

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2027. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2028. I 2029. GODINU

1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Osnovna škola Brda 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 2026./2027.

Školu pohađa 385 učenika raspoređenih u 19 razrednih odjela i to 8 odjela razredne nastave i 11 odjela predmetne nastave.

Od 8 odjela razredne nastave, tri su odjela organizirana kao produženi boravak.

Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u dvjema smjenama.

a. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je trajno podizanje kvalitete odgojno obrazovnog rada :

- stalnim usavršavanjem nastavnika savjetovanjima i stručnim skupovima na državnoj razini (pored usavršavanja u sklopu AZOO – županijska i gradska razina) te usavršavanjem u školi angažiranjem predavača iz odgojnih područja
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječeaje, 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

b. 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, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14 , 7/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22 i 156/23)
- Uredba o dopunama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 64/20)
- Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22)
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12 i 15/15, 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13, 01/20, 04/24 i 122/25) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20, 158/23 i 154/24)
- Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/24)
- Upute za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje 2027.-2029. godine

- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole Brda, nastavne i izvannastavne aktivnosti
- Pravilnik o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih odgojno obrazovnih aktivnosti izvan škole (NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispravak, 90/11, 16/12, 86/12, 94/13, 87/14, 81/15 i 53/21)
- Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita u 2025. godini
- Pravilnik o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda proračunskih korisnika Grada Splita („Službeni glasnik Grada Splita“ br. 35/23)

c. Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operative planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih (MZOM). Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOM-a i jedinice lokalne (regionalne) samouprave sa školskim ustanovama 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.

Projekcije za 2028. i 2029. godinu su na razini 2027. godine sukladno uputama Grada.

2. OPĆI DIO

Opći dio financijskog plana sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja

Planiranje je napravljeno na drugoj razini ekonomske klasifikacije uz poštivanje načela uravnoteženosti.

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA								
				Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
PRIHODI UKUPNO				1.985.790,18	2.096.600	2.097.000	2.097.000	2.097.000
PRIHODI POSLOVANJA				1.985.790,18	2.096.600	2.097.000	2.097.000	2.097.000
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSK				0,00	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO				2.106.127,20	2.100.600	2.100.000	2.097.000	2.097.000
RASHODI POSLOVANJA				2.073.905,48	2.061.100	2.069.240	2.067.740	2.067.740
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSK				32.221,72	39.500	30.760	29.260	29.260
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK				-120.337,02	-4.000	-3.000	0	0
B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA								
				Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA				0	0	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA				0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE				0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE				-120.337,02	-4.000	-3.000	0	0
C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK								
				Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE				18.322,60	4.000	3.000	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE U SLJEDEĆE RAZDOBLJE				-102.014,42	0		0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA								
				Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE				18.322,60	4.000	3.000		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE RASPOREDITI / POKRITI				18.322,60	4.000	3.000		
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE				0,00	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prihodi za financiranje rada škole su:

- Pomoći, skupina 63 (Državni proračun i Županijski proračun);
- Opći prihodi i primitci, skupina 67 (Gradski proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine);
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 65 (prihoda za osiguranje učenika , učeničke majice i prijevoz, prihod roditelja za produženi boravak, naknadu štete);
- Prihodi od donacija, skupina 66;
- Vlastiti prihodi, skupina 66;
- Preneseni viškovi, skupina 92

A1. PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
6		Prihodi poslovanja	1.985.790,18	2.096.600	2.097.000	2.097.000	2.097.000
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg	1.557.314,19	1.692.100	1.698.140	1.698.140	1.698.140
	64	Prihodi od imovine	0,10	0	0	0	0
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi,	66.723,04	75.000	78.500	78.500	78.500
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih	25.524,23	29.500	15.360	15.360	15.360
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	336.228,62	300.000	305.000	305.000	305.000
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0	0	0	0
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne	0,00	0	0	0	0
VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA							
Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
9		Vlastiti izvori	18.322,60	4.000	3.000	0	0
	92	Višak prihoda poslovanja	18.322,60	4.000	3.000	0	0
UKUPNI PRIHODI + VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA			2.004.112,78	2.100.600,00	2.100.000,00	2.097.000,00	2.097.000,00

Ukupni prihodi za 2027. godinu planirani su u iznosu od **2.097.000 EUR**. Planirali smo donos **viška od 3.000 EUR** iz 2026. godine iz vlastitih prihoda, pomoći MZOM-a i donacija kojeg planiramo u cijelosti potrošiti u 2027. godini tako da **ukupni rashodi** u 2027. godini iznose **2.100.000 EUR** čime postizemo uravnoteženost plana. Višak vlastitih prihoda odnosi se na

višak prihoda od najma školske dvorane, pomoći od MZOM-a su sredstva za nabavku psihodijagnostičkih pomagala, a višak donacija odnosi se na tekuću donaciju za tiskanje školskog lista. Napominjemo kako u projekcijama viškova i manjkova nije uključen Grad Split kao izvor financiranja.

Projekcije za 2028. i 2029. ne uključuju prenesene viškove/manjkove.

Struktura prenesenog viška u ukupnom iznosu od 3.000,00 EUR s obzirom na izvor:

- 9.3. (vlastiti prihod) = 1.700,00 EUR
- 9.5. (pomoći iz državnog proračuna) = 500,00 EUR
- 9.6. (donacije) = 800,00 EUR

Preneseni višak ćemo u cijelosti potrošiti u 2027. godini.

A2. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI							
Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
SVEUKUPNI RASHODI			2.106.127,20	2.100.600	2.100.000	2.097.000	2.097.000
3		RASHODI POSLOVANJA	2.073.905,48	2.061.100	2.069.240	2.067.740	2.067.740
	31	Rashodi za zaposlene	1.748.392,40	1.795.550	1.803.800	1.803.800	1.803.800
	32	Materijalni rashodi	280.807,61	245.650	244.440	242.940	242.940
	34	Financijski rashodi	342,67	0	0	0	0
	37	Naknade građanima i kućanstvima temelju osiguranja i druge naknade	40.960,40	17.000	20.000	20.000	20.000
	38	Ostali rashodi	3.402,40	2.900	1.000	1.000	1.000
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	32.221,72	39.500	30.760	29.260	29.260
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	32.221,72	39.500	30.760	29.260	29.260

Rashodi za zaposlene (31) čine glavninu ukupnih rashoda. Financijske rashode (34) više nemamo jer smo izgubili vlastiti žiro-račun odnosno prešli smo u sustav jedinstvene Riznice Grada Splita. Rashodi za naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) odnose se na radne udžbenike i dodatne obrazovne materijale, a planirani su u odnosu na ostvarene u 2026. godini. Planirani su manji rashodi za nabavu nefinancijske imovine (42) jer očekujemo manje vlastitih prihoda od najma male školske dvorane.

A3. PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA							
Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
UKUPNI PRIHODI			1.985.790,18	2.096.600,00	2.097.000	2.097.000	2.097.000
1	Opći prihodi i primici		145.914,43	99.242,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
11	Prihodi od Grada-ŠJP		145.914,43	99.242	100.000	100.000	100.000
3	Vlastiti prihodi		23.796,01	28.000	13.500	13.500	13.500
31	Vlastiti prihodi		23.796,01	28.000	13.500	13.500	13.500
4	Prihodi za posebne namjene		66.723,04	75.000	78.500	78.500	78.500
43	Prihodi za posebne namjene		66.723,04	75.000	78.500	78.500	78.500
5	Pomoći		1.747.628,38	1.892.858,00	1.903.140,00	1.903.140,00	1.903.140,00
50	Prihodi od Grada za dec. funkcije		100.048,91	102.000	103.000	103.000	103.000
50	Pomoći-EUP OMOĆNICI		90.265,28	98.758	102.000	102.000	102.000
50	Pomoći-MZOM		1.557.244,19	1.692.000	1.697.000	1.697.000	1.697.000
52	Pomoći-ŽUP.		70,00	100	1.140	1.140	1.140
6	Donacije		1.728,32	1.500	1.860	1.860	1.860
61	Donacije		1.728,32	1.500	1.860	1.860	1.860
7	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja		0,00	0	0	0	0
71	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja		0,00	0	0	0	0
9	Rezultat		18.322,60	4.000	3.000	0	0
93	Vlastiti prihodi-viśak		15.815,78	2.000	1.700	0	0
94	Prihodi za posebne namjene-viśak		125,53	0	0	0	0
95	Pomoći-viśak		1.693,00	1.000	500	0	0
96	Donacije-viśak		688,29	1.000	800	0	0
UKUPNI PRIHODI + VIŠAK			2.004.112,78	2.100.600	2.100.000	2.097.000	2.097.000

2.1. 5.0 -POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE

1. Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke - GRAD (izvor 5.0.112)

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima Grada u sklopu minimalnog financijskog standarda:

1. REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OŠ - planira se prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za predviđeno razdoblje. Ukupne prihode za minimalni standard čine prihodi prema **opsegu djelatnosti** odnosno definirani su brojem učenika (50 €/uč.), brojem razrednih odjeljenja (900 €/raz.) i fiksnim godišnjim iznosom po školi (6.300 €). Prihodi za **ostale troškove** planiramo temeljem

očekivane potrošnje energenata i potrebe za zdravstvenim pregledima zaposlenika.

2. KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU-DEC. SREDSTVA su planirana prema zadanim kriterijima -300 EUR po razrednom odjeljenju

2. Pomoći državnog proračuna za EU projekte-predfinanciranje općih prihoda i primitaka – GRAD (izvor 5.0.12112)

Prihodi za EU pomoćnike u nastavi koje knjižimo na 671-Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika, ali na izvor 5.0. sukladno novom Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (NN 4/24) kojim je propisano da iznimno, prihode koje proračunski korisnik JLP(R)S ostvari iz nadležne jedinice, a koje je nadležna jedinica uključila u izvor financiranja različit od izvora opći prihodi i primici, uključuje u izvor financiranja u koji je uključen izvorni izvor

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju s pomoći koje Grad dobiva od države temeljem EU sredstava pa ih proslijedi proračunskim korisnicima:

1. EU PROJEKT „S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE VII“

3. Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke – MZOM (izvor 5.0.111)

Prihodi MZOM-a i služe za pokriće rashoda za zaposlene (plaća, materijalna prava zaposlenika, trošak prijevoza na posao i s posla, mentorstvo); za financiranje izvannastavnih i izvanškolskih aktivnosti (nabavka licenci, psihodijagnostičkih pomagala, mentorstvo); financiranje učeničke prehrane; za financiranje nabave udžbenika i knjiga za knjižnicu

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni prijedlogom financijskog plana škole koji se financiraju prihodima MZOM-a:

1. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI
2. NABAVA UDŽBENIKA I PRIBORA
3. NABAVA ŠKOLSKE LEKTIRE
4. RASHODI ZA ZAPOSLENE U OSNOVNIM ŠKOLAMA
5. PREHRANA UČENIKA

2.2. 5.2 -POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA

Prihodima Županije financiraju se naknade članovima povjerenstava za županijska natjecanja i higijenske (menstrualne) potrepštine u sklopu programa Šire javne potrebe- iznad min. standarda

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima Županije:

1. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI

2.3. Prihodi od Grada (izvor 1.1.) - OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima Grada iznad minimalnog standarda:

1. SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNE NASTAVE
2. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI (Klub mladih tehničara, Dioklecijanova škrinjica, Blago našeg Marjana)
3. HITNE INTERVENCIJE (lom stakla)
4. PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU-POLIGON
5. PROJEKT E-ŠKOLE
6. NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE
7. EU PROJEKT „S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE VII“

Dobili smo uputu od osnivača da u sklopu Izvannastavnih i izvanškolskih aktivnosti osim rashoda za Klub mladih tehničara planiramo i sredstva za Projekte Dioklecijanova škrinjica i Blago našeg Marjana.

Uputa osnivača je da u 2027. godini ne planiramo sredstva za nabavku dodatnih obrazovnih materijala u sklopu aktivnosti Nabavka udžbenika i pribora. U sklopu Projekta „S pomoćnikom mogu bolje 7“ planirali smo rashode za dar za djecu i pomoći jer njih ne pokrivaju EU sredstva. Nabavka školske lektire je planirana prema zadanim kriterijima – 40 EUR po razrednom odjeljenju.

2.4. Vlastiti prihodi (izvor 3.1.)

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školske dvorane i učionica, prodaje starog papira i viška električne energije.

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima za posebne namjene:

1. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI - u sklopu ove aktivnosti vlastita nam sredstva služe za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja ukoliko se isto neće moći osigurati minimalnim standardom
2. KUPNJA OPREME ZA OŠ

2.5. Prihodi za posebne namjene (izvor 4.3.)

Prihodi za posebne namjene odnose se najvećim dijelom na uplate roditelja za sufinanciranje produženog boravka, osiguranje učenika, prihod učenika za naknadu štete, za učenički prijevoz, majice... Svi prihodi trošit će se u skladu s namjenom za koju su uplaćeni.

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima za posebne namjene:

1. SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNE NASTAVE
2. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI

2.6. Donacije (izvor 6.1.)

Prihodom od donacija (tekućih i kapitalnih) od strane fizičkih osoba i trgovačkih društava financirat ćemo izdavanje šk. lista, kupnju knjiga za knjižnicu (šk. lektira), zadaćnica i nagrade učenicima.

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima od donacija:

1. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI
2. NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE

2.7. Vlastiti prihodi-preneseni rezultat (izvor 9.3.)

Prenesenim viškom od najma školske dvorane financirat će se kupnja sitnog inventara i nabavka opreme.

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prenesenim viškom vlastitih prihoda:

1. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI
2. ZAKUP PROSTORA I KUPNJA OPREME ZA OŠ

2.8. Pomoći-preneseni rezultat (izvor 9.5.)

Preneseni višak od MZOM-a odnosi se na prvu ratu sredstava za nabavku psihodijagnostičkih pomagala koja će se utrošiti u 2027. godini nakon što bude uplaćena i druga rata.

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima prenesenim viškom od pomoći:

1. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI**2.9. Donacije-preneseni rezultat (izvor 9.6.)**

Prenesenim viškom tekućih donacija financirat će se tiskanje školskog lista.

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima od prenesenog viška od donacija:

1. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI

A3. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA							
Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
BROJČANA OZNAKA I NAZIV			Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
UKUPNI RASHODI			2.106.127,20	2.104.600,00	2.100.000,00	2.097.000,00	2.097.000,00
1	Opći prihodi i primici		146.917,67	99.242,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
11	Prihodi od Grada-ŠJP		146.917,67	99.242	100.000	100.000	100.000
3	Vlastiti prihodi		6.937,49	30.000	13.500	13.500	13.500
31	Vlastiti prihodi		6.937,49	30.000	13.500	13.500	13.500
4	Prihodi za posebne namjene		66.703,90	75.000	78.500	78.500	78.500
43	Prihodi za posebne namjene		66.703,90	75.000	78.500	78.500	78.500
5	Pomoći		1.866.386,79	1.893.858,00	1.903.140,00	1.903.140,00	1.903.140,00
50	Prihodi od Grada za dec. funkcije		98.900,00	102.000	103.000	103.000	103.000
50	Pomoći-EU POMOĆNICI		89.468,76	98.758	102.000	102.000	102.000
50	Pomoći iz državnog proračuna		1.677.948,03	1.693.000	1.697.000	1.697.000	1.697.000
52	Pomoći iz županijskog proračuna		70,00	100	1.140	1.140	1.140

6	Donacije	858,75	2.500,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00
61	Donacije	858,75	2.500	1.860	1.860	1.860
7	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	0,00	0	0	0	0
71	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	0,00	0	0	0	0
9	Preneseni rezultat-VIŠAK PK	18.322,60	4.000	3.000	0	0
93	Vlastiti prihodi-višak	15.815,78	2.000	1.700	0	0
94	Prihodi za posebne namjene-višak	125,53	0	0	0	0
95	Pomoći-višak	1.693,00	1.000	500	0	0
96	Donacije-višak	688,29	1.000	800	0	0

A4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
UKUPNI RASHODI	2.106.127,20	2.100.600	2.100.000	2.100.000	2.100.000
09 Obrazovanje	2.106.127,20	2.100.600	2.100.000	2.100.000	2.100.000
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.993.639,59	1.992.740	1.990.840	1.990.840	1.990.840
096 Dodatne usluge u obrazovanju	112.487,61	107.860	109.160	109.160	109.160

Dodatne usluge u obrazovanju odnose se na učeničku prehranu, prijevoz učenika, osiguranje učenika i učeničke majice.

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA								
Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
	84		Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
		81	Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0
		11	Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
		31	Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0

Račun financiranja nemamo budući ne ostvarujemo primitke od financijske imovine i zaduživanja niti izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

3. POSEBNI DIO

Posebni dio financijskog plana sastoji se od plana rashoda iskazanih po:

- Organizacijskoj klasifikaciji
- Izvorima financiranja
- Ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u
- Programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

OŠ Brda je proračunski korisnik Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje Grada Splita (razdjel) čiji su rashodi sadržani u sklopu glavnog programa Osnovno školsko obrazovanje (C02) koji se sastoji od tri programa: Decentralizirane funkcije-minimalni financijski standard (C02 1500), Šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda (C02 1501) i Rashodi za zaposlene u OŠ (C02 1502).

3.1. PROGRAM: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD (103.000 €)

Obrazloženje: Program se financira od strane Grada i planiran je temelju Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita u 2026. godini.

- AKTIVNOST: Redovna programska djelatnost osnovnih škola (97.300 €)
- PROJEKT: Kapitalna ulaganja u opremu-decentralizirana sredstva (5.700 €)

Ciljevi: Provođenje što kvalitetnijeg odgoja i obrazovanja učenika i podizanje pedagoškog standard kroz stručno osposobljavanje zaposlenika i kroz nabavku različitih nastavnih pomagala i opreme.

Pokazatelji uspješnosti: Stručno osposobljavanje velikog broja zaposlenika, nabava opreme čime se olakšava realizacija nastavnog plana i programa i poslovi na održavanju školske zgrade i njene opreme.

Šifra	Naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
Korisnik-K009	OSNOVNA ŠKOLA BRDA	2.106.127,20	2.100.600,00	2.100.000,00	2.097.000,00	2.097.000,00
Razdjel-103	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	2.106.127,20	2.100.600,00	2.100.000,00	2.097.000,00	2.097.000,00
Glava-01	ODDSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNANOST I TEH. KULTURU	2.106.127,20	2.100.600,00	2.100.000,00	2.097.000,00	2.097.000,00
Podglava-13359	OSNOVNA ŠKOLA BRDA	2.106.127,20	2.100.600,00	2.100.000,00	2.097.000,00	2.097.000,00
Program C021500	DECENTRALIZIRANE FUNKC.-MINIMALNI FIN.STANDARD	98.900,00	102.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00
Aktivnost C021500A150001	REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA	93.200,00	96.300,00	97.300,00	97.300,00	97.300,00
Izvor 5.0.112	POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČ. KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE-GRAD	93.200,00	96.300,00	97.300,00	97.300,00	97.300,00
32	Materijalni rashodi	92.857,33	96.300,00	97.300,00	97.300,00	97.300,00
34	Financijski rashodi	342,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt C021501K150190	KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU - DECENTR.SREDSTVA/300 EUR po razrednom odjelu	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
Izvor 5.0.112	POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČ. KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE-GRAD	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00

3.2. PROGRAM: ŠIRE JAVNE POTREBE – IZNAD MINIMALNOG STANDARDA (417.000 €)

Obrazloženje: Ovaj se program financira iz više izvora financiranja, a uključuje niz aktivnosti i projekata koji se provode prema zahtjevima i raspoloživim sredstvima. Prenesenim viškom od donacija financirat će se izdavanje školskog lista, a iz prenesenog viška ostvarenog iz vlastitih prihoda kupnja sitnog inventara u sklopu Izvannastavnih i izvanškolskih aktivnosti te nabavka opreme u sklopu kapitalnog projekta Zakup prostora i kupnja opreme za osnovne škole.

- AKTIVNOST: Sufinanciranje produženog boravka i cjelodnevne nastave (166.700 €)
- AKTIVNOST: Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti (13.604 €)
- AKTIVNOST: Nabava udžbenika i pribora (30.000 €)
- AKTIVNOST: Prometni odgoj i sigurnost u prometu- poligon (1.000 €)
- AKTIVNOST: Hitne intervencije (676 €)
- AKTIVNOST: Projekt e-škole (3.100 €)
- PROJEKT: Prehrana učenika (84.760 €)
- PROJEKT: EU projekt „S pomoćnikom mogu bolje 7“ (103.000 €)
- PROJEKT: Zakup prostora i kupnja opreme za OŠ (11.500 €)
- PROJEKT: Nabavka školske lektire (2.360 €)

OŠ BRDA SPLIT - Obrazloženje financijskog plana za 2027.g i projekcija za 2028.g i 2029.g

Šifra	Naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
Program C021501	ŠIRE JAVNE POTREBE-IZNAD MINIMALNOG STANDARDA	446.057,50	421.600,00	417.000,00	414.000,00	414.000,00
Aktivnost C021501A150101	SUFINANCIR.PRODUŽENOG BORAV.ICJEL.OD.NASTAVE	137.256,67	163.000,00	166.700,00	166.700,00	166.700,00
<i>Izvor 1.1.1.</i>	<i>PRIHODI OD GRADA/PLAN ŠKOLE</i>	<i>73.804,47</i>	<i>91.000,00</i>	<i>91.700,00</i>	<i>91.700,00</i>	<i>91.700,00</i>
31	Rashodi za zaposlene	71.802,11	88.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
32	Materijalni rashodi	1.598,13	2.000,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	404,23	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<i>Izvor 4.3.1.</i>	<i>OSTALI NAMJENSKI PRIHODI</i>	<i>63.452,20</i>	<i>72.000,00</i>	<i>75.000,00</i>	<i>75.000,00</i>	<i>75.000,00</i>
31	Rashodi za zaposlene	40.568,10	47.300,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
32	Materijalni rashodi	22.884,10	24.200,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost C021501A150103	IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI	17.733,70	19.664,00	13.604,00	12.104,00	12.104,00
<i>Izvor 1.1.1.</i>	<i>PRIHODI OD GRADA (KLUB MLADIH TEHNIČARA,DIOKL.ŠKRINJICA,BLAGO NAŠEG MARJANA)</i>	<i>1.236,00</i>	<i>1.264,00</i>	<i>1.464,00</i>	<i>1.464,00</i>	<i>1.464,00</i>
32	Materijalni rashodi	1.236,00	1.064,00	1.264,00	1.264,00	1.264,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<i>Izvor 3.1.1.</i>	<i>VLASTITI PRIHODI-PK</i>	<i>2.887,25</i>	<i>10.000,00</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.500,00</i>
32	Materijalni rashodi	2.887,25	10.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
34		0,00	0,00	0,00		
37	Naknade građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor 4.3.1.</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK</i>	<i>3.251,70</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.500,00</i>
31	Rashodi za zaposlene					
32	Materijalni rashodi	3.251,70	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					

OŠ BRDA SPLIT - Obrazloženje financijskog plana za 2027.g i projekcija za 2028.g i 2029.g

Izvor 5.0.111	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	1.709,40	3.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	795,90	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
38	Ostali rashodi	913,50	2.900,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.11	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA-PK	70,00	100,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00
31	Rashodi za zaposlene					
32	Materijalni rashodi	70,00	100,00	140,00	140,00	140,00
38	Ostali rashodi	0,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor 6.1.1.	DONACIJE-PK	256,75	1.900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	256,75	1.900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					
Izvor 9.3.1	VLASTITI PRIHODI-PRENESENI REZULTAT-PK	5.815,78	0,00	200,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.815,78	0,00	200,00	0,00	0,00
Izvor 9.4.1	NAMJENSKI PRIHODI-PRENESENI REZULTAT-PK	125,53	0,00	200,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	125,53	0,00	200,00	0,00	0,00
Izvor 9.5.1	POMOĆI-PRENESENI REZULTAT-PK	1.693,00	0,00	500,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.693,00	0,00	500,00	0,00	0,00
Izvor 9.6.1	DONACIJE-PRENESENI REZULTAT-PK	688,29	0,00	800,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	688,29	0,00	800,00	0,00	0,00
Aktivnost M033201A320105	POMOĆNICI U NASTAVI-GRAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost M033201A320120	ODRŽAVANJE OBJEKATA OŠ	16.280,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	16.280,06	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	16.280,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost C021501A15011	HITNE INTERVENCIJE I ODRŽAVANJE ŠKOLE	5.044,08	476,00	676,00	676,00	676,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA/plan škole /lom stakla	5.044,08	476,00	676,00	676,00	676,00
32	Materijalni rashodi	5.044,08	476,00	676,00	676,00	676,00
Aktivnost C021501A150107	NABAVKA UDŽENIKA I PRIBORA	50.834,86	27.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	24.198,68	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima	24.198,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.0.111	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	26.636,18	27.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
32	Materijalni rashodi					
37	Naknade građanima i kućanstvima	16.761,72	17.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.874,46	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Aktivnost C021501A150105	PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU-POLIGON	1.400,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA/PLAN ŠKOLE	1.400,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	1.400,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Aktivnost C021501T15010	PREHRANA UČENIKA	87.601,96	84.860,00	84.760,00	84.760,00	84.760,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA/PLAN ŠKOLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.0.111	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	87.601,96	84.860,00	84.760,00	84.760,00	84.760,00
32	Materijalni rashodi	87.601,96	84.860,00	84.760,00	84.760,00	84.760,00
Aktivnost C021501A150109	PROJEKT E-ŠKOLE	3.091,68	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	3.091,68	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
31	Rashodi za zaposlene					
32	Materijalni rashodi	3.091,68	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Aktivnost A320110	SUSTAV VIDEO NADZORA	19.893,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA/PLAN ŠKOLE	19.893,61	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	19.893,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost M033201T32012	EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE VI"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA/ plan škole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Aktivnost C021501T150104	EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE VII"	90.677,85	100.000,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA/ plan škole	1.209,09	1.242,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
31	Rashodi za zaposlene	1.209,09	1.242,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.0.12112	POMOĆI-EU	89.468,76	98.758,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00
31	Rashodi za zaposlene	87.532,18	96.508,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
32	Materijalni rashodi	1.936,58	2.250,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Kapitalni projekt C021501K150190	ZAKUP PROSTORA I KUPNJA OPREME ZA OŠ	14.050,24	20.000,00	11.500,00	10.000,00	10.000,00
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI-PK	4.050,24	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.050,24	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.0.111	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0,00			
Izvor 5.2.11	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.31	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					
Izvor 6.1.1.	DONACIJE-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00				
Izvor 7.1.1.	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I OSIGURANJA-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 9.3.1	VLASTITI PRIHODI-PRENESENI REZULTAT-PK	10.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt K150101	NABAVKA ŠKOLSKJE LEKTIRE	2.192,79	2.100,00	2.360,00	2.360,00	2.360,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA-300 kn po razrednom odjelu	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					
Izvor 5.0.111	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	830,79	740,00	740,00	740,00	740,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	830,79	740,00	740,00	740,00	740,00
Izvor 6.1.1.	DONACIJE-PK	602,00	600,00	860,00	860,00	860,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	602,00	600,00	860,00	860,00	860,00
Izvor 7.1.1.	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I OSIGURANJA-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					

Ciljevi: Provođenje raznih programa iznad minimalnog standard kako bi se podigla kvaliteta nastave i materijalnih uvjeta za dobrobit učenika i nastavnika. Nabavka opreme (školskog namještaja i informatičke opreme) te kupnja knjiga za školsku knjižnicu u cilju podizanja pedagoškog standard.

Pokazatelji uspješnosti: Škola provodi program produženog boravka, učenici su uključeni u rad Kluba mladih tehničara, Blago našeg Marjana i Dioklecijanova škrinjica, projekte županijskog Centra izvrsnosti (RAST i CIMAJ) i projekt IRIM-a. Učenicima su osigurani besplatni udžbenici i besplatna prehrana od strane MZOM-a , a od strane Grada dodatni obrazovni materijali, pomoćnici u nastavi, razlika za prehranu i prijevoz u sklopu aktivnosti Poligon. Grad financira uvođenje digitalnog uredskog poslovanja i sredstva za održavanje

informatičke opreme. Grad će po potrebi osigurati dodatna sredstva za tekuće i investicijsko održavanje školske zgrade, dvorane i školskog okoliša. Povećanje knjižnog fonda te nabavka razne opreme.

3.3. PROGRAM: RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ (1.580.000 €)

Obrazloženje: Ovaj se program u potpunosti financira od strane MZOM. Planiran je 13. rashod za plaće (plaća 12/2026 i 1-12/2027) zbog ukidanja podskupine računa 193 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja.

- **AKTIVNOST:** Rashodi za zaposlene u OŠ (1.580.000 €)

Ciljevi: Pokrivanje rashoda plaća, materijalnih i ostalih prava zaposlenika te doprinosa na plaću.

Pokazatelji uspješnosti: Porast rashoda odnosno povećanje plaće i materijalnih prava zaposlenika.

Šifra	Naziv	Izvršenje 2025.	Tekući plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija za 2028.	Projekcija za 2029.
Program C021502	RASHODI ZA ZAPOSLENE U OSNOVNIM ŠKOLAMA	1.561.169,70	1.577.000,00	1.580.000,00	1.580.000,00	1.580.000,00
Aktivnost C021502A150201	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.561.169,70	1.577.000,00	1.580.000,00	1.580.000,00	1.580.000,00
Izvor 5.0.111	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	1.561.169,70	1.577.000,00	1.580.000,00	1.580.000,00	1.580.000,00
31	Rashodi za zaposlene	1.547.280,92	1.562.500,00	1.565.500,00	1.565.500,00	1.565.500,00
32	Materijalni rashodi	13.888,78	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ravnateljica



Katarina Zelić, dipl. uč.

Split, 15.10.2025.