

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

Ljubešćica, 6.12.2024.

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2186-125-07-24-3

STRUKTURA FINANCIJSKOG PLANA 2025. – 2027.

Financijski plan se sastoji od Općeg i Posebnog dijela.

- *Opći dio financijskog plana sastoji se od Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji.*

- *Posebni dio Financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.*

Opći dio financijskog plana

OPIS	PLAN 2025.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2026.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2027.
1	2	3	4
I. PRIHODI UKUPNO	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
1.1. PRIHODI POSLOVANJA	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
II. RASHODI UKUPNO	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00
2.1. RASHODI POSLOVANJA	1.011.080,00	1.011.080,00	1.011.080,00
2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.600,00	1.600,00	1.600,00
RAZLIKA - višak / manjak (I.-II.)	0,00	0,00	0,00
III. UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00
3.1. VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00
IV. RAČUN FINANCIRANJA			
4.1. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
4.2. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE (4.1.-4.2.)	0,00	0,00	0,00
V. UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA			
5.1. VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

Ukupni prihodi poslovanja te njima pripadajući rashodi iznose 1.012.680,00 EUR. Prihodi iz županijskog proračuna namijenjeni su za redovne rashode poslovanja, iz državnog proračuna za rashode za zaposlene, za prehranu učenika te za udžbenike, vlastiti prihodi za usluge tekućeg održavanja i nabavu opreme, prihodi za posebne namjene za produženi boravak i terensku nastavu te pomoći lokalnog proračuna za program produženog boravka.

Posebni dio financijskog plana

OSNOVNA ŠKOLA LJUBEŠĆICA

NAZIV KORISNIKA:	OSNOVNA ŠKOLA LJUBEŠĆICA
SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:	<p>Osnovna škola Ljubešćica putem odgoja i obrazovanja radi na promicanju temeljnih društveno-kulturnih kao i dugoročnih odgojno-obrazovnih vrijednosti.</p> <p>Školsko područje obuhvaća naselja: Ljubešćica, Kalnička Kapela, Rakovec, Ljubelj, Kalnički Ljubelj i Čurilovec. Sva naselja pripadaju Općini Ljubešćica, a Čurilovec Gradu Varaždinske Toplice. 70 % djece su putnici.</p> <p>Naša škola samostalna je osnovna škola, bez područnih odjela. Budući da imamo solidne prostorne uvjete, radimo samo u jutarnjoj smjeni. Prva školska zgrada izgrađena je u Ljubešćici još 1861. godine tako da školstvo u Ljubešćici ima dugu tradiciju. Uloga naše škole vrlo je značajna jer je upravo škola središte okupljanja djece i roditelja i središte svih kulturnih događanja Općine Ljubešćica.</p> <p>Nastava se, redovna, izborna, dodatna i dopunska, izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te školskom kurikulumu za školsku godinu 2024./2025.</p> <p>Školu polazi 129 učenika u 8 razrednih odjela.</p>
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:	Organizacijska struktura određena je Statutom škole (KLASA: 012-03/20-01/19 URBROJ: 2186/1-02/1-20-2) U Školi je sistematizirano 25 radna mjesta, od kojih 25 popunjeno.
FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.-2027.	Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:

GODINU:

R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	12.300,00	12.300,00	12.300,00
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	120.780,00	120.780,00	120.780,00
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	879.600,00	879.600,00	879.600,00
	Ukupno:	1.012.680,00	1.012.680,00	1.012.680,00

Pod r.b.01. planirana su sredstva:

- za pomoćnike u nastavi po projektu „I ti možeš“

Pod r.b.02. planirana su sredstva:

- sredstva za naknade i udžbenike iz državnog proračuna u iznosu od 10.000,00,
- sredstva za nabavu opreme i usluge tekućeg investicijskog održavanja iz vlastitih sredstava u iznosu od 9.400,00,
- sredstva za provođenje programa produženog boravka iz općinskog proračuna u iznosu od 37.000,00 te od sufinanciranja roditelja u iznosu od 15.000,00 dok županija sufinancira u iznosu od 14.800,00,
- za prehranu učenika koju financira državni proračun u iznosu od 32.000,00
- sredstva županijskog proračuna za građanski odgoj u iznosu od 1.400,00
- za opskrbu šk. ustanova higijenskim potrepštinama 320,00
- za školski medni dan 60,00
- sredstva od donacija 800,00

Pod r.b.03. planirana su:

- sredstva za plaću i naknade za prijevoz zaposlenih iz državnog proračuna u iznosu od 816.000,00,
- sredstva za redovne materijalne rashode iz županijskog proračuna u iznosu od 57.600,00,
- sredstva od sufinanciranja uplate roditelja za terensku nastavu u iznosu od 6.000,00.

**CILJEVI I
POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI
KOJIMA ĆE SE
MJERITI
OSTVARENJE
CILJEVA:**

Cilj provedbe financijskog plana je uspješno provođenje svih planiranih aktivnosti, provesti programe i aktivnosti stručno i u zakonskom roku u skladu sa svim zakonskim propisima.

NAZIV PROGRAMA:	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA																														
OPIS PROGRAMA:	Uvođenjem asistenata u nastavi cilj je olakšati praćenje i sudjelovanje u nastavnom procesu učenicima s teškoćama.																														
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju („Narodne novine“, br. 24/15.), Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13., 152/14., 7/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 156/23.).																														
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Plan 2026.</th> <th>Plan 2027.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Međunarodni projekti iz EU fondova</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Asistenti u nastavi</td> <td>12.300,00</td> <td>12.300,00</td> <td>12.300,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Osiguranje prehrane učenika</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Školska shema</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno:</td> <td>12.300,00</td> <td>12.300,00</td> <td>12.300,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	01.	Međunarodni projekti iz EU fondova				02.	Asistenti u nastavi	12.300,00	12.300,00	12.300,00	03.	Osiguranje prehrane učenika				04.	Školska shema					Ukupno:	12.300,00	12.300,00	12.300,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.																											
01.	Međunarodni projekti iz EU fondova																														
02.	Asistenti u nastavi	12.300,00	12.300,00	12.300,00																											
03.	Osiguranje prehrane učenika																														
04.	Školska shema																														
	Ukupno:	12.300,00	12.300,00	12.300,00																											

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: Pomoći učenicima s teškoćama u razvoju savladati nastavno gradivo uz pomoć asistenata u nastavi.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Učenici s teškoćama u razvoju	Asistenti u nastavi	Broj učenika s teškoćama u razvoju	1	Projekt „I ti možeš“	1	1	1

NAZIV PROGRAMA:	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA																																								
OPIS PROGRAMA:	Nabava udžbenika iz državnog proračuna Nabava opreme iz vlastitih sredstava, radi poboljšanja nastavnog standarda Škole. Cjelodnevni boravak učenika od sufinanciranja roditelja, lokalne zajednice i županijskog proračuna. Projekt građanskog odgoja i obrazovanja Projekt opskrbe školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama Projekt školski medni dan																																								
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13., 152/14., 7/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 156/23.), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10) Pravilnik o organizaciji i provedbi produženoga boravka u osnovnoj školi (NN. 62/19.)																																								
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi: <table border="1" data-bbox="507 862 1433 1310"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Plan 2026.</th> <th>Plan 2027.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Građanski odgoj</td> <td>1.400,00</td> <td>1.400,00</td> <td>1.400,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Programi u školstvu iznad zakonskog standarda</td> <td>20.200,00</td> <td>20.200,00</td> <td>20.200,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Prehrana učenika</td> <td>32.000,00</td> <td>32.000,00</td> <td>32.000,00</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Cjelodnevni boravak učenika</td> <td>66.800,00</td> <td>66.800,00</td> <td>66.800,00</td> </tr> <tr> <td>05.</td> <td>Opskrba šk. ustanova besplatnim hig. potrepštinama</td> <td>320,00</td> <td>320,00</td> <td>320,00</td> </tr> <tr> <td>06.</td> <td>Školski medni dan</td> <td>60,00</td> <td>60,00</td> <td>60,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ukupno razdjel:</td> <td>120.780,00</td> <td>120.780,00</td> <td>120.780,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	01.	Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.400,00	02.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	20.200,00	20.200,00	20.200,00	03.	Prehrana učenika	32.000,00	32.000,00	32.000,00	04.	Cjelodnevni boravak učenika	66.800,00	66.800,00	66.800,00	05.	Opskrba šk. ustanova besplatnim hig. potrepštinama	320,00	320,00	320,00	06.	Školski medni dan	60,00	60,00	60,00	Ukupno razdjel:		120.780,00	120.780,00	120.780,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.																																					
01.	Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.400,00																																					
02.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	20.200,00	20.200,00	20.200,00																																					
03.	Prehrana učenika	32.000,00	32.000,00	32.000,00																																					
04.	Cjelodnevni boravak učenika	66.800,00	66.800,00	66.800,00																																					
05.	Opskrba šk. ustanova besplatnim hig. potrepštinama	320,00	320,00	320,00																																					
06.	Školski medni dan	60,00	60,00	60,00																																					
Ukupno razdjel:		120.780,00	120.780,00	120.780,00																																					

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:							
CILJ: Nabava udžbenika, nabava opreme radi poboljšanja nastavnog standarda Škole, osigurati pravilnu i redovitu prehranu učenika, osigurati cjelodnevni boravak učenika.							
Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Udio isplaćenih sredstava za udžbenike	Nabava udžbenika	Postotak	0	Računovodstvo škole	100%	100%	100%
Udio isplaćenih sredstava za opremu	Nabava opreme	Postotak	0	Računovodstvo škole	100%	100%	100%
Učenicima osigurati topli obrok u školskoj kuhinji	Učenicima osigurati topli obrok	Broj učenika	129	Računovodstvo škole	129	129	129
Učenicima osigurati pohađanje	Cjelodnevni boravak učenika	Broj učenika	36	Ugovor o produženom boravku	36	36	36

NAZIV PROGRAMA:**OPIS PROGRAMA:****ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA
ZA UVOĐENJE PROGRAMA:****PROCJENA I ISHODIŠTE
POTREBNIH SREDSTAVA ZA
ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/
PROJEKTE :****ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA**

Djelatnost Škole je odgoj i obvezno osnovno školovanje djece i mladih. Osnovno obrazovanje obuhvaća opće obrazovanje i druge oblike obrazovanja djece i mladih.

- Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08., 127/19., 152/22.)
- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13., 152/14, 7/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 156/23.)
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10)
- Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju („NN“, br. 24/15.)
- Zakon o proračunu (NN, br. 144/21.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br.4/24.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 158/23.)
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2024./2025.
- Školski kurikulum Osnovne škole Ljubešćica za školsku godinu 2024./2025.

Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosu kako slijedi:

R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.
01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta rada	879.600,00	879.600,00	879.600,00
02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata			
	Ukupno:	879.600,00	879.600,00	879.600,00

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: Osigurati redovnu isplatu plaća i naknada zaposlenicima u skladu sa zakonskim propisima, racionalno i ekonomično trošiti decentralizirana sredstava te redovno i u skladu s rokovima podmiriti sve obveze škole.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Redovna isplata plaća i naknada zaposlenicima	Zaposlenicima osigurati isplatu plaća i naknada	Broj zaposlenika	35	Registar zaposlenih u javnom sektoru	35	35	35
Udio utrošenih decentraliziranih sredstava	Realizacija decentraliziranih sredstava	Postotak	0	Računovodstvo škole	100%	100%	100%

Predsjednica Školskog odbora:
Iva Kelemen Ivančić

