbenika za sve učenike škole iznos ovisi o broju upisanih učenika planiran iznos za 2025. je 56.890,88€.</p>				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
93.006,27€	91.092,01€	91.092,01€	96.903,27€	96.903,27€	96.903,27€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	<p>Odstupanja u odnosu na proračun za 2024.-2026. godinu su nastala zbog povećanja broja učenika budući da je škola na području gdje je smješten Dom za nezbrinutu djecu..</p> <p>Pokazatelji učinka su nemjerljivi i odražavaju se u poboljšanju općih uvjeta za rad zaposlenika i učenika.</p>				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
----------------------	------------	----------	--------------------------	----------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

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

Sredstva utrošena prema planu.	Svaki učenik će primiti sve udžbenike na početku šk. godine	Udio	100%	Škola-narudžbenice i računi	100 %	100 %	100 %
--------------------------------	---	------	------	-----------------------------	-------	-------	-------

Zakonska i druga pravna osnova:	Sredstva su osigurana u Državnom proračunu RH, Mzom će sredstva dostavljati školama na račun.				
Aktivnost/Projekt:	A400110	Financiranje troškova prehrane za učenike OŠ			
Opis aktivnosti / projekta	Besplatna školska marenda za sve učenike koji su redovito pohađali osnovnu školu i u tekućem mjesecu bili uključeni u prehranu prema podacima iz e-Dnevnika.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Prema utvrđenom broju učenika koji redovito pohađaju osnovnu školu u školskoj godini 2024./2025. i koji su uključeni u model financirane/sufinancirane prehrane i uz propisanu cijenu financiranja prehrane koja iznosi 1,33 eura (PDV uključen) po nastavnom danu (182 nastavna dana).				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
131.123,33€	139.219,08€	143.113,32€	135.795,66€	135.795,66€	135.795,66€

Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedini ca	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Osigurati obrok svim učenicima	Broj učenika koji prima marendu	Broj upisanih učenika	561	Škola, e-dnevnik	572	572	580

Aktivnost/Projekt:	A400113	Osnovna škola kao cjelodnevna škola
Zakonska i druga pravna osnova:	Sredstva osigurana u Državnom proračunu RH.	
Opis aktivnosti / projekta	Kroz ovu aktivnost se planiraju rashodi za financiranje projektne dokumentacije, sve potrebno za prijavu rekonstrukcije, izgradnje i opremanje osnovne škole za potrebe jedno smjenskog rada i cjelodnevnih škole.	

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

Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava:	<i>Obavljena je analiza postojećeg stanja koju je provela arhitektonska radionica Centar d.o.o., te je Upravni odjel za prosvjetu izradio Projektni zadatak koji je uz Analizu lokacije i mogućnosti rekonstrukcije odnosno nadogradnje Osnovne škole Ostrog predan stručnjaku koji je odgovoran za provedbu postupka javne nabave</i>
--	--

Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
0,00€	0,00€	23.948,85€	0,00€	0,00€	0,00€

Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	<p>Odstupanja u odnosu na proračun 2024.-2026.nastala su radi toga jer nismo imali navedenu aktivnost, projekt je započeo u 2024.godini</p> <p>Pokazatelji učinka su nemjerljivi i odražavaju se u poboljšanju općih uvjeta za rad zaposlenika i učenika.</p>
---	---

Aktivnost/Projekt:	A400111	Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice			
Zakonska i druga pravna osnova:	Odluka Min. rada, mirovinskog sustava, obitelji i soc. politike (KLASA: 011-02/23-01/03; URBROJ: 524-08-04/1-23-2				
Opis aktivnosti / projekta	Ovom aktivnošću obuhvaćeni su troškovi za higijenske potrepštine učenica.				
Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava:	Broj djevojčica od 1.-8. razreda x 4,46 € Sredstva su osigurana iz državnog proračuna. <i>Pomoći PK izvor 5.4.1.</i>				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
0,00€	0,00€	1.278,00€	1.278,00€	1.278,00€	1.278,00€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Pokazatelji učinka su nemjerljivi i odražavaju se u poboljšanju općih uvjeta za rad zaposlenika i učenika.				

Aktivnost/Projekt:	T400121	Učimo zajedno VI
Zakonska i druga pravna osnova:	Ugovor za Pomoćnike u nastavi za školu koji je potpisan sa Splitsko-dalmatinskom županijom, ukupno 17 pomoćnika za školsku godinu 2023./2024.	

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

Opis aktivnosti / projekta	Pomoćnici u nastavi će pomagati učenicima s poteškoćama da savladaju nastavni plan i program, te na primjereno ponašanje u društvu ostalih učenika.					
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Planiralo se na način da su uzeti u obzir svi PUN koji su imali ugovor o radu ili će ga imati za razdoblje od 12/23-06/2024. odnosno za 7 mjeseci na bazi 22 radna dana mjesečno uz konkretno tjedno zaduženje u nastavnim satima za svakog učenika sukladno Odlukama o priznavanju prava na potporu PUN-a.					
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	
33.462,00 €	98.836,79€	76.301,97 €	0,00€	0,00€	0,00€	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	<p>Odstupanja u odnosu na izvršenje 2023. godine nastala zbog toga što se projekt Učimo zajedno VI u 2023. godini realizirao za tri mjeseca rada pomoćnika u nastavi.(09/2023.do 11/2023.)</p> <p>Pokazatelji učinka su nemjerljivi i odražavaju se u poboljšanju općih uvjeta za rad zaposlenika i učenika.</p>					

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Zadržati broj pomoćnika u nastavi sukladno potrebama.	Omogućiti učenicima s teškoćama u razvoju potrebnu pomoć.	Broj zaposlenih PUN	16	Škola-ugovori s pomoćnicima u nastavi	16	-	-

Aktivnost/Projekt:	T400122	Učimo zajedno VII
Zakonska i druga pravna osnova:	Ugovor za Pomoćnike u nastavi za školu koji je potpisan sa Splitsko-dalmatinskom županijom, ukupno 16 pomoćnika za školsku godinu 2024./2025.	
Opis aktivnosti / projekta	Pomoćnici u nastavi će pomagati učenicima s poteškoćama da savladaju nastavni plan i program, te na primjereno ponašanje u društvu ostalih učenika.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Planiralo se na način da su uzeti u obzir svi PUN koji su imali ugovor o radu od 09. do 12.tog mjeseca 2024.godine, odnosno koji će imati isti ugovor o radu u 2025.godini(10 mj rada) na bazi 22 radna dana mjesečno uz konkretno tjedno zaduženje u nastavnim satima za svakog učenika sukladno Odlukama o priznavanju prava na potporu PUN-a. Doprinosi za iste pomoćnike, Božićnice za 16 pomoćnika u nastavi, Uskrsnice za 16 pomoćnika u nastavi, Regresi za pomoćnike u nastavi, Prijevoz na posao i s posla u visini stvarnih troškova (za 7 mjeseci rada) i liječnički pregledi u	

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

		visini stvarnih troškova Iz izvora Županije 1.1.1. planira se potrošiti 85.666,80 €, a iz izvora Pomoći EU potrošiti će se 100.363,16 €. Od toga izvor 5.3.1. 85.308,70 eura, a Izvor 5.1.1. 15.054,46 eura.			
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
0,00	42.358,51€	38.159,42€	186.029,96€	186.029,96€	130.220,98€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Pokazatelji učinka su nemjerljivi i odražavaju se u poboljšanju općih uvjeta za rad zaposlenika i učenika. Odstupanja su zbog početka projekta Učimo zajedno VII u rujnu 2024.godine			

	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Zadržati broj pomoćnika u nastavi sukladno potrebama.	Omogućiti učenicima s teškoćama u razvoju potrebnu pomoć.	Broj zaposlenih PUN	16	Škola-ugovori s pomoćnicima u nastavi	15	14	14

PROGRAM:	4030	OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE				
Cilj:	Ostvarivanje provedbe zakonskih obveza u svrhu kvalitetnog obrazovanja učenika. Cilj škole je što kvalitetnije osnovnoškolsko obrazovanje, a to se postiže kroz povećani broj usavršavanja zaposlenika kroz povećani broj aktivnosti i projekata. Cilj je poboljšanje općih uvjeta rada.					
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	
1.645.666€	1.659.279,64€	1.756.246,55€	2.574.540,49€	2.574.540,49€	2.574.540,49€	

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Napredovanje zaposlenika	Usavršavanje zaposlenika	broj	5	Škola	9	9	9
Aktivnost/ Projekt:	A403001	Naziv aktivnosti/projekta Rashodi djelatnosti					
Zakonska i druga pravna osnova:	U Uputama za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova za razdoblje 2025.-2027. godine. Županija splitsko-dalmatinska, odjel za financije je dostavio limit za izradu financijskih planova kojeg se treba pridržavati prilikom izrade planova za 2025.-2027. godinu.						

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

	<p>Za Osnovnu školu Ostrog u Kaštel Lukšiću limit iznosi 146.588,14 €. Pri izračunu plana potrebnih sredstava za plaće i materijalna prava djelatnika u 2025. koristi se osnovica plaće (Sporazum o osnovici plaće u javnim službama NN 66/20.i 119/2019 Uredba o izmjeni i dopunama uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova), a za ostala materijalna prava djelatnika koriste se prava definirana Ugovorima TKU NN 128/17., 47/18.,123/19., 66/20.i 56/2022. i GKU NN 51/18 i 122/19.</p>				
<p>Opis aktivnosti / projekta</p>	<p>Kroz ovu aktivnost se planiraju sredstva za plaće zaposlenih. Materijalni i financijski rashodi za realizaciju nastavnog plana i programa. Rashodi za troškove zaposlenih za stručna usavršavanja, rashodi za materijal i energiju, tekuće i investicijsko održavanje, usluge i financijske rashode.</p>				
<p>Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:</p>	<p>Za OŠ Ostrog decentralizirana sredstva Splitsko-dalmatinske županije iznose 146.588,14 €. Iz Prihoda za posebne namjene-Decentralizacija-Županijska sredstva financirati će se naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja i financijski rashodi. Na temelju broja upisanih učenika, broja razrednih odjeljenja, broja računala i broja objekata županija splitsko-dalmatinska doznaju sredstva. Posebna aktivnost od 2022 g. je <u>prijevoz učenika osnovnih škola koju će Županija financirati u iznosu od 59.033,98 €</u>.</p> <p>Iz državnog proračuna-Ministarstva znanosti, obrazovanja ,sporta i mladih isplaćuju se plaće i ostala materijalna prava djelatnika i ona su predviđena u iznosu od 2.415.302,25 €. Rashodi za djelatnike(plaće) u projekciji plana za 2025.-2027. napravljeni su na bazi 70 zaposlena djelatnika. Novčana naknada zbog nezapošljavanja invalidnih osoba prema broju mjeseci i broju nezaposlenih osoba. Predviđeno je financiranje: - rashoda za djelatnike uzimajući u obzir povećanje izdataka zbog dodatka na radni staž i dodatka na plaću prema zakonskim propisima, s tim da nije predviđena promjena broja djelatnika, -rashode za pomoći za bolovanja duža od 90 dana (statistički, svake godine), -rashodi za pomoći za smrt užeg člana obitelji, -rashodi za opreme novorođenog djeteta, -rashodi za regres za 70 djelatnika, božićnicu i uskrnicu za 70 djelatnika -rashodi za dar djeci povodom Sv. Nikole za djeteta -rashode za jubilarne nagrade - rashode za isplatu otpremnine za odlazak u mirovinu</p>				
<p>Izvršeno 2023.</p>	<p>Proračun 2024.</p>	<p>I. Rebalans 2024.</p>	<p>Plan 2025.</p>	<p>Projekcija 2026.</p>	<p>Projekcija 2027.</p>
<p>1.585.228 €</p>	<p>1.612.598,16€</p>	<p>1.626.669,60€</p>	<p>2.504.206,51€</p>	<p>2.504.206,51€</p>	<p>2.504.206,51€</p>

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

Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Odstupanja su nastala jer su povećani troškovi energenata-Županijska sredstva. Povećanje materijalnih prava djelatnika prema kolektivnom ugovoru su uzrokovala veće troškove u odnosu na 2024-2026. – Sredstva Ministarstva znanosti ,obrazovanja i mladih
---	---

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj zaposlenih u školi	Starost nastavnog kadra	broj	70	MZOM	70	70	70
Broj pisanih učenika	Više pisanih učenika	broj	546	E-matica	556	556	556

Aktivnost/Projekt:	A403002	Izgradnja i uređenje objekata te nabava i održavanje opreme				
Zakonska i druga pravna osnova:	U Uputama za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova za razdoblje 2025.-2027. godine županija splitsko-dalmatinska, odjel za financije je dostavio limit za izradu financijskih planova kojeg se treba pridržavati prilikom izrade planova za 2025.-2027. godinu.					
Opis aktivnosti / projekta	Uređenje objekata i nabava opreme za unaprjeđenje nastavnog plana i programa					
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Iz vlastitih sredstava je planirano potrošiti na usluge za uređenje Škole i kupnju opreme u iznosu od 11.300,00 €.					
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	
16.431,00€	13.086,73€	70.543,07€	11.300,00€	11.300,00€	11.300,00€	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu						

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Kupnja projektora	Projektori za učionice - olakšava rad učiteljima	broj	2	Škola	3	3	3

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

Aktivnost/ Projekt:	403004	Prijevoz učenika osnovnih škola			
Zakonska i druga pravna osnova:	- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20). - Zakon o prijevozu u cestovnom prometu (NN 41/18)				
Opis aktivnosti / projekta	Učenicima koji nemaju prebivalište u blizini škole organiziran prijevoz autobusom od/do centralne i područne škole.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Izračun dobiven na temelju ovogodišnje cijene prijevoza i broja radnih nastavnih dana.				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
44.007,00€	33.594,75€	59.033,98€	59.033,98€	59.033,98€	59.033,98€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Odstupanja u odnosu na izvršenje 2023.godine je zbog povećanja cijena prijevoznik.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Sklopljen ugovor o prijevozu	Osigurati prijevoz učenicima do matične i područne škole	količina	2	Škola-Ugovor s prijevoznicima	2	2	2

U Kaštel Lukšiću, 24.listopada 2024.



Ravnateljica: Dijana Vinčić