

FINANCIJSKI PLAN OSNOVNE ŠKOLE TRSAT ZA 2026. I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	1.189.651	1.390.661	1.595.090	1.589.930	1.559.464
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.189.589	1.390.461	1.595.090	1.589.930	1.559.464
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	61	200			
RASHODI UKUPNO	1.205.508	1.390.661	1.595.090	1.589.930	1.559.464
3 RASHODI POSLOVANJA	1.200.138	1.387.961	1.592.020	1.586.860	1.556.394
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.370	2.700	3.070	3.070	3.070
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-15.858	0	0	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCISKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-15.858	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV 1	IZVRŠENJE 2024. 2	TEKUĆI PLAN 2025. 3	PLAN 2026. 4	PROJEKCIJA 2027. 5	PROJEKCIJA 2028. 6
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE					
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-4.062	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-19.920	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

NAZIV 1	IZVRŠENJE 2024. 2	TEKUĆI PLAN 2025. 3	PLAN 2026. 4	PROJEKCIJA 2027. 5	PROJEKCIJA 2028. 6
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE					
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI					
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE (VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE)	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
A. RAŠUN PRIHODA I RASHODA						
6	Prihodi poslovanja	1.189.589,23	1.390.461,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	986.991,99	1.120.978,00	1.292.019,00	1.288.400,00	1.260.130,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	89.429,82	115.800,00	121.750,00	121.750,00	121.750,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	2.980,90	670,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	110.186,52	152.873,00	179.671,00	178.130,00	175.934,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		140,00	150,00	150,00	150,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	61,32	200,00			
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	61,32	200,00			
SVEUKUPNO PRIHODI		1.189.650,55	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
3	Rashodi poslovanja	1.200.138,21	1.387.961,00	1.592.020,00	1.586.860,00	1.556.394,00
31	Rashodi za zaposlene	983.469,44	1.132.397,00	1.319.548,00	1.313.872,00	1.285.361,00
32	Materijalni rashodi	191.279,89	230.240,00	242.999,00	243.515,00	241.560,00
34	Financijski rashodi	465,47	250,00	250,00	250,00	250,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	24.387,91	24.474,00	28.623,00	28.623,00	28.623,00
38	Ostali rashodi	535,50	600,00	600,00	600,00	600,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.370,26	2.700,00	3.070,00	3.070,00	3.070,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.040,92	2.700,00	3.070,00	3.070,00	3.070,00
SVEUKUPNO RASHODI		1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00

PRORAČUN GRADA RIJEKE

Datum: 07/11/2025

Vrijeme: 09:47:36

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		110.186,52	90.963,00	97.024,00	99.897,00	106.315,00
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		53.925,02	90.963,00	97.024,00	99.897,00	106.315,00
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		912,00	810,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		912,00	810,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		89.416,24	177.660,00	191.319,00	191.319,00	191.319,00
Izvor: 41 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE			61.910,00	69.619,00	69.619,00	69.619,00
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		89.416,24	115.750,00	121.700,00	121.700,00	121.700,00
Izvor: 5 POMOĆI		986.991,99	1.120.978,00	1.305.047,00	1.297.014,00	1.260.130,00
Izvor: 50 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA				1.273.158,00	1.268.744,00	1.260.130,00
Izvor: 56 FONDOVI EU				31.889,00	28.270,00	
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI		986.991,99	1.120.978,00			
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		74,90	250,00	50,00	50,00	50,00
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI		74,90	250,00	50,00	50,00	50,00
SVEUKUPNO PRIHODI		1.189.650,55	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		119.246,59	90.963,00	97.024,00	99.897,00	106.315,00
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		57.833,10	90.963,00	97.024,00	99.897,00	106.315,00
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI			810,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI			810,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		89.079,83	177.660,00	191.319,00	191.319,00	191.319,00
Izvor: 41 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE			61.910,00	69.619,00	69.619,00	69.619,00
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		89.079,83	115.750,00	121.700,00	121.700,00	121.700,00
Izvor: 5 POMOĆI		991.049,67	1.120.978,00	1.305.047,00	1.297.014,00	1.260.130,00
Izvor: 50 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA				1.273.158,00	1.268.744,00	1.260.130,00
Izvor: 56 FONDOVI EU				31.889,00	28.270,00	
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI		991.049,67	1.120.978,00			
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		65,14	250,00	50,00	50,00	50,00
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI		65,14	250,00	50,00	50,00	50,00
SVEUKUPNO RASHODI		1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE		1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
Funk. klas: 0912 Osnovno obrazovanje		1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.189.650,55	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
	SVEUKUPNO RASHODI	1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00

PRORAČUN GRADA RIJEKE

Datum: 07/11/2025

Vrijeme: 10:02:02

II. POSEBNI DIO

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
SVEUKUPNO		1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
Razdjel: 106 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT I MLADE		1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
Glava: 10603 OSNOVNE ŠKOLE		1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
Uprava: 0476 OŠ TRSAT		1.205.508,47	1.390.661,00	1.595.090,00	1.589.930,00	1.559.464,00
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		119.246,59	90.963,00	97.024,00	99.897,00	106.315,00
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI			810,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		89.079,83	177.660,00	191.319,00	191.319,00	191.319,00
Izvor: 5 POMOĆI		991.049,67	1.120.978,00	1.305.047,00	1.297.014,00	1.260.130,00
Izvor: 6 DONACIJE		2.044,58				
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		65,14	250,00	50,00	50,00	50,00
Izvor: 9 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE		4.022,66				
1137 PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE		63.742,83	61.910,00	69.619,00	69.619,00	69.619,00
A113701 PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA GRADA		61.413,49	61.910,00	69.619,00	69.619,00	69.619,00
Izvor: 12 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE		61.413,49				
3 Rashodi poslovanja		61.413,49				
32 Materijalni rashodi		60.948,02				
34 Financijski rashodi		465,47				
Izvor: 41 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE			61.910,00	69.619,00	69.619,00	69.619,00
3 Rashodi poslovanja			61.910,00	69.619,00	69.619,00	69.619,00
32 Materijalni rashodi			61.660,00	69.369,00	69.369,00	69.369,00
34 Financijski rashodi			250,00	250,00	250,00	250,00
K113703 ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI OSNOVNIH ŠKOLA		2.329,34				
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.329,34				
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		2.329,34				
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		2.329,34				
1138 PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - ŠIRE JAVNE POTREBE		79.876,85	98.796,00	112.507,00	113.391,00	113.391,00
A113801 PROGRAM PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNOG ODGOJNO - OBRAZOVANOG RADA		74.825,82	91.980,00	105.089,00	104.977,00	104.977,00
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		34.516,32	50.980,00	59.089,00	58.977,00	58.977,00
3 Rashodi poslovanja		34.516,32	50.980,00	59.089,00	58.977,00	58.977,00

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
31	Rashodi za zaposlene	33.519,74	49.480,00	57.489,00	57.377,00	57.377,00
32	Materijalni rashodi	996,58	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
Izvor: 44	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	40.309,50	41.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
3	Rashodi poslovanja	40.309,50	41.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
31	Rashodi za zaposlene	40.309,50	41.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
A113804	PROGRAM RADA S DAROVITIM UČENICIMA	1.327,00				
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.327,00				
3	Rashodi poslovanja	1.327,00				
32	Materijalni rashodi	1.327,00				
A113810	PROGRAM STVARALAŠTVA		120,00	100,00	100,00	100,00
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI		120,00	100,00	100,00	100,00
3	Rashodi poslovanja		120,00	100,00	100,00	100,00
32	Materijalni rashodi		120,00	100,00	100,00	100,00
A113811	OSTALE AKTIVNOSTI		500,00	500,00	500,00	500,00
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI		500,00	500,00	500,00	500,00
3	Rashodi poslovanja		500,00	500,00	500,00	500,00
32	Materijalni rashodi		500,00	500,00	500,00	500,00
A113814	FAKULTATIVNI PREDMET "MOJA RIJEKA"	2.576,01	3.200,00	2.004,00	2.100,00	2.100,00
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.576,01	3.200,00	2.004,00	2.100,00	2.100,00
3	Rashodi poslovanja	2.576,01	3.200,00	2.004,00	2.100,00	2.100,00
31	Rashodi za zaposlene	812,01	2.940,00	1.984,00	1.984,00	1.984,00
32	Materijalni rashodi	1.764,00	260,00	20,00	116,00	116,00
A113821	GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	1.148,02	2.100,00	500,00	1.400,00	1.400,00
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.148,02	2.100,00	500,00	1.400,00	1.400,00
3	Rashodi poslovanja	1.148,02	2.100,00	500,00	1.400,00	1.400,00
31	Rashodi za zaposlene	1.092,02	1.960,00	500,00	980,00	980,00
32	Materijalni rashodi	56,00	140,00		420,00	420,00
A113825	ZDRAVSTVENI ODGOJ I OBRAZOVANJE		896,00	4.314,00	4.314,00	4.314,00
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI		896,00	4.314,00	4.314,00	4.314,00
3	Rashodi poslovanja		896,00	4.314,00	4.314,00	4.314,00
31	Rashodi za zaposlene		796,00	3.332,00	3.332,00	3.332,00
32	Materijalni rashodi		100,00	982,00	982,00	982,00
1139	OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA	1.046.704,67	1.173.364,00	1.352.103,00	1.352.103,00	1.352.103,00
A113901	OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA	54.441,75	79.570,00	80.460,00	80.460,00	80.460,00
Izvor: 31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		810,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
3	Rashodi poslovanja		810,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
32	Materijalni rashodi		810,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
Izvor: 44	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	48.770,33	74.750,00	75.700,00	75.700,00	75.700,00
3	Rashodi poslovanja	48.770,33	74.750,00	75.700,00	75.700,00	75.700,00
32	Materijalni rashodi	48.770,33	74.750,00	75.700,00	75.700,00	75.700,00
Izvor: 50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA			3.060,00	3.060,00	3.060,00
3	Rashodi poslovanja			3.060,00	3.060,00	3.060,00
31	Rashodi za zaposlene			690,00	690,00	690,00
32	Materijalni rashodi			1.770,00	1.770,00	1.770,00
38	Ostali rashodi			600,00	600,00	600,00
Izvor: 57	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	594,30	4.010,00			
3	Rashodi poslovanja	594,30	4.010,00			
31	Rashodi za zaposlene		690,00			
32	Materijalni rashodi	58,80	2.720,00			
38	Ostali rashodi	535,50	600,00			
Izvor: 62	DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.226,13				
3	Rashodi poslovanja	1.226,13				
32	Materijalni rashodi	1.226,13				
Izvor: 73	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI			50,00	50,00	50,00
3	Rashodi poslovanja			50,00	50,00	50,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade			50,00	50,00	50,00
Izvor: 93	VIŠAK - VLASTITI PRIHODI	131,75				
3	Rashodi poslovanja	131,75				
32	Materijalni rashodi	131,75				
Izvor: 94	VIŠAK - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.719,24				
3	Rashodi poslovanja	3.719,24				
31	Rashodi za zaposlene	3.719,24				
A113913	UDŽBENICI ZA UČENIKE OSNOVNIH ŠKOLA	25.855,24	26.474,00	31.073,00	31.073,00	31.073,00
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	10.784,19	10.474,00	14.573,00	14.573,00	14.573,00
3	Rashodi poslovanja	10.784,19	10.474,00	14.573,00	14.573,00	14.573,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.784,19	10.474,00	14.573,00	14.573,00	14.573,00
Izvor: 50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA			16.500,00	16.500,00	16.500,00
3	Rashodi poslovanja			14.000,00	14.000,00	14.000,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade			14.000,00	14.000,00	14.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			2.500,00	2.500,00	2.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			2.500,00	2.500,00	2.500,00

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI		15.019,38	16.000,00			
3 Rashodi poslovanja		13.603,72	14.000,00			
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		13.603,72	14.000,00			
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		1.415,66	2.000,00			
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.415,66	2.000,00			
Izvor: 97 VIŠAK - PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE OD OSIGURANJA		51,67				
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		51,67				
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		51,67				
A113914 ODGOJNO - OBRAZOVNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE		910.984,24	1.006.620,00	1.180.000,00	1.180.000,00	1.180.000,00
Izvor: 50 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA				1.180.000,00	1.180.000,00	1.180.000,00
3 Rashodi poslovanja				1.180.000,00	1.180.000,00	1.180.000,00
31 Rashodi za zaposlene				1.151.500,00	1.151.500,00	1.151.500,00
32 Materijalni rashodi				28.500,00	28.500,00	28.500,00
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI		910.984,24	1.006.620,00			
3 Rashodi poslovanja		910.984,24	1.006.620,00			
31 Rashodi za zaposlene		889.608,49	984.500,00			
32 Materijalni rashodi		21.375,75	22.120,00			
A113922 PREHRANA UČENIKA OSNOVNIH ŠKOLA		53.733,85	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Izvor: 50 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA				60.000,00	60.000,00	60.000,00
3 Rashodi poslovanja				60.000,00	60.000,00	60.000,00
32 Materijalni rashodi				60.000,00	60.000,00	60.000,00
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI		53.733,85	60.000,00			
3 Rashodi poslovanja		53.733,85	60.000,00			
32 Materijalni rashodi		53.733,85	60.000,00			
K113902 PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA OSNOVNIH ŠKOLA		1.573,59	700,00	570,00	570,00	570,00
Izvor: 50 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA				570,00	570,00	570,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				570,00	570,00	570,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				570,00	570,00	570,00
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI		570,00	450,00			
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		570,00	450,00			
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		570,00	450,00			
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		818,45				
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		818,45				
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		818,45				
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI		65,14	250,00			

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	65,14	250,00			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	65,14	250,00			
	Izvor: 97 VIŠAK - PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE OD OSIGURANJA	120,00				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	120,00				
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	120,00				
T113910	ŠKOLSKI MEDNI DAN	116,00				
	Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	116,00				
3	Rashodi poslovanja	116,00				
32	Materijalni rashodi	116,00				
1409	EUROPSKI PROJEKTI	15.184,12	56.591,00	60.861,00	54.817,00	24.351,00
T140903	ERASMUS+ 3S - EU		2.500,00			
	Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI		2.500,00			
3	Rashodi poslovanja		2.500,00			
32	Materijalni rashodi		2.500,00			
T140908	RINKLUZIJA8 - RIJEČKI MODEL PODRŠKE UČENICIMA S TEŠKOĆAMA - EU	15.184,12	54.091,00	60.861,00	54.817,00	24.351,00
	Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.152,22	22.693,00	15.944,00	17.933,00	24.351,00
3	Rashodi poslovanja	5.152,22	22.693,00	15.944,00	17.933,00	24.351,00
31	Rashodi za zaposlene	4.956,21	21.433,00	15.279,00	17.099,00	23.498,00
32	Materijalni rashodi	196,01	1.260,00	665,00	834,00	853,00
	Izvor: 50 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA			13.028,00	8.614,00	
3	Rashodi poslovanja			13.028,00	8.614,00	
31	Rashodi za zaposlene			12.484,00	8.216,00	
32	Materijalni rashodi			544,00	398,00	
	Izvor: 56 FONDOVI EU			31.889,00	28.270,00	
3	Rashodi poslovanja			31.889,00	28.270,00	
31	Rashodi za zaposlene			30.290,00	26.694,00	
32	Materijalni rashodi			1.599,00	1.576,00	
	Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	10.031,90	31.398,00			
3	Rashodi poslovanja	10.031,90	31.398,00			
31	Rashodi za zaposlene	9.452,23	29.598,00			
32	Materijalni rashodi	579,67	1.800,00			



**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA
OSNOVNE ŠKOLE „TRSAT“ ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA
PLANA ZA 2027. I 2028. GODINU**

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE TRSAT ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

1.1. UVODNI DIO

ZAKONSKA OSNOVA

Temeljem članka 42. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), upravljačko tijelo Škole donosi Financijski plan za iduću proračunsku godinu i projekcije proračuna za sljedeće dvije proračunske godine do kraja tekuće godine, u roku koji omogućuje primjenu proračuna od 1. siječnja godine za koju se donosi proračun.

Financijskim planom se omogućuje financiranje poslova, funkcija i programa, koji se temeljem posebnih zakona i drugih na zakonu zasnovanih propisa, financiraju iz javnih prihoda.

STRUKTURA I SADRŽAJ PRORAČUNA

Zakonom o proračunu su utvrđeni osnovni proračunski procesi i definirane temeljne pretpostavke za izradu financijskog plana. Osim Zakonom o proračunu, način izrade financijskog plana je propisan i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine" broj 26/10, 120/13 i 1/20) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu ("Narodne novine" broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20).

Financijski plan za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu sastoji se od **općeg** dijela, **posebnog** dijela i **obrazloženja**.

Opći dio financijskog plana sadrži sažetak Računa prihoda i rashoda. Račun prihoda i rashoda se sastoji od prihoda i rashoda iskazanih prema *izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji*.

Sukladno članku 29. Zakona o proračunu, ukoliko ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima, opći dio sadrži i preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima.

Posebni dio financijskog plana sastoji se od plana rashoda Škole po *organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata*.

Obrazloženje financijskog plana se sastoji od obrazloženja općeg dijela proračuna i obrazloženja posebnog dijela plana.

U nastavku teksta slijedi obrazloženje Općeg dijela Financijskog plana za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu u kojem se obrazlažu prihodi i rashodi.

Obrazloženje Posebnog dijela financijskog plana se daje zasebno u točki 2., a čine ga obrazloženja po programima koja se daju kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti.

1.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE TRSAT ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

Prihodi Osnovne škole Trsat za 2026. godinu planiraju se u iznosu od 1.595.090 eura, što je za 204.429 eura ili za 14,70 % više u odnosu na 2025. godinu. Za 2027. godinu se procjenjuje iznos od 1.589.930 eura, a za 2028. godinu iznos od 1.559.464 eura.

Rashodi Osnovne škole Trsat za 2026. godinu planiraju se u iznosu od 1.595.090 eura, što predstavlja povećanje za 204.429 eura, odnosno za 14,70 % u odnosu na 2025. godinu. Projekcija rashoda za 2027. godinu iznosi 1.589.930 eura, a za 2028. godinu iznos od 1.559.464 eura.

1.2.1. PRIHODI FINANCIJSKOG PLANA

Plan prihoda se zasniva na važećim zakonskim propisima kojima su utvrđeni izvori financiranja i pripadnost pojedinih prihoda za financiranje djelokruga poslova.

Prihodi Osnovne škole Trsat za 2026. godinu planiraju se u iznosu od 1.595.090 eura, što je za 204.429 eura ili za 14,70 % više u odnosu na 2025. godinu. Za 2027. godinu se procjenjuje iznos od 1.589.930 eura, a za 2028. godinu iznos od 1.559.464 eura.

❖ PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja se planiraju u iznosu od 1.595.090 eura, što je povećanje za 204.629 eura ili 14,72% u odnosu na prošlogodišnji plan.

U nastavku slijedi detaljnije obrazloženje po pojedinim vrstama prihoda poslovanja

➤ Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Odnosi se na sredstva koje Škola dobiva od drugih proračuna (državnog, županijskog i od drugih lokalnih jedinica). Planiraju se u iznosu od 1.292.019 eura, što je povećanje za 171.041 eura ili za 15,26% u odnosu na prošlogodišnji plan, a na povećanje u najvećoj mjeri utječe povećanje na stavci pomoći iz državnog proračuna za rashode za zaposlene u osnovnim školama.

➤ Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Odnosi se na prihode koje Škola ostvaruje od svoje osnovne djelatnosti, sufinanciranjem cijene svojih usluga, participacijama i slično. Planiraju se u iznosu od 121.750 eura, što je povećanje za 5.950 eura ili za 5,14% u odnosu na prošlogodišnji plan, a na povećanje u najvećoj mjeri utječe povećanje broja učenika u programu Produženog boravka.

➤ Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima

Odnosi na vlastite prihode koje Škola ostvaruju prodajom proizvoda Učeničke zadruge. Planiraju se u iznosu od 1.500 eura, što je povećanje za 830 eura ili za 123,88 %. Planirani iznos je u skladu s prihodima od prodaje proizvoda ostvarenima u 2024. godini.

➤ Prihodi iz nadležnog proračuna

Odnosi se na prihode za decentralizirane funkcije, šire javne potrebe, prihode za nabavu radnih bilježnica te projekt Rinkluzije 8. Planiraju se u iznosu od 179.671 eura, što je povećanje za 26.798 eura ili za 17,53% u odnosu na prošlogodišnji plan na koje u najvećoj mjeri utječe povećanje planiranih sredstava za decentralizirane funkcije, za program Produženog boravka radi povećanja broja skupina, projekta „Zdravstveni odgoj“, Rinkluzije 8 – Pomoćnici u nastavi te povećanje prihoda za nabavu radnih bilježnica. U planovima za 2026.-2028. godinu školama su za financiranje materijalnih i financijskih rashoda koji se financiraju iz sredstava za decentralizirane funkcije predloženi iznosi koji uključuju prosjek potrošnje svake škole u posljednjih 5 godina (2020.-2024.) uvećan za 5,5%.

Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda

Odnosi se na prihode od prodaje starog papira i planiraju se u iznosu od 150 eura što predstavlja povećanje od 10 eura ili 7,15% u odnosu na 2025. godinu.

❖ PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

➤ Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Odnosi se na prihode od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo. Tijekom 2025. godine otplaćen je posljednji takav stan te se stoga ova vrsta prihoda ne planira za 2026. godinu.

1.2.2. RASHODI FINANCIJSKOG PLANA

Rashodi Osnovne škole Trsat za 2026. godinu planiraju se u iznosu od 1.595.090 eura, što predstavlja povećanje za 204.429 eura, odnosno za 14,70 % u odnosu na 2025. godinu. Projekcija rashoda za 2027. godinu iznosi 1.589.930 eura, a za 2028. godinu iznos od 1.559.464 eura

1.2.2.1. Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

❖ RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 1.387.961 eura i veći su za 236.875 eura ili za 20,58% u odnosu na prošlogodišnji plan. Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode, naknade i ostale rashode.

U nastavku slijedi prikaz po pojedinim skupinama rashoda poslovanja.

➤ Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene. Rashodi za zaposlene se planiraju u iznosu 1.319.548 eura i veći su za 187.151 eura ili za 16,53% u odnosu na prošlogodišnji plan.

➤ Materijalni rashodi

Materijalni rashodi obuhvaćaju troškove za redovno poslovanje i programske aktivnosti Škole i planiraju se u iznosu 242.999 eura, što predstavlja povećanje za 12.759 eura ili za 5,55% u odnosu na prošlogodišnji plan.

➤ Financijski rashodi

Financijski rashodi se planiraju u iznosu 250 eura i nemaju odstupanja u odnosu na prošlogodišnji plan. Financijski rashodi se odnose na troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa, na zatezne kamate i ostale financijske rashode.

➤ Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planiraju se u iznosu 28.623 eura, što je povećanje za 4.149 eura ili 16,96% u odnosu na prošlogodišnji plan. Planirani iznos odnosi se za radne bilježnice i udžbenike radnog karaktera koji su namijenjeni jednogodišnjem korištenju i koje škole daruju učenicima i povećani su u odnosu na prošlogodišnji plan radi povećanja broja učenika te povećanja cijene radnih bilježnica i udžbenika.

➤ **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći**

Rashodi se odnose na planiranu nabavu higijenskih uložaka čija se nabava financira iz državnog proračuna i planiraju se u iznosu od 600 eura.

❖ **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 3.070 eura i veći su za 370 eura ili za 13,71% u odnosu na prošlogodišnji plan. Rashodi obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

➤ **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 3.070 eura i veći su za 370 eura ili za 13,71% u odnosu na prošlogodišnji plan. Planirana nabava obuhvaća nabavu udžbenika, lektire i ostale stručne literature koja se financira iz državnog proračuna. Nabava dugotrajne imovine koja bi se financirala iz proračuna Grada Rijeke nije planirana za 2026. godinu.

1.2.2.2. Rashodi i izdaci po izvorima financiranja

Proračunska klasifikacija po izvorima financiranja omogućuje praćenje korištenja sredstava ostvarenih temeljem naplate različitih prihoda. Za svaki prihod određeno je uz koji se izvor financiranja veže, a rashodi po izvorima se izvršavaju u skladu s utvrđenim planom i ostvarenjem prihoda iz kojih se financiraju.

Osnovni izvori financiranja su: opći prihodi i primici, vlastiti prihodi i namjenski prihodi i primici (prihodi za posebne namjene, pomoći, donacije, prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja te namjenski primici).

Zakonom o proračunu daje se fleksibilnost u izvršavanju rashoda i izdataka koji se financiraju iz izvora: vlastiti prihodi i namjenski prihodi i primici, na način da se propisuje mogućnost njihova izvršavanja u iznosima većim od planiranih, a ograničenje se postavlja na razinu ostvarenja prihoda. Dodatno, neiskorišteni prihodi iz ovih izvora u jednoj godini mogu se prenijeti i trošiti u sljedećoj proračunskoj godini.

1.2.2.3. Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji

Funkcijska klasifikacija razvrstava samo rashode u skladu s njihovom namjenom, organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti: obrazovanja.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE TRSAT ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

2.1. Sažetak djelokruga rada Škole :

Škola je javna ustanova koja obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja. Osnovno obrazovanje obuhvaća opće obrazovanje i druge oblike obrazovanja djece i mladih.

Škola obavlja poslove sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine broj: „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, 151/22, 155/23, 156/23), Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja („Narodne novine“ broj: 63/08, 90/10), a to su:

- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,
- praćenje i omogućavanje učenicima da razvijaju individualne sklonosti i sposobnosti
- organizacija i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije,
- poduzimanje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima,
- vrednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i o učeničkim postignućima putem e-Dnevnika
- pružanje pomoći učenicima koji imaju teškoće u učenju i vladanju, osobito učenicima s teškoćama u razvoju,
- skrb o zdravstvenom i socijalnom stanju učenika,
- pružanje pomoći učenicima težeg socijalnog stanja,
- organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,
- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda,
- upisivanje podataka o odgojno-obrazovnom radu u e-Maticu – zajednički elektronički upisnik ustanova,
- u školi se provodi program učenja engleskog, njemačkog i talijanskog jezika,
- suradnja i savjetovanje s roditeljima i skrbnicima o problemima učenika,
- kontinuirano stručno usavršavanje učitelja radi djelotvornog rada s učenicima.

2.2 Organizacijska struktura:

Zgrada OŠ „Trsat“ ima površinu 1.818,05 m², te pripadajući okoliš s dvorištem i igralištem ukupne površine od 3.259 m².

Nastava u Školi organizirana je u jutarnjoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu, sa slobodnim subotama. U školskoj 2025./2026. godini Školu pohađa 270 učenika u 16 razrednih odjela. Škola ima organiziran produženi boravak koji pohađa 100 učenika u četiri skupine.

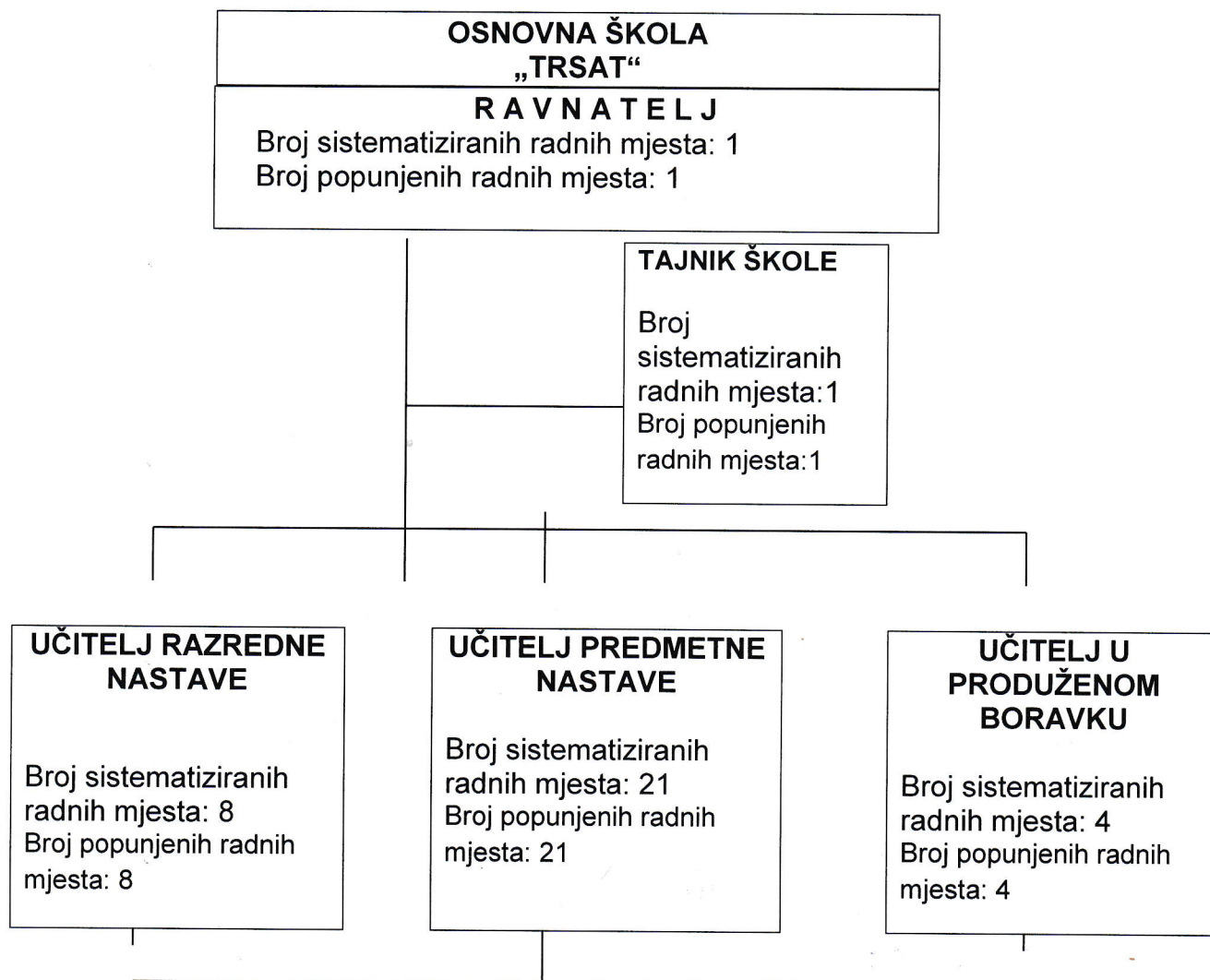
Nastava redovna, izborna, dodatna i dopunska izvodi se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada i Kurikulumu škole koje donosi Školski odbor.

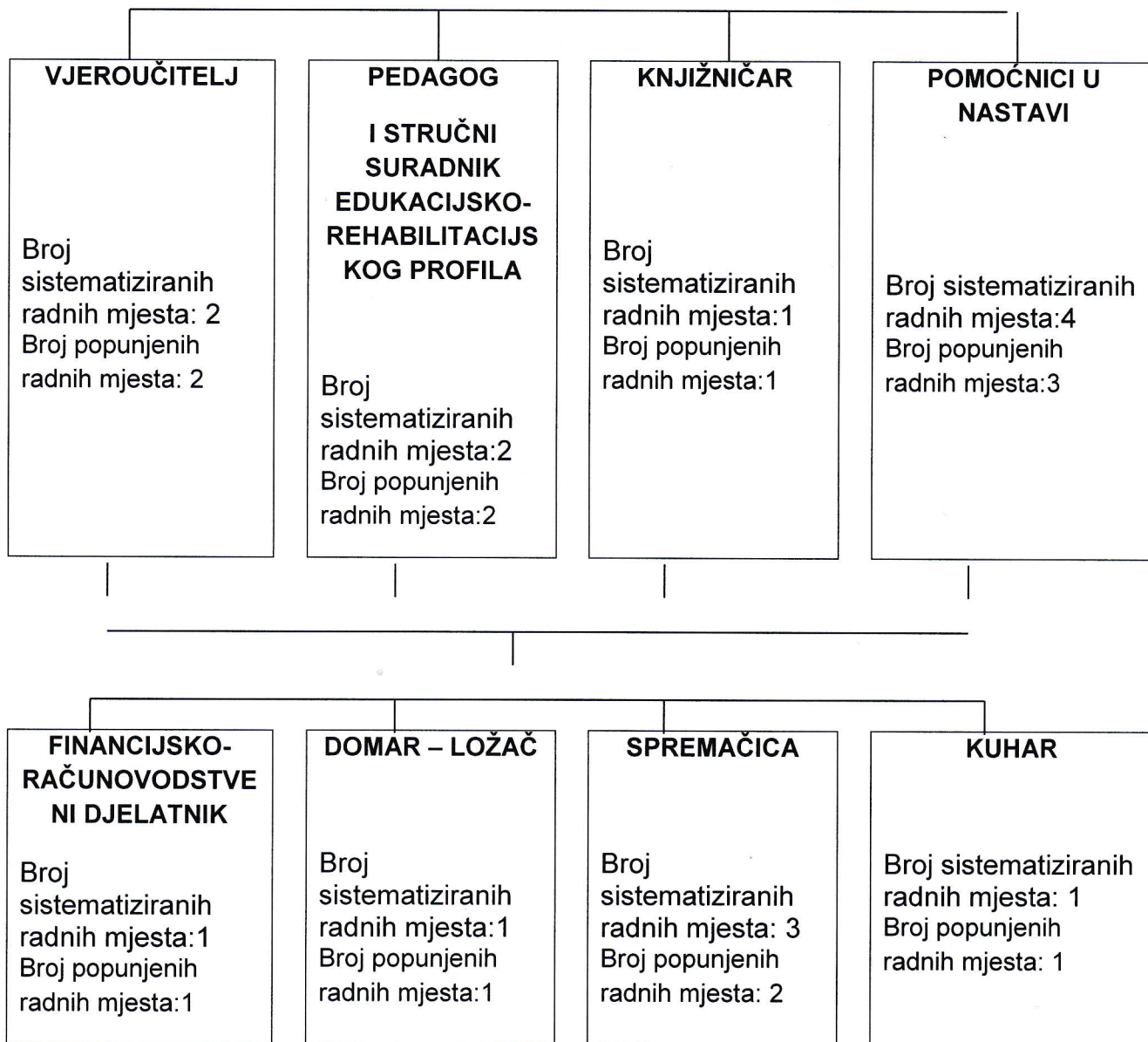
U Školi su utvrđena sljedeća radna mjesta:

- ravnatelj škole (1 popunjeno radno mjesto)
- tajnik škole (1 popunjeno radno mjesto)
- učitelj razredne nastave (8 popunjenih radnih mjesta)
- učitelj predmetne nastave (21 popunjenih radnih mjesta)
- učitelj u produženom boravku (4 popunjena radna mjesta)
- vjeroučitelj (2 popunjena radna mjesta)
- stručni suradnik – pedagog (1 popunjeno radno mjesto)
- stručni suradnik edukacijsko-rehabilitacijskog profila (1 popunjeno radno mjesto)
- knjižničar (1 popunjeno radno mjesto)
- financijsko-računovodstveni djelatnik (1 popunjeno radno mjesto)
- domar – ložač (1 popunjeno radno mjesto)
- spremačice (2 popunjena radna mjesta, 1 upražnjeno radno mjesto)
- kuhar (1 popunjeno radno mjesto)
- pomoćnici u nastavi (3 popunjena radna mjesta, 1 upražnjeno radno mjesto)

Od ukupno 50 sistematiziranih, u Školi je popunjeno 48 radnih mjesta.

***Shematski prikaz organizacijske strukture Škole s brojem
popunjenih radnih mjesta:***





2.3. Programi iznad zakonskog standarda:

U Školi se redovito provode slijedeći programi:

- Školska, županijska i državna natjecanja,
- Školski preventivni programi: Trening životnih vještina, Prekini lanac, Prevencija zlouporabe suvremenih medija, Abeceda prevencije, Živjeti zdravo, Možemo to riješiti, CyberCooltura
- Projekt „Rijeka pliva“
- Program „Moja Rijeka“
- Program "Građanski odgoj i obrazovanje"
- Program „Zdravstveni odgoj i obrazovanje“
- Projekt Zajedno više možemo – Mogu ako hoću 1 i 2 i Prevencija i alternativa 1 i 2, Zdrav za 5, Prvi koraci u prometu
- Učenička zadruga „Mići Trsaćani“
- Naša mala knjižnica
- Škola u kinu
- Obilježavanje blagdana i značajnih datuma, Obilježavanje Hrvatskog olimpijskog dana, Obilježavanje svjetskog dana planeta Zemlje, Obilježavanje sjećanja na Holokaust, Obilježavanje sjećanja na Vukovar
- Noć geografije
- Putevima riječke baštine
- Projekt sportske škole Grada Rijeke – Ri Move
- Judo, Odbojka
- Nacionalni dan sigurnosti cestovnog prometa
- Gurati naprijed – košarka u kolicima
- Mali sportaši
- Storytelling – umjetnost kroz priču
- Prvi koraci u prometu
- Pravopisna pauza
- Bukica. poklanjam knjigu sebi i tebi
- Zeleni horizonti – pogled u budućnost
- Primjena digitalnih tehnologija temeljenih na umjetnoj inteligenciji u obrazovanju - BrAln

Ostale aktivnosti:

1. Aktivnosti iz Školskog kurikulumu: Izvannastavne aktivnosti, izvanučionička nastava, izleti.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. – 2028. GODINU:

Red.br.	Naziv programa	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1.	1137 Program zakonskog standarda – decentralizirane funkcije	63.743	61.910	69.619	69.619	69.619
2.	1138 Program standarda iznad zakonskog standarda – šire javne potrebe	79.877	98.796	112.507	113.391	113.391
3.	1139 Ostale programske aktivnosti osnovnih škola	1.046.705	1.173.364	1.352.103	1.352.103	1.352.103
4.	1409 Europski projekti	15.184	56.591	60.861	54.817	24.351
	Ukupno razdjel:	1.205.509	1.390.661	1.595.090	1.589.930	1.559.464

NAZIV PROGRAMA:**PROGRAM 1137: PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE**

STRATEŠKI CILJ: razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete obrazovanja

PRIORITET: razvoj svih razina i oblika obrazovanja učenika

POSEBNI CILJ: osigurati uvjete rada te racionalnim gospodarenjem raspoloživim sredstvima omogućiti zadržavanje postojećeg stanja

OPIS PROGRAMA: ovim Programom se osiguravaju sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva. Osiguravaju se sredstva za rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, materijal, dijelove i usluge za tekuće održavanje i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (opreme).

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA: Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), 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, 151/22, 155/23, 156/23), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u 2025. godini („Narodne novine“ br. 16/25), Uredba o načinu financiranja te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2025. godinu („Narodne novine“ br. 16/25), Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentralizirane funkcije osnovnog školstva Grada Rijeke u 2025. godini („Službene novine Grada Rijeke“ broj 5/25), Zaključci i Odluke gradonačelnika Grada Rijeke, Smjernice ekonomske i fiskalne politike Vlade RH, Upute za izradu Proračuna Grada Rijeke i financijskih planova proračunskih korisnika Proračuna Grada Rijeke, kretanje indeksa rasta za izračun sredstava (bilančnih prava) za financiranje decentraliziranih funkcija, Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2025./2026., Školski kurikulum za školsku godinu 2025./2026., Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama (NN 29/24) i Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18).

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Za materijalne i financijske rashode, te rashode za nabavu dugotrajne imovine, koji se financiraju iz proračuna Grada Rijeke za decentralizirane funkcije, planirana su sredstva do razine sredstava iskazanih u Planu decentraliziranih sredstava (OPĆI PRIHODI I PRIMICI IZ GRADA RIJEKE) u razdoblju 2026.-2028. godine.

PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA AKTIVNOSTI / PROJEKTE:

Red.br.	Naziv aktivnosti/projekta	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1.	A113701 Programska djelatnost osnovnih škola – iz prihoda za decentralizirane funkcije	61.414	61.910	69.619	69.619	69.619
2.	K113703 Ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.329	0	0	0	0
	Ukupno program:	63.743	61.910	69.619	69.619	69.619

POKAZATELJI REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
A113701 Ostvarenje plana osiguranje uvjeta rada-dec.sredstva	Financiranje rashoda poslovanja	% plana	100	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1138: PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – ŠIRE JAVNE POTREBE

1. A113801: Program produženog boravka
2. A113810: Program stvaralaštva („Novigradsko proljeće“)
3. A113810: Ostale aktivnosti („Lipa pamti“)
4. A113814: Fakultativni predmet "Moja Rijeka"
5. A113821: Građanski odgoj i obrazovanje
6. A113825: Zdravstveni odgoj i obrazovanje

STRATEŠKI CILJ: pomoć učenicima u svladavanju obrazovnih sadržaja

PRIORITET: unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost s potrebama u gospodarstvu

OPIS I POSEBNI CILJ PROGRAMA:

Program produženog boravka: organizacija rada škole koja zadovoljava suvremene kurikulumske zahtjeve i usklađuje se s potrebama roditelja u današnjem vremenu te organizacija odgojno-obrazovnih aktivnosti za učenike razredne nastave, koji najčešće u heterogenim skupinama obavljaju školske zadatke, dobivaju individualnu pomoć u učenju i vježbanju, a škola, odnosno učitelji, skrbe i o stjecanju zdravih navika kroz ispravnu i redovitu prehranu i svakodnevno kretanje. Ciljevi i zadaće svih aktivnosti podudarni su s ishodima učenja u razrednoj nastavi, te je produženi boravak dragocjena dodatna pomoć i učenicima i njihovim zaposlenim roditeljima.

Program stvaralaštva („Novigradsko proljeće“): omogućavanje darovitim učenicima razvoj u području u kojem pokazuju iznimne rezultate. Učenicima koji su pokazali nadarenost u jezično umjetničkom području omogućuje se da u radu radionica, sa stručnim osobama koje često dolaze iz drugih područja djelatnosti (slikari, redatelji, glazbenici, pisci) upoznaju različite pristupe i razvijaju vlastitu kreativnost, radeći u skupinama jednako tako darovite djece. U pomanjkanju zadanog i osmišljenog programa za darovite učenike, ovo je prilika da jednom u školskoj godini rade mimo nastavnog plana i programa na zajedničkom projektu.

Ostale aktivnosti („Lipa pamti“): program se provodi s ciljem da učenici nauče o stradanjima stanovništva Rijeke i okolice u vrijeme Drugog svjetskog rata te osvijeste važnost antifašizma u današnjem društvu, a također da se i upoznaju s poviješću svojeg zavičaja s naglaskom na prostor Kastva.

Fakultativni predmet "Moja Rijeka": u okviru nastave prirode i društva u razrednoj nastavi, a kasnije u povijesti i geografiji, stavlja se naglasak na proširenje sadržaja o županiji u kojoj škola radi. Upoznavanje vlastitog grada dodatni je sadržaj kojim se proširuje nastavni plan i

program ovih predmeta. Upoznavanje grada u kojem živimo, njegove povijesti, arhitekture, načina života i njegove multikulturalnosti doprinosi razvoju svijesti o kulturnom identitetu hrvatske nacionalne kulture, suzbija predrasude prema različitostima i razvija toleranciju prema pripadnicima manjina, što je sastavni dio građanskog odgoja. Osim toga, spoznajom o vlastitim postignućima jača se samopouzdanje, kao i ljubav prema svome kraju.

Građanski odgoj i obrazovanje: ovaj program se provodi s ciljem razvijanja kompetencija učenika kao građana Republike Hrvatske te znanja i vještina povezanih s kapacitetima i odgovornošću za rješavanje stvarnih društvenih i životnih problema.

Zdravstveni odgoj i obrazovanje: program će se provoditi s ciljem razvoja zdravstvene pismenosti djece i mladih kroz cjeloviti pristup učenju o svim aspektima zdravlja. Program je baziran na utvrđenim potrebama te uključuje razvijanje znanja, vještina, sposobnosti i atributa koji su učenicima potrebni za mentalno, emocionalno, društveno i fizičko blagostanje sada i u budućnosti.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20)
- 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, 151/22, 155/23, 156/23)
- Odluka o donošenju Mreže osnovnih i srednjih škola, učeničkih domova i programa obrazovanja („Narodne novine“ broj 70/11, 62/17 i 86/18)
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10)
- Odluku o organizaciji i provedbi produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada u osnovnim školama Grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 4/25)
- Zaključci i Odluke gradonačelnika Grada Rijeke
- Godišnji plan i program rada škole
- Kurikulum škole
- Plan rashoda za "šire javne potrebe" za razdoblje 2026.-2028. Grada Rijeke
- Ugovori o sufinanciranju programa sklopljenih između Grada Rijeke i OŠ Trsat
- Ugovori o pohađanju programa Produženog boravka sklopljenih između roditelja i škole

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIM SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

- 1. Program produženog boravka** pohađa 100 učenika 1., 2., 3. i 4. razreda organiziranih u 4 skupine. U produženom boravku su zaposleni 1 učitelj i 3 učiteljice razredne nastave. Financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda osigurano je sa 59.089 eura iz proračuna Grada Rijeke. Ostali rashodi za zaposlene u planiranom iznosu od 46.000 eura financiraju se uplatama roditelja i sufinanciranjem od Odjela za zdravstvo i socijalnu skrb Grada Rijeke, za djecu čiji su roditelji slabijeg imovinskog stanja. Plaće, naknade i drugi rashodi obračunava škola sukladno općim aktima odnosno Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama i dr.
Za usluge pripreme hrane u produženom boravku sklopljen je ugovor s poduzećem "Blato 1902." d.d. Blato, do 23. 12. 2025. po cijeni od 3,50 eura po obroku. Užina se priprema u školskoj kuhinji po cijeni od 0,60 eura dnevno. Troškove ručka snosi roditelj prema stvarnom broju konzumiranih ručkova i užine, dok se dio troška za sufinanciranje rashoda za plaće učitelja, plaća fiksno.
Roditelji koji imaju prebivalište na području grada Rijeke sudjeluju u sufinanciranju dijela troškova rada učitelja sukladno Odluku o organizaciji i provedbi produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada u osnovnim školama Grada Rijeke. Također, roditelji-korisnici usluge koji nemaju prebivalište na području Grada Rijeke sudjeluju u sufinanciranju dijela troškova rada učitelja u mjesečnom iznosu sukladno navedenoj Odluci;
- 2. Program stvaralaštva (Novigradsko proljeće)** – u 2026. godini planirana su sredstva za sudjelovanje učenika u iznosu od 100 eura.
- 3. Ostale aktivnosti („Lipa pamti“)** – u 2026. planirana su sredstva za posjet učenika Memorijalnom centru „Lipa pamti“ i zbirci Kastavštine u ukupnom iznosu od 500 eura.
- 4. Fakultativni predmet "Moja Rijeka"** pohađa 40 učenika od petog do osmog razreda. Program vodi 1 učitelj. Program se iz proračuna Grada Rijeke financira sa 2.004 eura u 2026. godini, što se odnosi na naknade učiteljima za vođenje ovog fakultativnog predmeta te materijalne rashode u okviru programa.
- 5. Građanski odgoj i obrazovanje** planira se za šk. god. 2026./27. Program će voditi jedan učitelj. Program se iz proračuna Grada Rijeke financira sa 500 eura u 2026. godini, što se odnosi na naknadu učitelju za vođenje programa.
- 6. Zdravstveni odgoj i obrazovanje** pohađa 33 učenika od šestog do osmog razreda. Program vode dva učitelja. Program se iz proračuna Grada Rijeke financira sa 4.314 eura u 2026. godini što obuhvaća naknade učiteljima za provođenje programa te prijevoz učenika i ostale materijalne rashode u okviru programa.

Program rada s darovitim učenicima se ne planira za 2026., 2027. i 2028. godinu.

Pomoćnici u nastavi – u 2026., 2027. i 2028. godini projekt se planira u okviru druge aktivnosti.

PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA AKTIVNOSTI / PROJEKTE:

R.br.	Naziv aktivnosti/projekta	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1.	A113801 Program produženog boravka	74.826	91.980	105.089	104.977	104.977
2.	A113804 Program rada s darovitim učenicima	1.327	0	0	0	0
3.	A113810 Program stvaralaštva	0	120	100	100	100
4.	A113811 Ostale aktivnosti	0	500	500	500	500
3.	A113814 Fakultativni predmet "Moja Rijeka"	2.576	3.200	2.004	2.100	2.100
5.	A113821 Građanski odgoj i obrazovanje	1.148	2.100	500	1.400	1.400
6.	A113825 Zdravstveni odgoj i obrazovanje	0	896	4.314	4.314	4.314
	Ukupno program:	79.877	98.796	112.507	113.391	113.391

POKAZATELJI REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijedn.	Ciljana vrijedn. 2026.	Ciljana vrijedn. 2027.	Ciljana vrijedn. 2028.
A113801 - Broj učenika u programu PB	Osigurati siguran boravak učenika	broj učenika	100	100	100	100
A113810 – Program stvaralaštva	Financiranje rashoda	% plana	100	100	100	100
A113811 – Ostale aktivnosti	Financiranje rashoda	% plana	100	100	100	100
A112814 - Broj učenika u programu "Moja Rijeka"	Sufinanciranjem programa uključiti učenike u izvannastavne programe	broj učenika	40	40	40	40
A113821 - Broj učenika u programu "Građanski odgoj i obrazovanje"	Sufinanciranjem programa uključiti učenike u izvannastavne programe	broj učenika	10	10	10	10
A113825 - Broj učenika u programu "Zdravstveni odgoj i obrazovanje"	Sufinanciranjem programa uključiti učenike u izvannastavne programe	broj učenika	33	33	33	33

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1139: OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI ŠKOLA

- 1. A113901: Ostale programske aktivnosti osnovnih škola**
- 2. A113913: Udžbenici za učenike osnovnih škola**
- 3. A113914: Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje**
- 4. A113922: Prehrana učenika osnovnih škola**
- 5. K113902: Proizvedena dugotrajna imovina osnovnih škola**

OPIS I CILJ PROGRAMA: Ovim programom obuhvaćene su sve aktivnosti koje škola financira na teret ostvarenih vanproračunskih prihoda (vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene, pomoći, donacija prihoda od prodaje nefinancijske imovine i dr.)

Cilj Programa je ostvarivanje odgojno obrazovnih sadržaja, oblika i metoda rada te zadovoljavanje različitih potreba i interesa učenika.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi ("Narodne novine" broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst i 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20)
- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine" broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispravak, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23)
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine" broj 63/08 i 90/10)
- Odluka o davanju na privremeno korištenje poslovnog i sportskog prostora u ustanovama odgoja i školstva ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 40/09, 45/10, 37/12 i „Službene novine Grada Rijeke“ broj 15/18 i 3/21)
- Godišnji plan i program rada škole
- Kurikulum škole

A113901: Ostale programske aktivnosti škola

Za materijalne rashode koji se financiraju iz vlastitih prihoda (prihodi od prodaje proizvoda Zadruga i ostali vlastiti prihodi) planirana su sredstva u iznosu od 1.650 eura u 2026. godini.

Za materijalne rashode koji se financiraju iz prihoda po posebnim propisima planirana su sredstva u iznosu od 75.700 eura i sastoje se od sufinanciranja troškova ručkova i užine u programu Produženog boravka i ostalih sufinanciranja od strane roditelja. Sredstva su

planirana na razini rashoda ostvarenih u 2024. i 2025. godini, cijeni ručka te potreba koje će se pojaviti kroz razdoblje od 2026. do 2028. godine

Za materijalne rashode koji se financiraju iz pomoći planirani su rashodi za usluge prijevoza za učenike s teškoćama u razvoju koji se financiraju iz MZO-a, isplate naknada za mentorstvo, nabave higijenskih uložaka i dr. Sredstva su planirana na razini rashoda ostvarenih u 2024. i 2025. godini te potreba koje će se pojaviti kroz razdoblje od 2026. do 2028. godine u iznosu od 3.060 eura.

Za materijalne rashode koji se financiraju iz prihoda od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja planirana su sredstva u iznosu od 50 eura i odnose se na naknade za oštećene udžbenike.

A113913: Udžbenici za učenike osnovnih škola

Odlukom Vlade Republike Hrvatske, učenici osnovnih škola dobili su udžbenike za obavezne i izborne predmete, što se financiralo iz državnog proračuna. Učenici će na kraju školske godine udžbenike vratiti, kako bi se mogli iznova upotrijebiti. Prema uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja, nabavu udžbenika provela je školska ustanova. Za realizaciju ove aktivnosti planira se prihod od 16.500 eura u 2026. godini, a projekcija je ista i za sljedeće dvije godine. Iznos od 14.000 eura odnosi se na nabavu radnih udžbenika, a iznos od 2.500 eura na nabavu trajnih udžbenika.

S obzirom na činjenicu da učenici dobivaju besplatne obavezne udžbenike, a ostali radni materijali (poput radnih bilježnica i sl.) su gotovo jednako skupi, većina gradova i općina osigurava iz proračuna lokalne samouprave sredstva za besplatne radne materijale za učenike osnovnih škola kako bi rasteretili roditelje. Stoga je i Grad Rijeka za ovu namjenu planirao sredstva u iznosu od 14.573 eura. Projekcija je ista i za sljedeće dvije godine.

A113914: Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje

Ovim Programom se osiguravaju sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva. Osiguravaju se sredstva za rashode za zaposlene. Za rashode za zaposlene i materijalne rashode, koji se financiraju iz državnog proračuna, sredstva su planirana na temelju ostvarenja 2024. i 2025. godine te potreba koje će se pojaviti kroz razdoblje od 2026. do 2028. godine. Za realizaciju ove aktivnosti planira se prihod od 1.180.000 eura u 2026. godini i projekcije za sljedeće dvije godine u istom iznosu.

A113922: Prehrana učenika osnovnih škola

Učenici koji redovno pohađaju osnovnu školu, ostvaruju pravo financiranja odnosno sufinanciranja prehrane u iznosu od 1,33 eura za dane kada su na nastavi. Za realizaciju prehrane učenika planiraju se sredstva za nabavu namirnica u iznosu od 60.000 eura u 2026. godini, a isti iznos je planiran i za sljedeće dvije godine.

K113902: Proizvedena dugotrajna imovina osnovnih škola

Za rashode za nabavu dugotrajne imovine planiraju se prihodi iz državnog proračuna za nabavu lektire i stale stručne literature u iznosu od 570 eura. Projekcije su iste i za 2027. i 2028. godinu.

PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA AKTIVNOSTI / PROJEKTE:

Red.br.	Naziv aktivnosti/projekta	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1.	A113901 Ostale programske aktivnosti osnovnih škola	54.442	79.570	80.460	80.460	80.460
2.	A113913 Udžbenici za učenike osnovnih škola	25.855	26.474	31.073	31.073	31.073
3.	A113914 Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje	910.984	1.006.620	1.180.000	1.180.000	1.180.000
4.	A113922 Prehrana učenika osnovnih škola	53.734	60.000	60.000	60.000	60.000
5.	K113902 Proizvedena DI osnovnih škola	1.574	700	570	570	570
6.	T113910 Školski medni dan	116	0	0	0	0
	Ukupno program:	1.046.705	1.173.364	1.352.103	1.352.103	1.352.103

POKAZATELJI REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
A113901 - Ostvarenje plana u programu Ostale programske aktivnosti OŠ	Financiranje rashoda poslovanja	% plana	100	100	100	100
A113913 - Ostvarenje plana u programu Udžbenici za učenike osnovnih škola	Financiranje rashoda poslovanja i rashoda za nabavu DI	% plana	100	100	100	100
A113914 - Ostvarenje plana u programu Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje	Financiranje rashoda poslovanja	% plana	100	100	100	100
A113922 - Ostvarenje plana u programu Prehrana učenika osnovnih škola	Financiranje rashoda poslovanja	% plana	100	100	100	100
K113902 - Ostvarenje plana u programu Proizvedena DI osnovnih škola	Financiranje rashoda za nabavu DI	% plana	100	100	100	100

NAZIV PROGRAMA:**PROGRAM 1409: EUROPSKI PROJEKTI****1. T140908: Rinkluzija8 – Riječki model podrške učenicima s teškoćama - EU****T140908: Rinkluzija8 – Riječki model podrške učenicima s teškoćama – EU**

Projekt se planira u 2026. godini u ukupnom iznosu od 60.861 euro i financira se iz izvora 1100 (Grad Rijeka) u iznosu od 15.944 eura, iz izvora 5011 (Pomoći iz državnog proračuna) u iznosu od 13.028 eura te iz izvora 56143 (EU -fondovi) u iznosu od 31.889 eura.

Navedena sredstva utrošit će se za rashode za zaposlene (plaće, prijevoz na posao, ostale rashode za zaposlene) i zdravstvene preglede za četiri zaposlene pomoćnice u nastavi.

PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA AKTIVNOSTI / PROJEKTE:

Red.br.	Naziv aktivnosti/projekta	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1.	T140903 Erasmus+ 3S - EU	0	2.500	0	0	0
2.	T140908 Rinkluzija8	15.184	54.091	60.861	54.817	24.351
	Ukupno program:	15.184	56.591	60.861	54.817	24.351

POKAZATELJI REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
T140908 Rinkluzija8	Financiranje rashoda poslovanja	% plana	100	100	100	100

U Rijeci, 10. studenog 2025.

Ravnateljica:



(dr. sc. Petra Predoević Zadković)

