

OSNOVNA ŠKOLA LUČAC
OMIŠKA 27, 21000 SPLIT
OIB: 18255888744
SPLIT, 10.11.2025

KLASA: 400-03/25-01/8
URBROJ: 2181-1-282-25-1



OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

1.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola „Lučac“ 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 389 učenika raspoređenih u 23 razredna odjela i to 10 odjela razredne nastave i 13 odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u 2 smjene.

2.Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi i šire.

- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine;
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti.....

3.Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br.87/08.,86/09.,92/10.105/10,90/11.,5/12.16/12,86/12,94/13,152/14.,7/2017,68/18,98/19,64/20,151/22,155/23,156/23),
- Zakon o ustanovama (NN br.76/93.,29/97.,47/99 i 35/08,127/19,151/22).
- Zakon o proračunu (NN br.144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br.04/24) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br.158/2023), Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 37/22).
- Upute za izradu proračuna Grada Splita
- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Lučac“, nastavne i izvannastavne aktivnosti.
- Pravilnik o kriterijima , mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita
- Zaključak o kriterijima i načinu korištenja vlastitih prihoda osnovnih škola čiji je osnivač Grad Split

.....

4.Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a - jedinice lokalne (regionalne) samouprave - školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- Opći prihodi i primitci, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;

- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, sastoje se od prihoda od rada učeničke zadruge, osiguranje imovine i prihodi od iznajmljivanja prostora

Prihodi iz državnog proračuna

Prihodi su planirani sukladno važećim ovogodišnjim kriterijima jer ne možemo predvidjeti kakve kriterije donosi naredno proračunsko razdoblje.

Troškovi prijevoza na rad i s rada, izdaci za regres, božićnicu, dar djeci za zaposlenike osiguravaju se u državnom proračunu, pa su tako i planirani u skladu s postojećim stanjem zaposlenih.

Prihodi od Grada

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju prema **opsegu djelatnosti** planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za predviđeno razdoblje
- Prihode za **ostale troškove** planirali smo temeljem stvarnog utroška i to: energenti, prijevoz učenika, zdravstveni pregledi zaposlenika.

Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školskog prostora. Prihodi 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.

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

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

Zaposlenici su se stručno usavršavali na stručnim aktivima i seminarima.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG
KORISNIKA**

**PROGRAM: 3200 DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – MINIMALNI FINANCIJSKI
STANDARD**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Ovim programom Grad Split osigurava sredstva nužna za provođenje što kvalitetnijeg redovnog odgoja i obrazovanja i podizanja pedagoškog standarda kroz stručno osposobljavanje zaposlenika te nabavku potrebnih nastavnih pomagala i opreme škole.

AKTIVNOST: A320001 REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA
PLANSKA VRIJEDNOST: 100.450,00 €

OBRAZLOŽENJE: U sklopu redovne djelatnosti Grad je osigurao sredstva za materijalne i financijske rashode.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		91.561,00	100.450,00	100.450,00	100.450,00

AKTIVNOST: K320001 KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA

PLANSKA VRIJEDNOST: 6.900,00 €

OBRAZLOŽENJE: Ovaj kapitalni projekt je namijenjen za kupovinu različite opreme za školu. Realizirat će se sukladno planiranom za računalnu opremu i opremu škole.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		4.600,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00

PROGRAM: 3201 ŠIRE JAVNE POTREBE – IZNAD MINIMALNOG STANDARDA

AKTIVNOST: A320101 SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA

PLANSKA VRIJEDNOST: 104.225,00 €

OBRAZLOŽENJE: Ovim programom Grad Split osigurava sredstva za provođenje produženog boravka u školi.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		104.225,00	104.225,00	104.225,00	104.225,00

PROGRAM: 3201 ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG STANDARDA

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Ovim programom se ulaže u odgoj i obrazovanje iznad pedagoškog standarda, odnosno njegovo obogaćivanje i proširivanje novim sadržajima, programima i projektima s ciljem obuhvata što većeg broja djece.

AKTIVNOST: A320102 IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI
PLANSKA VRIJEDNOST: 2.000,00 €

OBRAZLOŽENJE Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti u 2026. planirane iz su iz različitih izvora:

- Izvor 1.1.1. Grad – Projekti od Grada (Blago našeg Marjana, Dioklecijanova škrinjica te StemFemme)
- izvor 5.2.11. Pomoći iz županijskog proračuna - odnose se na naknade članovima povjerenstva za Županijska natjecanja te dnevnice za natjecanja.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
1.1.1		1.500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
5.2.11		500,00	500,00	500,00	500,00

AKTIVNOST: A320104 Nabavka udžbenika i pribora

PLANSKA VRIJEDNOST: 24.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Planira se da će MZOM financirati nabavku obrazovnih materijala u iznosu od 24.000,00 €.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		28.000	24.000,00	24.000,00	24.000,00

AKTIVNOST: A320105 PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU - POLIGON

PLANSKA VRIJEDNOST: 500,00 €

OBRAZLOŽENJE: Učenici sudjeluju u aktivnosti podizanja svijesti u prometu.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		500,00	500,00	500,00	500,00

AKTIVNOST: A320111 HITNE INTERVENCIJE

PLANSKA VRIJEDNOST: 1000,00 €

OBRAZLOŽENJE: U planu za 2026. godinu planirana su sredstva po iskustvu od prijašnjih godina.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		1000,00	1000,00	1000,00	1000,00

AKTIVNOST: A320113 PROJEKT E - ŠKOLE

PLANSKA VRIJEDNOST: 3.200,00 €

OBRAZLOŽENJE: Ovim projektom se financira stručna tehnička podrška u cilju što boljeg i efikasnijeg održavanja informatičke opreme.

POKAZATELJ REZULTATA: Škola ima dva projekta, E digitalno poslovanje 1.600,00 i održavanje Carnet-a 1.600,00 €.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00

AKTIVNOST: A320114 VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA
PLANSKA VRIJEDNOST: 7.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: U 2026.godini Škola planira vlastita sredstva ostvariti od najma Školske dvorane (izvor 3.1.1.) , a potrošiti ih na opremanje Škole te nabavku uredske opreme. Višak vlastitih prihoda utrošit će se na opremanje Škole i redovito i tekuće investicijsko održavanje.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		7.000,00	7.000	7.000,00	7.000,00

TEKUĆI PROJEKT: T320107 PREHRANA UČENIKA

PLANSKA VRIJEDNOST: 75.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Odlukom MZO 2023.godine uvedena je prehrana učenika koja se financira iz sredstava MZO (izvor 5.0.111.), međutim kako navedena sredstva nisu dostatna za učeničke obroke dio razlike od 1,33 € do pune vrijednosti obroka sufinancira Grad (izvor 1.1.1). Projekt se nastavlja do kraja nastavne godine.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
5.0.111		100.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
1.1.1.		10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

TEKUĆI PROJEKT: *T320112 EU PROJEKT „S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 7“*

PLANSKA VRIJEDNOST: *168.975,00 €*

OBRAZLOŽENJE: Ovaj projekt obuhvaća Školsku godinu 2025./2026. te u njemu sudjeluje deset pomoćnika u nastavi.

POKAZATELJ REZULTATA: *Sredstva će biti iskorištena u cijelosti, jer se višak po završetku projekta rebalansom prenamijeni na projekt idućeg razdoblja.*

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		168.975,00	119.275,00	119.275,00	119.275,00

PROGRAM 3202 KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Ovaj kapitalni projekt je namijenjen za kupovinu različite opreme za školu. Sredstva se odnose na nabavku školske lektire .

KAPITALNI PROJEKT: *K320250 NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE*

PLANSKA VRIJEDNOST: 920,00 €

OBRAZLOŽENJE: Navedena nabavka će se realizirati u drugoj polovici 2025.godine.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		920,00	920,00	920,00	920,00

PROGRAM 3203 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OSNOVNIM ŠKOLAMA

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Odnosi se na trošak isplate plaća i ostalih materijalnih prava za zaposlenike u Školi.

AKTIVNOST: A 320301 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.815.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Zbog povećanja plaća iz primjene tumačenja novog TKU-a veći je i planirani iznos u odnosu na prošlu godinu.

POKAZATELJ REZULTATA:

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2027.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2028.</i>
		1.614.000,00	1.815.000,00	1.815.000,00	1.815.000,00

RAVNATELJ:

MARIO ŠARIĆ

