

OŠ LJUBEŠČICA

Temeljem odredbi članka 38. stavka 7. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br.144/21) i članka 68. Statuta OŠ Ljubešćica, Školski odbor OŠ Ljubešćica, na sjednici održanoj 6.12.2024. godine donosi:

FINANCIJSKI PLAN OŠ LJUBEŠČICA ZA 2025. I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Članak 1.

Financijski plan za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu sastoji se od Računa prihoda i rashoda:

Razred i naziv	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	719.659,70	891.081,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	122,95	300	0	0	0
3 Rashodi poslovanja	719.864,50	879.590,00	1.011.080,00	1.011.080,00	1.011.080,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.090,35	8.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
Razlika - višak/manjak	-4.172,20	3.291,00	0	0	0
C. PRORAČUN UKUPNO					
1. PRIHODI I PRIMICI	719.782,65	891.381,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
2. RASHODI I IZDACI	723.954,85	888.090,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-4.172,20	3.291,00	0	0	0
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)	634,73	-3.291,00	0	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	-3.537,47	0	0	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Razred i naziv	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
	0	0	0	0	0
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	719.659,70	891.081,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	613.136,46	785.045,00	907.680,00	907.680,00	907.680,00
64 Prihodi od imovine	56,83	265,000	200,000	200,000	200,000
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	22.132,89	21.510,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	7.973,30	10.090,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	76.360,22	74.171,00	73.800,00	73.800,00	73.800,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	122,95	300,00	0	0	0
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	122,95	300,00			
SVEUKUPNO PRIHODI	719.782,65	891.381,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
3 Rashodi poslovanja	719.864,50	879.590,00	1.011.080,00	1.011.080,00	1.011.080,00
31 Rashodi za zaposlene	578.941,97	728.101,00	860.320,00	860.320,00	860.320,00
32 Materijalni rashodi	133.584,86	144.149,00	143.740,00	143.740,00	143.740,00
34 Financijski rashodi	609,37	700,00	700,00	700,00	700,00
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.415,36	6.329,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
38 Ostali rashodi	312,94	311,00	320,00	320,00	320,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.090,35	8.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.090,35	8.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
SVEUKUPNO RASHODI	723.954,85	888.090,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	16.177,28	18.729,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	16.177,28	18.729,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	7.848,01	9.555,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	7.848,01	9.555,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	82.315,83	79.387,00	78.600,00	78.600,00	78.600,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	22.132,89	21.510,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	60.182,94	57.877,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00
Izvor: 5 POMOĆI	613.136,46	782.610,00	903.580,00	903.580,00	903.580,00
Izvor: 51 Pomoći EU	1.518,51	1.565,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
Izvor: 52 Ostale pomoći	611.617,95	781.045,00	895.380,00	895.380,00	895.380,00
Izvor: 6 DONACIJE	182,12	800,00	800,00	800,00	800,00
Izvor: 61 Donacije	182,12	800,00	800,00	800,00	800,00
Izvor: 7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	122,95	300,00			
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	122,95	300,00			
SVEUKUPNO PRIHODI	719.782,65	891.381,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	16.177,28	18.729,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	16.177,28	18.729,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	8.386,72	12.079,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	8.386,72	12.079,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	81.735,39	78.877,00	78.600,00	78.600,00	78.600,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	21.306,66	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	60.428,73	57.877,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00
Izvor: 5 POMOĆI	616.742,96	777.305,00	903.580,00	903.580,00	903.580,00
Izvor: 51 Pomoći EU	1.518,51	1.565,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
Izvor: 52 Ostale pomoći	615.224,45	775.740,00	895.380,00	895.380,00	895.380,00
Izvor: 6 DONACIJE	912,50	800,00	800,00	800,00	800,00
Izvor: 61 Donacije	912,50	800,00	800,00	800,00	800,00
Izvor: 7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA		300,00			
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine		300,00			
SVEUKUPNO RASHODI	723.954,85	888.090,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Funk. klas: 09 Obrazovanje	723.954,85	888.090,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
Funk. klas: 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	722.067,40	887.779,00	1.012.300,00	1.012.300,00	1.012.300,00
Funk. klas: 095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	56,00		60,00	60,00	60,00
Funk. klas: 096 Dodatne usluge u obrazovanju	1.518,51				
Funk. klas: 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	312,94	311,00	320,00	320,00	320,00
SVEUKUPNO RASHODI	723.954,85	888.090,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6	7
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIMICI	0	0	0	0	0
1	Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
11	<i>Opći prihodi i primici</i>	0	0	0	0	0
8	Namjenski primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
81	<i>Namjenski primici od financijske imovine i zaduživanja</i>	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
	UKUPNO IZDACI	0	0	0	0	0
1	Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
11	<i>Opći prihodi i primici</i>	0	0	0	0	0
3	Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
31	<i>Vlastiti prihodi</i>	0	0	0	0	0

II. POSEBNI DIO

Članak 2.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Financijskog plana za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu

raspoređuju se po programima kako slijedi:

Oznaka	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
SVEUKUPNO	723.954,85	888.090,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
Razdjel: 015 UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU I SPORT	723.954,85	888.090,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
Glava: 01502 OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE	723.954,85	888.090,00	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	16.177,28	18.729,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	8.386,72	12.079,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	21.306,66	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	60.428,73	57.877,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00
Izvor: 51 Pomoći EU	1.518,51	1.565,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
Izvor: 52 Ostale pomoći	615.224,45	775.740,00	895.380,00	895.380,00	895.380,00
Izvor: 61 Donacije	912,50	800,00	800,00	800,00	800,00
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	0,000	300,00	0,00	0,00	0,00
Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	1.518,51	4.000,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
T114017 Asistenti u nastavi	0	4.000,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0	2.435,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
3 Rashodi poslovanja	0	2.435,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
31 Rashodi za zaposlene	0	2.105,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
32 Materijalni rashodi	0	330,00	350,00	350,00	350,00
Izvor: 51 Pomoći EU	0	1.565,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
3 Rashodi poslovanja	0	1.565,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
31 Rashodi za zaposlene	0	1.090,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
32 Materijalni rashodi	0	475,00	700,00	700,00	700,00
T114030 Osiguranje prehrane učenika	1.518,51	0	0	0	0
Izvor: 51 Pomoći EU	1.518,51	0	0	0	0
3 Rashodi poslovanja	1.518,51	0	0	0	0
32 Materijalni rashodi	1.518,51	0	0	0	0
Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	106.569,49	128.713,00	120.780,00	120.780,00	120.780,00

A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	18.946,27	28.778,00	20.200,00	20.200,00	20.200,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	850,1	670	0	0	0
3 Rashodi poslovanja	850,1	670	0	0	0
31 Rashodi za zaposlene	200	0	0	0	0
32 Materijalni rashodi	650,1	670	0	0	0
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	6.217,88	12.079,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
3 Rashodi poslovanja	6.154,63	8.479,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
32 Materijalni rashodi	6.154,63	8.479,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	63,25	3.600,00	600,00	600,00	600,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	63,25	3.600,00	600,00	600,00	600,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	135,00	0	0	0	0
3 Rashodi poslovanja	135,00	0	0	0	0
32 Materijalni rashodi	135,00	0	0	0	0
Izvor: 52 Ostale pomoći	10.830,79	14.929,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3 Rashodi poslovanja	10.219,57	10.329,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
32 Materijalni rashodi	3.804,21	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.415,36	6.329,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	611,22	4.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	611,22	4.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor: 61 Donacije	912,50	800,00	800,00	800,00	800,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00
32 Materijalni rashodi	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	912,50	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	912,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
A121019 Prehrana učenika	30.717,98	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	751,18	0	0	0	0
3 Rashodi poslovanja	751,18	0	0	0	0
32 Materijalni rashodi	751,18	0	0	0	0
Izvor: 52 Ostale pomoći	29.966,80	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
3 Rashodi poslovanja	29.966,80	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
32 Materijalni rashodi	29.966,80	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
A121020 Cjelodnevni boravak učenika	53.736,30	66.224,00	66.800,00	66.800,00	66.800,00

Izvor: 11 Opći prihodi i primici	12.527,18	14.224,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
3 Rashodi poslovanja	12.527,18	14.224,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
31 Rashodi za zaposlene	7.595,19	9.249,00	9.920,00	9.920,00	9.920,00	9.920,00
32 Materijalni rashodi	4.931,99	4.975,00	4.880,00	4.880,00	4.880,00	4.880,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	17.183,30	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3 Rashodi poslovanja	17.183,30	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
31 Rashodi za zaposlene	14.120,08	12.157,00	12.150,00	12.150,00	12.150,00	12.150,00
32 Materijalni rashodi	3.063,22	2.843,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
Izvor: 52 Ostale pomoći	24.025,82	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
3 Rashodi poslovanja	24.025,82	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
31 Rashodi za zaposlene	24.025,82	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
A121023 Građanski odgoj	2.800,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	2.800,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
3 Rashodi poslovanja	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
32 Materijalni rashodi	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.400,00	0	0	0	0	0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.400,00	0	0	0	0	0
A121025 Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama	312,94	311,00	320,00	320,00	320,00	320,00
Izvor: 52 Ostale pomoći	312,94	311,00	320,00	320,00	320,00	320,00
3 Rashodi poslovanja	312,94	311,00	320,00	320,00	320,00	320,00
38 Ostali rashodi	312,94	311,00	320,00	320,00	320,00	320,00
T121001 Školski medni dan	56,00	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00
Izvor: 52 Ostale pomoći	56,00	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00
3 Rashodi poslovanja	56,00	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00
32 Materijalni rashodi	56,00	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00
Program: 1230 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ	615.886,85	755.377,00	879.600,00	879.600,00	879.600,00	879.600,00
A123001 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje	614.763,47	755.377,00	879.600,00	879.600,00	879.600,00	879.600,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	2.168,84	0	0	0	0	0
3 Rashodi poslovanja	2.168,84	0	0	0	0	0
32 Materijalni rashodi	2.168,84	0	0	0	0	0
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.237,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
3 Rashodi poslovanja	3.237,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
32 Materijalni rashodi	3.237,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	59.325,35	57.877,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00
3 Rashodi poslovanja	59.325,35	57.877,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00

32 Materijalni rashodi	58.715,98	57.177,00	56.900,00	56.900,00	56.900,00
34 Financijski rashodi	609,37	700	700	700	700
Izvor: 52 Ostale pomoći	550.032,10	691.500,00	816.000,00	816.000,00	816.000,00
3 Rashodi poslovanja	550.032,10	691.500,00	816.000,00	816.000,00	816.000,00
31 Rashodi za zaposlene	533.000,88	666.500,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00
32 Materijalni rashodi	17.031,22	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
K123001 Izgradnja i održavanje školskih objekata	1.103,38	0	0	0	0
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	1.103,38	0	0	0	0
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.103,38	0	0	0	0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.103,38	0	0	0	0

Članak 3.

Financijski plan za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu stupaju na snagu 1.1.2025. godine te će se objaviti na mrežnim stranicama škole.

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2186-125-07-24-3

Ljubešćica, 6.12.2024.

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA:
Iva Kelemen Ivantić

