

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG
PLANA OSNOVNE ŠKOLE LUDBREG
ZA 2024. GODINU
I
PROJEKCIJE
ZA 2025. I 2026. GODINU**

STRUKTURA FINANCIJSKOG PLANA 2024. – 2026.

Financijski plan se sastoji od Općeg i Posebnog dijela.

- *Opći dio financijskog plana sastoji se od Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja (primitke i izdatke) te Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (preneseni višak/manjak).*
- *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

	PRIJEDLOG PLANA ZA 2024.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2025.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2026.
	2	3	4
RAČUN PRIHODA I RASHODA			
PRIHODI UKUPNO	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00
6 RASHODI POSLOVANJA	2.615.560,00	2.615.560,00	2.615.560,00
7 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	61.780,00	61.780,00	61.780,00
RAZLIKA –VIŠAK/MANJAK	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
PRORAČUN UKUPNO	0	0	0
PRIHODI I PRIMICI	2.663.340,00	2.663.340,00	2.663.340,00
RASHODI I IZDACI	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00
RAZLIKA – VIŠAK /MANJAK	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNIH GODINA	0	0	0
VIŠAK / MANJAK prenešeni (+/-)	14.000,00	14.000,00	14.000,00
MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE	0	0	0

Financijski plan za 2024. godinu sadrži ukupne prihode u iznosu od 2.663.340,00 €, rashode u iznosu od 2.677.340,00 € i višak od 14.000,00 eur. Prihodi i rashodi klasificirani su u 2 dijela od kojih jedan čini županijski proračun i obuhvaća prihode/rashode za materijalne troškove, nabavu nefinancijske i imovine, pomoćnike u nastavi te sredstva za produženi boravak dok drugi dio obuhvaća vlastita i namjenska sredstva koja se planiraju utrošiti na način kako slijedi:

- Prihode/rashode Ministarstva za plaće zaposlenika, materijalne rashode (prijevoz za zaposlene, ugovore o dijelu, naknade za invalide te prihode/rashode za prijevoz i didaktiku učenika s teškoćama u razvoju, nabavu udžbenika, nabavu knjiga u knjižnici), p/r za prehranu
- Vlastite prihode prikupljene od najma dvorane, pripisa kamata, sakupljanja baterija, koji će biti utrošeni na kupnju materijala i sredstava za potrebe škole
- Prihode/rashode za posebne namjene vezane uz glazbeni odjel, cjelodnevni boravak učenika financiran od strane roditelja, ispite za učenik, osiguranja
- Prihode/rashode za ERASMUS+ projekt
- Prihode/rashode od ostalih JLPRS, što podrazumijeva nabavu radnih bilježnica, sport, natjecanja, školu u prirodi, školu plivanja, cjelodnevni boravak učenika (plaće učiteljica u PB) i druge prihode/rashode koje financira Grad Ludbreg kao i prihode/rashode za Lori projekt za organizaciju edukacija učitelja iz STEM područja
- Prihode/rashode od donacija za kupnju materijala i opreme za potrebe Škole

Projekcije za 2025. i 2026. vežu se na plan za 2024. godinu pa vrijedi isto obrazloženje.

Posebni dio financijskog plana

NAZIV KORISNIKA:	NAZIV ŠKOLE:
SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:	Osnovna škola Ludbreg je javna ustanova koja pruža osnovno obrazovanje organizirano za učenike od prvog do osmog razreda. Nastava je organizirana u jednoj smjeni te se u potpunosti obavlja u prostorima škole. Nastava se odvija kroz redovnu, izbornu, dopunsku i dodatnu nastavu. Za učenike od prvog do četvrtog razreda organiziran je produženi boravak koji vodi devet učiteljica. U sklopu škole imamo i Glazbeni odjel, koji nastavu vrši izvan prostora škole u poslijepodnevni satima. Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika. Na osnovi javnih ovlasti škola obavlja sljedeće poslove: - upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije - organizacija i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije - vrednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i učeničkim postignućima - poduzimanje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima - 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 Osnovnim obrazovanjem učenik stječe znanja i sposobnosti za nastavak obrazovanja.
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:	Naša struktura određena je Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada (KLASA:003-05/14-01/03, URBROJ:2186-124-08-14-1). Tim pravilnikom uređuje se unutarnja organizacija rada i sistematizacija radnih mjesta. Radi ostvarivanja plana i programa rada škole te ukupnosti odgojno obrazovnog rada i ostalih poslova rad u našoj školi ustrojen je u dvije službe i to stručno –pedagoška i administrativno-tehnička. U stručno-pedagoškoj službi obavljaju se odgojno obrazovni poslovi u svezi s izvođenjem nastavnog plana i programa, neposredno odgojno obrazovnog rada s učenicima, aktivnosti u skladu s potrebama i interesima učenika te promicanje stručno-pedagoškog rada škole i ostali stručno pedagoški poslovi u skladu sa zakonom, provedbenim propisima, godišnjim planom i programom rada škole i školski kurikulum. U administrativno- tehničkoj službi obavljaju se opće, pravni i kadrovski poslovi, računovodstveni i knjigovodstveni poslovi, poslovi vođenja i čuvanja pedagoške dokumentacije te ostalih evidencija, poslovi tehničkog održavanja i rukovanja opremom i uređajima, poslovi održavanja čistoće objekata i okoliša te drugi pomoćni poslovi u skladu sa zakonskim propisima, podzakonskim i provedbenim propisima te godišnjim planom i programom rada škole. Radna mjesta u našoj školi organizirana su na sljedeći način: - ravnatelj - učitelji razredne nastave - učitelji predmetne nastave - stručni suradnik psiholog - stručni suradnik logoped - stručni suradnik knjižničar - stručni suradnik pedagog - tajnik - voditelj računovodstva - računovodstveni referent - domar

- ložač
- kuhar
- spremač

**FINANCIJSKI PLAN
ZA 2024.-2026.
GODINU:**

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

R.b.	Naziv programa	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	187.788,00	187.788,00	187.788,00
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	494.120,00	494.120,00	494.120,00
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	1.995.432,00	1.995.432,00	1.995.432,00
	Ukupno:	2.677.340,00	2.677.340,00	2.677.340,00

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

Cilj provedbe programa je stručno i u zakonskom roku izvršavanje aktivnosti sukladno propisima Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj školi te Zakona o proračunskom računovodstvu.
Školske ustanove donose operativne planove prema Planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA

OPIS PROGRAMA:

Erasmus + projekt u kojem je škola sudjelovala prethodnih godina, a iz kojeg su preostala sredstva dostupna za trošenje u svrhu održivosti projekta, kao i stručna usavršavanja zaposlenika koja su sudjelovala na projektu.

Osnovna škola Ludbreg u sklopu Programa Učinkoviti ljudski potencijali 2021.-2027. sudjeluje u provođenju projekata „Zajedno možemo više“ kojim se osiguravaju pomoćnici za učenike s teškoćama u razvoju – 15 pomoćnika na 20 sati tjedno.

Svrha projekta je učenicima s teškoćama u razvoju pružiti potporu u uključivanju u osnovnoškolske i srednjoškolske odgojno-obrazovne ustanove s ciljem osiguranja uvjeta za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje, a kroz rad pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika.

Provedba projekta „Regionalni znanstveni centar za osnovnoškolski odgoj i obrazovanje u STEM području - LORI “ potpisan s nositeljem projekta Gradom Ludbregom.

**ZAKONSKA I DRUGA
PODLOGA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:**

-Odluka o višku/manjku iz 2023.
-Odluka o priznavanju prava na potporu pomoćnika u nastavi. Od rujna 2023. pokrenut je projekt „ZAJEDNO MOŽEMO VIŠE“.
-Ugovori o djelu, ugovori sklopljeni s agencijama za provedbu seminara i stručnih usavršavanja (LORI)

**PROCJENA I
ISHODIŠTE
POTREBNIH
SREDSTAVA ZA
ZNAČAJNIJE
AKTIVNOSTI/
PROJEKTE :**

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

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
01.	Međunarodni projekti iz EU fondova	1.200,00	1.200,00	1.200,00
02.	Asistenti u nastavi	117.300,00	117.300,00	117.300,00
03.	Projekt Lori	69.288,00	69.288,00	69.288,00
	Ukupno:	187.788,00	187.788,00	187.788,00

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: Usavršavanje zaposlenika i unaprjeđenje projektnih aktivnosti; uspješna socijalizacija, emocionalno funkcioniranje kao i unaprjeđenje obrazovnog postignuća učenika s teškoćama u razvoju; jačanje društvene i ekonomske kohezije s naglaskom na osnovno obrazovanje u područjima STEM-a, ICT-a, poduzetništva i aktivnog građanstva

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Broj seminara i stručnih usavršavanja za praćenje i primjenjivanje novostečenih znanja u skladu sa odrednicama Zakona; oprema i materijal za unaprjeđenje projektnih aktivnosti	Pohađanje seminara i stručnih usavršavanja zaposlenika koji su sudjelovali na projektu, team building i sl.; kontinuirano obnavljanje projektnih aktivnosti kupnjom opreme i materijala za održivost projekta i nakon njegova završetka	Broj zaposlenika	3	Projekt ERASMUS+; Škola	3	3	3
Redovna isplata plaće i naknada	Pomoćnicima u nastavi osigurati će se sredstva za redovnu isplatu plaća i naknada	Broj pomoćnika u nastavi	15	Projekt „Zajedno možemo više“ - ugovori	15	15	15

Broj posjećenih stručnih seminara u STEM i IKT području	Održavanje seminara i stručnih usavršavanja kako bi zaposlenici i učenici stekli što više znanja i vještina u STEM i IKT području	Broj seminara	2	Projekt „Lori“	2	2	2
---	---	---------------	---	----------------	---	---	---

NAZIV PROGRAMA:	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA																														
OPIS PROGRAMA:	U sklopu Javnih potreba u obrazovanju iznad zakonskog standarda osiguravaju se i provode programi kojima se povećava standard naše ustanove																														
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	- Zakon o ustanovama („Narodne novine“ br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“, br. 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) - Zakon o proračunu („Narodne novine“ br.87/08,136/12, 15/15) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20) - Godišnji plan i program rada Škole za školsku godinu 2023./2024. - Školski kurikulum za školsku godinu 2023./2024.																														
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi: <table><tr><th>R.b.</th><th>Naziv aktivnosti/projekta</th><th>Plan 2024.</th><th>Plan 2025.</th><th>Plan 2026.</th></tr><tr><td>01.</td><td>Programi u školstvu iznad zakonskog standarda</td><td>106.430,00</td><td>106.430,00</td><td>106.430,00</td></tr><tr><td>02.</td><td>Prehrana učenika</td><td>150.000,00</td><td>150.000,00</td><td>150.000,00</td></tr><tr><td>03.</td><td>Cjelodnevni boravak učenika</td><td>236.290,00</td><td>236.290,00</td><td>236.290,00</td></tr><tr><td>04.</td><td>Građanski odgoj</td><td>1.400,00</td><td>1.400,00</td><td>1.400,00</td></tr><tr><td></td><td>Ukupno razdjel:</td><td>494.120,00</td><td>494.120,00</td><td>494.120,00</td></tr></table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	01.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	106.430,00	106.430,00	106.430,00	02.	Prehrana učenika	150.000,00	150.000,00	150.000,00	03.	Cjelodnevni boravak učenika	236.290,00	236.290,00	236.290,00	04.	Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.400,00		Ukupno razdjel:	494.120,00	494.120,00	494.120,00
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.																											
01.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	106.430,00	106.430,00	106.430,00																											
02.	Prehrana učenika	150.000,00	150.000,00	150.000,00																											
03.	Cjelodnevni boravak učenika	236.290,00	236.290,00	236.290,00																											
04.	Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.400,00																											
	Ukupno razdjel:	494.120,00	494.120,00	494.120,00																											

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: Osigurati učenicima udžbenike i radne materijale za pohađanje nastave; omogućiti učenicima besplatnu i zdravu prehranu tijekom boravka u školi; osigurati kvalitetan i stručni rad u produženom boravku te sigurno zbrinjavanje djece za vrijeme radnog vremena roditelja; aktivno uključiti učenike u rad škole, školske i lokalne zajednice te ih pripremiti za život u današnjem svijetu kao i osposobiti za sudjelovanje u javnom životu u školskoj zajednici na lokalnoj, državnoj i globalnoj razini

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj udžbenika, radnih udžbenika, radnih bilježnica i knjiga	Učenik koji redovito pohađa osnovnu školu ostvaruje pravo sufinanciranja udžbenika i radnih materijala u školskoj godini kako bi mu se omogućilo nesmetano odvijanje i praćenje nastave	Postotak	100%	Škola	100%	100%	100%
Povećanje broja učenika uključenih u prehranu	Učenik koji redovito pohađa osnovnu školu ostvaruje pravo sufinanciranja prehrane za dane kada je na nastavi	Postotak	100%	Škola	100%	100%	100%
Povećanje broja učenika uključenih u produženi boravak	Povećanjem broja učenika uključenih u produženi boravak omogućuje se djeci da aktivno i kvalitetno provedu vrijeme nakon nastave, napišu domaću zadaću, ponove gradivo, više sudjeluju u interaktivnim sadržajima	Broj učenika	174	Škola	174	174	174
Broj učenika uključenih u projekt Građanskog odgoja	Povećanjem broja učenika uključenih u projekt građanskog odgoja bogati se cjelokupno iskustvo djece kroz raznolike aktivnosti, osobito istraživačko-spoznavne i specifične aktivnosti vezane na područja iz stvarnog života	Broj učenika	10	Škola	10	10	10

NAZIV PROGRAMA:	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA																									
OPIS PROGRAMA:	Osnovna škola Ludbreg provodi programe i aktivnosti u skladu sa važećim zakonima i propisima. Osnovno školsko obrazovanje obavezno je za svu djecu u dobi od šeste do petnaeste godine.																									
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	- Zakon o ustanovama („Narodne novine“ br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“, br. 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) - Zakon o proračunu („Narodne novine“ br.144/21) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20) - Godišnji plan i program rada Škole za školsku godinu 2023./2024. - Školski kurikulum za školsku godinu 2023/2024.																									
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosu kako slijedi: <table><tr><th>R.b.</th><th>Naziv aktivnosti/projekta</th><th>Plan 2024.</th><th>Plan 2025.</th><th>Plan 2026.</th></tr><tr><td>01.</td><td>Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta rada</td><td>1.966.032,00</td><td>1.966.032,00</td><td>1.966.032,00</td></tr><tr><td>02.</td><td>Izgradnja i održavanje školskih objekata</td><td>29.400,00</td><td>29.400,00</td><td>29.400,00</td></tr><tr><td>03.</td><td>Investicijsko održavanje školskih objekata</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>Ukupno:</td><td>1.995.432,00</td><td>1.995.432,00</td><td>1.995.432,00</td></tr></table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta rada	1.966.032,00	1.966.032,00	1.966.032,00	02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	29.400,00	29.400,00	29.400,00	03.	Investicijsko održavanje školskih objekata	0,00	0,00	0,00		Ukupno:	1.995.432,00	1.995.432,00	1.995.432,00
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.																						
01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta rada	1.966.032,00	1.966.032,00	1.966.032,00																						
02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	29.400,00	29.400,00	29.400,00																						
03.	Investicijsko održavanje školskih objekata	0,00	0,00	0,00																						
	Ukupno:	1.995.432,00	1.995.432,00	1.995.432,00																						

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: Osiguranjem finansijskih sredstava od Osnivača omogućava se nesmetano i redovito izvršavanje aktivnosti iz djelokruga Škole kao i planirano ulaganje u izgradnju i održavanje objekata škole te osiguravanje plaća učitelja i tehničko-administrativnog osoblja od Ministarstva

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Materijalni rashodi; rashodi za plaće	Redovito pokrće materijalnih rashoda te plaća i naknada zaposlenika	Mjesečni zahtjevi; obračunske isprave	2 zahtjeva mjesečno; 12 obračunskih isprava + dodatni obračuni	Računi, ponude, narudžbenice, obračunske isprave, zahtjevi	24;12+	24; 12+	24; 12+
Broj i vrsta dodatnih investicija u toku školske godine	Ulaganja u građevinske objekte kao i kupnja opreme za održavanje Škole	Broj investicija	4	Račun, ponude, narudžbenice	4	4	4

U Ludbregu, 27. prosinca 2023.godine

Predsjednica Šk. Odbora:

Ksenija Mihinić

