

**OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA
FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE
ŠKOLE LJUBEŠĆICA
ZA 2025. GODINU**

Ljubešćica, 28.10.2025.
KLASA: 400-02/24-01/1
URBROJ: 2186-125-07-25-5

STRUKTURA I.IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA 2025. GODINE

I.Izmjene i dopune financijskog plana se sastoje od Općeg i Posebnog dijela.

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

- *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

Oznaka	Plan 2025.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2025.
A. RACUN PRIHODA I RASHODA			
6 Prihodi poslovanja	1.012.680,00	69.517,00	1.082.197,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	61.500,00	61.500,00
3 Rashodi poslovanja	1.011.080,00	56.476,00	1.067.556,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.600,00	116.240,00	117.840,00
Razlika - višak/manjak	0	41.699,00	-41.699,00
C. PRORAČUN UKUPNO			
1. PRIHODI I PRIMICI	1.012.680,00	131.017,00	1.143.697,00
2. RASHODI I IZDACI	1.012.680,00	172.716,00	1.185.396,00
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	0	41.699,00	-41.699,00
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA			
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)	0	41.699,00	41.699,00
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	0	0	0

Ukupni prihodi poslovanja iznose 1.082.197,00 eura, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnosno od prodaje školskog stana iznose 61.500,00 eura.

Ukupni rashodi poslovanje iznose 1.067.556,00, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 117.840,00 eura. Razlika od 41.699,00 eura je preneseni višak iz 2024. godine koji je uvršten u ove Izmjene i dopune financijskog plana.

Povećani su prihodi iz županijskog proračuna po izvoru 44 prema kriterijima i zaključcima Županije namijenjeni za redovne rashode poslovanja u iznosu od 3.030,00 eura te za uređenje školskih igrališta u iznosu od 30.000,00 eura. Povećani su prihodi iz općinskog proračuna za uređenje školskih igrališta u iznosu od 10.000,00 eura na izvoru 52.

Dodani su prihodi od prodaje školskog stana po izvoru 71 u iznosu od 61.500,00 eura te njima pripadajući rashodi na skupini 45 za uređenje školskih igrališta 25.000,00, na skupini 32 za usluge tekućeg i investicijskog održavanja 20.500,00 i na skupini 42 za nabavu opreme 16.000,00 eura.

Povećani su prihodi i rashodi za asistente u nastavi za 15.475,00 eura jer je škola dobila još tri asistenta te sada ima ukupno četiri asistenta.

Povećani su prihodi i rashodi za produženi boravak po izvoru 43 za 2.030,00 eura.

Dodani su prihodi i rashodi 2.000,00 eura po izvoru 61, donacije za uređenje školskih igrališta dok su na skupini 32 smanjeni rashodi za 800,00 eura.

Dodani su prihodi i rashodi za etwinning po izvoru 51 u iznosu od 300,00 eura.

U Izmjene i dopune financijskog plana uvršteni su prihodi i rashodi po Odluci o raspodjeli rezultata za 2024. godinu i to višak po izvoru 31 vlastitih sredstava na skupini 32 povećanje za 6.141,00, te višak po izvoru 52 iz državnog proračuna za kapitalne investicije i sanaciju školske kuhinje u iznosu od 43.040,00 eura.

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 126 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 26 radna mjesta, od kojih 26 popunjeno.

**I. IZMJENE I
DOPUNE
FINANCIJSKOG
PLANA ZA 2025.
GODINU:**

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

R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	12.300,00	15.775,00	28.075,00
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG	120.780,00	86.911,00	207.691,00
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	879.600,00	70.030,00	949.630,00
Ukupno:		1.012.680,00	172.716,00	1.185.396,00

Pod r.b.01. povećana su sredstva:

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

Pod r.b.02. povećana su sredstva:

- sredstva za iz državnog proračuna u iznosu od 43.040,00 za kapitalne investicije i sanaciju školske kuhinje,
- sredstva za usluge tekućeg investicijskog održavanja iz vlastitih sredstava u iznosu od 6.141,00,
- po izvoru 71 za usluge tekućeg i investicijskog održavanja 20.500,00 i nabavu opreme 16.000,00,
- sredstva za provođenje programa produženog boravka od sufinanciranja roditelja u iznosu od 2.030,00,
- smanjena su sredstva po izvoru 61 u iznosu od 800,00 eura.

Pod r.b.03. povećana su sredstva:

- po izvoru 44 za redovne materijalne rashode iz županijskog proračuna u iznosu od 3.030,00 i za uređenje školskih igrališta 30.000,00,
- za uređenje školskih igrališta iz općinskog proračuna po izvoru 52 iznos od 10.000,00, po izvoru 71 iznos od 25.000,00 te po izvoru 61 za 2.000,00,
-

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

Cilj provedbe izmjena i dopuna 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 još dodatna tri asistenta 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>Povećanje/ smanjenje</th> <th>Novi plan 2025.</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>15.775,00</td> <td>28.075,00</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>15.775,00</td> <td>28.075,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.	01.	Međunarodni projekti iz EU fondova				02.	Asistenti u nastavi	12.300,00	15.775,00	28.075,00	03.	Osiguranje prehrane učenika				04.	Školska shema					Ukupno:	12.300,00	15.775,00	28.075,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.																											
01.	Međunarodni projekti iz EU fondova																														
02.	Asistenti u nastavi	12.300,00	15.775,00	28.075,00																											
03.	Osiguranje prehrane učenika																														
04.	Školska shema																														
	Ukupno:	12.300,00	15.775,00	28.075,00																											

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.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
Učenici s teškoćama u razvoju	Asistenti u nastavi	Broj učenika s teškoćama u razvoju	1	Projekt „I ti možeš“	1	3	4

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" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Povećanje/ smanjenje</th> <th>Novi plan 2025.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Građanski odgoj</td> <td>1.400,00</td> <td>0</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>84.881,00</td> <td>105.081,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Prehrana učenika</td> <td>32.000,00</td> <td>0</td> <td>32.000,00</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Cjelodnevni boravak učenika</td> <td>66.800,00</td> <td>2.030,00</td> <td>68.830,00</td> </tr> <tr> <td>05.</td> <td>Opskrba šk.ustanova besplatnim hig.potrepštinama</td> <td>320,00</td> <td>0</td> <td>320,00</td> </tr> <tr> <td>06.</td> <td>Školski medni dan</td> <td>60,00</td> <td>0</td> <td>60,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ukupno razdjel:</td> <td>120.780,00</td> <td>86.911,00</td> <td>207.691,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.	01.	Građanski odgoj	1.400,00	0	1.400,00	02.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	20.200,00	84.881,00	105.081,00	03.	Prehrana učenika	32.000,00	0	32.000,00	04.	Cjelodnevni boravak učenika	66.800,00	2.030,00	68.830,00	05.	Opskrba šk.ustanova besplatnim hig.potrepštinama	320,00	0	320,00	06.	Školski medni dan	60,00	0	60,00	Ukupno razdjel:		120.780,00	86.911,00	207.691,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.																																					
01.	Građanski odgoj	1.400,00	0	1.400,00																																					
02.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	20.200,00	84.881,00	105.081,00																																					
03.	Prehrana učenika	32.000,00	0	32.000,00																																					
04.	Cjelodnevni boravak učenika	66.800,00	2.030,00	68.830,00																																					
05.	Opskrba šk.ustanova besplatnim hig.potrepštinama	320,00	0	320,00																																					
06.	Školski medni dan	60,00	0	60,00																																					
Ukupno razdjel:		120.780,00	86.911,00	207.691,00																																					

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.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
Udio isplaćenih sredstava za udžbenike	Nabava udžbenika	Postotak	0	Računovodstvo škole	100%	0	100%
Udio isplaćenih sredstava za opremu	Nabava opreme	Postotak	0	Računovodstvo škole	100%	0	100%
Učenicima osigurati topli obrok u školskoj kuhinji	Učenicima osigurati topli obrok	Broj učenika	129	Računovodstvo škole	129	-3	126
Učenicima osigurati pohañanje	Cjelodnevni boravak učenika	Broj učenika	36	Ugovor o produženom boravku	36	-1	35

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., 122/25.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 158/23., 154/24.)
- 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.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta rada	879.600,00	3.030,00	882.630,00
02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata		67.000,00	67.000,00
	Ukupno:	879.600,00	70.030,00	949.630,00

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. Urediti školsko igralište kako bi se učenicima osigurala sigurna i kvalitetna tjelesna i zdravstvena kultura.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.
Redovna isplata plaća i naknada zaposlenicima	Zaposlenicima osigurati isplatu plaća i naknada	Broj zaposlenika	36	Registar zaposlenih u javnom sektoru	36	5	41
Udio utrošenih decentraliziranih sredstava	Realizacija decentraliziranih sredstava	Postotak	0	Računovodstvo škole	100%	100%	100%

Predsjednica Školskog odbora:
Iva Kelemen Ivančić

