

Temeljem odredbi članka 38. stavka 7. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21), članka 35. Statuta Osnovne škole Ludbreg, školski odbor na sjednici održanoj 27.12.2023. godine, donosi:

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU
I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Članak 1.

Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. (dalje u tekstu: Financijski plan) sastoji se od:

Opis	1		2		3		4	
	Proračun		Projekcija		Projekcija		Projekcija	
	2024.	2025.	2025.	2026.	2025.	2026.	2025.	2026.
A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA								
PRIHODI UKUPNO								
6 Prihodi poslovanja	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00
RASHODI UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.615.560,00	2.615.560,00	2.615.560,00	2.615.560,00	2.615.560,00	2.615.560,00	2.615.560,00	2.615.560,00
5 Rashodi za nabavu financijske imovine	61.780,00	61.780,00	61.780,00	61.780,00	61.780,00	61.780,00	61.780,00	61.780,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA								
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK								
MANJAK PRIHODA za pokriće (preneseni)								
VIŠAK PRIHODA za raspodjelu (preneseni)	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U PRORAČUNSKOM RAZDOBLJU	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
PRORAČUN UKUPNO (A.+B.+C.)								
PRIHODI I PRIMICI s prenesenim viškom/manjkom	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00
RASHODI I IZDACI	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. VIŠEGODIŠNI PLAN URAVNOTEŽENJA*								
DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	42.000,00	28.000,00	28.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
VIŠAK MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	28.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Napomena:

VIŠEGODIŠNI PLAN URAVNOTEŽENJA (D.) služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteživanja proračuna, već se proračun uravnotežuje tekom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U PRORAČUNSKOM RAZDOBLJU (C.).

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci iskazani po proračunskim klasifikacijama utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja Proračuna za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu, kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Opis	Proračun	Projekcija	Projekcija
	2024.	2025.	2026.
12			
6 Prihodi poslovanja	2.663.340,00	2.663.342,00	2.663.344,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.255.915,00	2.255.915,00	2.255.915,00
Izvor: 51 Pomoći EU	21.600,00	21.600,00	21.600,00
Izvor: 52 Ostale pomoći	2.234.315,00	2.234.315,00	2.234.315,00
64 Prihodi od imovine	800,00	801,00	802,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	800,00	801,00	802,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	79.500,00	79.501,00	79.502,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	79.500,00	79.501,00	79.502,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	2.935,00	2.935,00	2.935,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Izvor: 61 Donacije	1.435,00	1.435,00	1.435,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	324.190,00	324.190,00	324.190,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	158.590,00	158.590,00	158.590,00
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	165.600,00	165.600,00	165.600,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	1,00	2,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1,00	2,00
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	1,00	2,00
SVEUKUPNO PRIHODI	2.663.340,00	2.663.343,00	2.663.346,00

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Opis	Proračun	Projekcija	Projekcija
	2024.	2025.	2026.
12			
1	2	3	4
2			

Opis	1			
	2		3	
	Proračun 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	
3 Rashodi poslovanja	2.615.560,00	2.615.562,00	2.615.564,00	
31 Rashodi za zaposlene	2.000.060,00	2.000.060,00	2.000.060,00	
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	119.648,00	119.648,00	119.648,00	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	51.429,00	51.429,00	51.429,00	
Izvor: 52 Ostale pomoći	1.828.983,00	1.828.983,00	1.828.983,00	
32 Materijalni rashodi	539.500,00	539.500,00	539.500,00	
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	38.192,00	38.192,00	38.192,00	
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	29.571,00	29.571,00	29.571,00	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	143.000,00	143.000,00	143.000,00	
Izvor: 51 Pomoći EU	22.600,00	22.600,00	22.600,00	
Izvor: 52 Ostale pomoći	304.102,00	304.102,00	304.102,00	
Izvor: 61 Donacije	635,00	635,00	635,00	
34 Financijski rashodi	1.000,00	1.001,00	1.002,00	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	1.000,00	1.001,00	1.002,00	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	75.000,00	75.001,00	75.002,00	
Izvor: 52 Ostale pomoći	75.000,00	75.001,00	75.002,00	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	61.780,00	61.781,00	61.782,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.780,00	50.780,00	50.780,00	
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	750,00	750,00	750,00	
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	10.600,00	10.600,00	10.600,00	
Izvor: 51 Pomoći EU	200,00	200,00	200,00	
Izvor: 52 Ostale pomoći	31.230,00	31.230,00	31.230,00	
Izvor: 61 Donacije	800,00	800,00	800,00	
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	11.000,00	11.001,00	11.002,00	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	11.000,00	11.001,00	11.002,00	

Opis	Proračun 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
1	2	3	4
SVEUKUPNO RASHODI	2.677.340,00	2.677.343,00	2.677.346,00

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJ

Opis	Proračun	Projekcija	Projekcija
	2024.	2025.	2026.
1			
2			
3			
4			
Funk. klas: 04 Ekonomski poslovi	0,00	0,00	0,00
Funk. klas: 043 Gorivo i energija	0,00	0,00	0,00
Funk. klas: 09 Obrazovanje	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00
Funk. klas: 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00
Funk. klas: 092 Srednjoškolsko obrazovanje	0,00	0,00	0,00
Funk. klas: 096 Dodatne usluge u obrazovanju	0,00	0,00	0,00
Funk. klas: 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ I IZVORIMA FINANCIRANJA

Opis	Proračun	Projekcija	Projekcija
	2024.	2025.	2026.
1	2	3	4
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00

IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ I IZVORIMA FINANCIRANJA

Opis	Proračun	Projekcija	Projekcija
	2024.	2025.	2026.
1	2	3	4
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO IZDACI	0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO

Posebni dio Financijskog plana sastoji se od plana rashoda iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, kako slijedi:

Opis	1			
	Plan		Projekcija	
	2024.	2025.	2025.	2026.
	2	3	4	
13885 OSNOVNA ŠKOLA LUDBRÉG	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00	
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	158.590,00	158.590,00	158.590,00	
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	2.600,00	2.600,00	2.600,00	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	87.000,00	87.000,00	87.000,00	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	165.600,00	165.600,00	165.600,00	
Izvor: 51 Pomoci EU	22.800,00	22.800,00	22.800,00	
Izvor: 52 Ostale pomoći	2.239.315,00	2.239.315,00	2.239.315,00	
Izvor: 61 Donacije	1.435,00	1.435,00	1.435,00	
Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	187.788,00	187.789,00	187.790,00	
T114010 Međunarodni projekti iz EU fondova	1.200,00	1.201,00	1.202,00	
Izvor: 51 Pomoci EU	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
3 Rashodi poslovanja	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
32 Materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	200,00	200,00	200,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200,00	200,00	200,00	
T114017 Asistenti u nastavi	117.300,00	117.300,00	117.300,00	
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	95.700,00	95.700,00	95.700,00	
3 Rashodi poslovanja	95.700,00	95.700,00	95.700,00	
31 Rashodi za zaposlene	89.700,00	89.700,00	89.700,00	
32 Materijalni rashodi	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
Izvor: 51 Pomoci EU	21.600,00	21.600,00	21.600,00	
3 Rashodi poslovanja	21.600,00	21.600,00	21.600,00	
32 Materijalni rashodi	21.600,00	21.600,00	21.600,00	
T114056 Projekt Lori	69.288,00	69.288,00	69.288,00	
Izvor: 52 Ostale pomoći	69.288,00	69.288,00	69.288,00	
3 Rashodi poslovanja	69.288,00	69.288,00	69.288,00	
32 Materijalni rashodi	69.288,00	69.288,00	69.288,00	

Opis	Plan			Projekcija	
	2024.	2025.	2026.		
1					
2					
3					
4					
Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA					
A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	494.120,00	494.121,00	494.122,00		
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	106.430,00	106.430,00	106.430,00		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	200,00	200,00	200,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200,00	200,00	200,00		
Izvor: 52 Ostale pomoći	106.230,00	106.230,00	106.230,00		
3 Rashodi poslovanja	75.000,00	75.000,00	75.000,00		
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	75.000,00	75.000,00	75.000,00		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	31.230,00	31.230,00	31.230,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	31.230,00	31.230,00	31.230,00		
A121019 Prehrana učenika	150.000,00	150.000,00	150.000,00		
Izvor: 52 Ostale pomoći	150.000,00	150.000,00	150.000,00		
3 Rashodi poslovanja	150.000,00	150.000,00	150.000,00		
32 Materijalni rashodi	150.000,00	150.000,00	150.000,00		
A121020 Cjelodnevni boravak učenika	236.290,00	236.291,00	236.292,00		
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	61.490,00	61.491,00	61.492,00		
3 Rashodi poslovanja	61.490,00	61.490,00	61.490,00		
31 Rashodi za zaposlene	29.948,00	29.948,00	29.948,00		
32 Materijalni rashodi	31.542,00	31.542,00	31.542,00		
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	71.200,00	71.200,00	71.200,00		
3 Rashodi poslovanja	71.200,00	71.200,00	71.200,00		
31 Rashodi za zaposlene	51.429,00	51.429,00	51.429,00		
32 Materijalni rashodi	19.771,00	19.771,00	19.771,00		
Izvor: 52 Ostale pomoći	103.600,00	103.600,00	103.600,00		
3 Rashodi poslovanja	103.600,00	103.600,00	103.600,00		
31 Rashodi za zaposlene	95.500,00	95.500,00	95.500,00		
32 Materijalni rashodi	8.100,00	8.100,00	8.100,00		
A121023 Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.400,00		
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.400,00	1.400,00	1.400,00		
3 Rashodi poslovanja	650,00	650,00	650,00		
32 Materijalni rashodi	650,00	650,00	650,00		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	750,00	750,00	750,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	750,00	750,00	750,00		

Opis	1		
	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Program: 1230 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ	1.995.432,00	1.995.432,00	1.995.432,00
A123001 Održivo obrazovanje, administrativno i tehničko osoblje	1.966.032,00	1.966.032,00	1.966.032,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	1.400,00	1.400,00	1.400,00
3 Rashodi poslovanja	1.400,00	1.400,00	1.400,00
32 Materijalni rashodi	1.400,00	1.400,00	1.400,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	9.800,00	9.800,00	9.800,00
3 Rashodi poslovanja	9.800,00	9.800,00	9.800,00
32 Materijalni rashodi	9.800,00	9.800,00	9.800,00
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	144.000,00	144.000,00	144.000,00
3 Rashodi poslovanja	144.000,00	144.000,00	144.000,00
32 Materijalni rashodi	143.000,00	143.000,00	143.000,00
34 Financijski rashodi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor: 52 Ostale pomoći	1.810.197,00	1.810.197,00	1.810.197,00
3 Rashodi poslovanja	1.810.197,00	1.810.197,00	1.810.197,00
31 Rashodi za zaposlene	1.733.483,00	1.733.483,00	1.733.483,00
32 Materijalni rashodi	76.714,00	76.714,00	76.714,00
Izvor: 61 Donacije	635,00	635,00	635,00
3 Rashodi poslovanja	635,00	635,00	635,00
32 Materijalni rashodi	635,00	635,00	635,00
K123001 Izgradnja i održavanje školskih objekata	29.400,00	29.400,00	29.400,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	1.000,00	1.000,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.000,00	6.000,00	6.000,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	21.600,00	21.600,00	21.600,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	21.600,00	21.600,00	21.600,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.600,00	10.600,00	10.600,00
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Izvor: 61 Donacije	800,00	800,00	800,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	800,00	800,00	800,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	800,00	800,00	800,00

Opis	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
1	2	3	4

Članak 4.

Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu stupaju na snagu 1. siječnja 2024. godine, a objavit će se na mrežnim stranicama Osnovne škole Ludbreg.

KLASA: 400-02/23-01/2
 URBROJ: 2186-124-08-23-4
 Ludbreg, 27.12.2023.

