

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG  
PLANA SREDNJE 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
<b>RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>			
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.398.254,00</b>	<b>1.400.110,00</b>	<b>1.422.510,00</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.396.454,00	1.399.110,00	1.422.010,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.800,00	1.000,00	500,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>1.332.904,00</b>	<b>1.356.000,00</b>	<b>1.379.680,00</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	1.293.358,00	1.313.800,00	1.336.880,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	39.546,00	42.200,00	42.800,00
<b>RAZLIKA –VIŠAK/MANJAK</b>	<b>65.350,00</b>	<b>44.110,00</b>	<b>42.830,00</b>
<b>PRORAČUN UKUPNO</b>			
PRIHODI I PRIMICI	1.398.254,00	1.400.110,00	1.422.510,00
RASHODI I IZDACI	1.373.254,00	1.396.350,00	1.420.030,00
RAZLIKA – VIŠAK /MANJAK	25.000,00	3.760,00	2.480,00
<b>RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNIH GODINA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
VIŠAK / MANJAK prenešeni (+/-)	-25.000,00	-3.000,00	-1.000,00
<b>MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE</b>	<b>0</b>	<b>760,00</b>	<b>1.480,00</b>

Ukupan plan prihoda poslovanja za 2024. godinu u iznosu od 1.398.254,00 EUR temelji se na izvorima financiranja Županije za decentralizirana sredstva u iznosu 132.600,00 EUR, za izdatke Županije za otplatu kredita u iznosu 43.250,00 EUR (otplata glavnice kredita i kamate za primljene kredite), te za financiranje projekta Zajedno možemo (pomoćnike u nastavi) u iznosu 22.300,00 EUR. Sredstva za isplatu plaća radnika (redovne plaće, ugovori o djelu vanjskih suradnika i naknadu za nezapošljavanje invalida, te sredstva za tužbe radnika) osigurava Ministarstvo znanosti i obrazovanja u iznosu od 1.137.200,00 EUR, dok su planirani vlastiti prihodi u iznosu 20.000,00 EUR. Pomoći EU za financiranje međunarodnih projekata iz EU fondova (Erasmus+projekt) iznose sveukupno 5.000,00 EURA (dio plaće radnika, troškovi putovanja i neizravni troškovi).

Rashodi poslovanja iznose 1.373.254,00 kn, a odnose se na: pomoćnike u nastavi 22.300,00 EUR, financiranje rashoda poslovanja od strane Županije 132.600,00 EUR, dok se ostalo odnosi na rashode za plaće radnika koje financira i MZO i sredstva od EU projekta (uključujući doprinose na iz plaće). Financijski rashodi za otplatu kamata kredita iznose 2.900,00 EUR a izdaci za financijsku imovinu za otplatu kredita iznose 40.350,00 EUR.

## Posebni dio financijskog plana

### SREDNJA ŠKOLA LUDBREG

<b>NAZIV KORISNIKA:</b>	<b>SREDNJA ŠKOLA LUDBREG</b>																														
<b>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:</b>	<p>Srednja škola Ludbreg je javna ustanova koja obavlja poslove iz odgoja i obrazovanja. Djelatnost srednjeg obrazovanja u srednjoj školi obuhvaća opće obrazovanje te druge oblike obrazovanja djece i mladih.</p> <p>Na osnovi javnih škola obavlja sljedeće poslove:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,</li> <li>- organizacija i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno -obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije,</li> <li>- vrednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i o učeničkim postignućima,</li> <li>- poduzimanje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima,</li> <li>- organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,</li> <li>- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda,</li> <li>- upisivanje podataka o odgojno -obrazovnom radu u e -Maticu –zajednički elektronički upisnik ustanova.</li> </ul>																														
<b>ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:</b>	<p>Organizacijska struktura određena je Pravilnikom o radu ( KLASA: 003-05/15-01/01, URBROJ: 2186-86-01-15-02)</p> <p>U Školi je sistematizirano 60 radnih mjesta, od kojih je 58 popunjeno, uključujući zamjene radnika. Od toga 49 čini nastavno osoblje, a 7 nenastavno osoblje, ravnatelj i stručni suradnik-pedagog. Trenutno imamo dva pomoćnika u nastavi.</p> <p>Nastavno osoblje obavlja odgojno obrazovne poslove u svezi s izvođenjem nastavnog plana i programa, neposrednog odgojno obrazovnog rada s učenicima, aktivnosti u skladu s potrebama i interesima učenika te promicanje stručno-pedagoškog rada škole i ostalih stručno pedagoških poslova u skladu sa zakonom, provedbenim propisima, godišnjim planom i programom rada škole i školskim kurikulumom.</p> <p>Nenastavno osoblje obavlja opće, pravne i kadrovske poslove, računovodstvene i knjigovodstvene poslove, poslove vođenja i čuvanja pedagoške dokumentacije i evidenciju te ostale evidencije, poslove održavanja čistoće objekata i okoliša te druge pomoćne poslove u skladu sa zakonskim propisima, podzakonskim i provedbenim propisima te godišnjim planom i programom rada škole</p>																														
<b>FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.-2026. GODINU:</b>	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="466 1541 1442 2000"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2024.</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Plan 2026.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA</td> <td>27.300,00</td> <td>22.300,00</td> <td>22.300,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA</td> <td>32.904,00</td> <td>36.360,00</td> <td>37.360,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA</td> <td>1.269.800,00</td> <td>1.295.200,00</td> <td>1.318.600,00</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA</td> <td>43.250,00</td> <td>42.490,00</td> <td>41.770,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Ukupno:</b></td> <td><b>1.373.254,00</b></td> <td><b>1.396.350,00</b></td> <td><b>1.420.030,00</b></td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	27.300,00	22.300,00	22.300,00	02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	32.904,00	36.360,00	37.360,00	03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	1.269.800,00	1.295.200,00	1.318.600,00	04.	ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA	43.250,00	42.490,00	41.770,00		<b>Ukupno:</b>	<b>1.373.254,00</b>	<b>1.396.350,00</b>	<b>1.420.030,00</b>
R.b.	Naziv programa	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.																											
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	27.300,00	22.300,00	22.300,00																											
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	32.904,00	36.360,00	37.360,00																											
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	1.269.800,00	1.295.200,00	1.318.600,00																											
04.	ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA	43.250,00	42.490,00	41.770,00																											
	<b>Ukupno:</b>	<b>1.373.254,00</b>	<b>1.396.350,00</b>	<b>1.420.030,00</b>																											

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

Cilj provedbe programa je stručno i u zakonskom roku izvršavanje svih planiranih aktivnosti sukladno propisima, prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Pravilniku o porezu na dohodak, i ostalim zakonskim propisima, na način da se u svakom trenutku može pratiti zakonsko i namjensko trošenje planiranih sredstava.

<b>NAZIV PROGRAMA:</b>	<b>PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA</b>																									
<b>OPIS PROGRAMA:</b>	Program „Zajedno možemo“ je projekt EU za zapošljavanje pomoćnika u nastavi, gdje je za potrebe pomoći djeci sa poteškoćama u razvoju trenutno zaposleno dvoje pomoćnika.																									
<b>ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:</b>	Projekt „Zajedno možemo“ u sklopu poziva provedenog u okviru Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali, Prioritetne osi 3.																									
<b>PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :</b>	<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 aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2024.</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Plan 2026.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Međunarodni projekti iz EU fondova</td> <td>5.000,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Asistenti u nastavi</td> <td>22.300,00</td> <td>22.300,00</td> <td>22.300,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Školska shema</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><b>Ukupno:</b></td> <td><b>27.300,00</b></td> <td><b>22.300,00</b></td> <td><b>22.300,00</b></td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	01.	Međunarodni projekti iz EU fondova	5.000,00			02.	Asistenti u nastavi	22.300,00	22.300,00	22.300,00	03.	Školska shema					<b>Ukupno:</b>	<b>27.300,00</b>	<b>22.300,00</b>	<b>22.300,00</b>
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.																						
01.	Međunarodni projekti iz EU fondova	5.000,00																								
02.	Asistenti u nastavi	22.300,00	22.300,00	22.300,00																						
03.	Školska shema																									
	<b>Ukupno:</b>	<b>27.300,00</b>	<b>22.300,00</b>	<b>22.300,00</b>																						

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

**CILJ:** Uspješna provedba planiranih aktivnosti prema projektu – pomoć djeci sa poteškoćama.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Isplata plaće asistentima u nastavi	Na račun škole, a na temelju zahtjeva Županiji za isplatom uplaćuje se iznos za isplatu	Broj isplata u školskoj godini	0	Varaždinska županija- škola	10	10	10



**NAZIV PROGRAMA:****JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA****OPIS PROGRAMA:**

U sklopu javnih potreba u obrazovanju iznad zakonskog standarda osiguravaju se sredstva za plaćanje naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom (kvotno zapošljavanje)  
Sufinanciranje prehrane učenicima.

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

Uz obračun plaće mjesečno se plaća određeni iznos naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

Varaždinska županija sufinancira prehranu učenicima na temelju javnog natječaja.

**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.	Centri izvrsnosti			
02.	Međunarodna matura			
03.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	32.904,00	36.360,00	37.360,00
04.	Prehrana učenika			
	<b>Ukupno:</b>	<b>32.904,00</b>	<b>36.360,00</b>	<b>37.360,00</b>

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

**CILJ:** Uz obračun plaće i FINA-u se nosi zahtjev/nalog za isplatu na teret računa posebnih namjena. Povećanje broja učenika kojima se sufinancira prehrana.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Isplata naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom	Uz plaću se isplaćuje i naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom.	Broj isplata godišnje	12	MZO	12	12	12

Povećanje broja učenika kojima se sufinancira prehrana.	Prijavljen broj učenika koji su dali zahtjev za sufinanciranjem prehrane.	Broj	10	Škola	10	12	13



**NAZIV PROGRAMA:****ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA****OPIS PROGRAMA:**

Srednja škola Ludbreg je škola koja školuje učenike za zanimanja: strojarsko računalni tehničar, tehničar za mehatroniku, strojobravar JMO, tokar JMO, pekar JMO, pomoćni kuhar i slastičar TES, pomoćni vrtlar TES, CNC operater, prodavač DO i kuhar DO, CNC operater DO, prodavač DO, strojarski računalni tehničar viša razina kvalifikacija. Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni u šestodnevnom radnom tjednu. Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta i prema Godišnjem planu i programu za školsku godinu 2023/2024. Školu polazi 286 učenika u 17 razrednih odjeljenja.

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

- Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08)
- 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 i 152/14)
- Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi ("Narodne novine", br. 10/97, 107/07 i 94/13)
- Zakon o strukovnom obrazovanju ("Narodne novine", br. 30/09 i 24/10)
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe ("Narodne novine", br. 63/08)

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

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

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i	1.258.000,00	1.284.200,00	1.308.000,00
02.	Smještaj učenika u učeničkim domovima			
03.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	11.800,00	11.000,00	10.600,00
	<b>Ukupno:</b>	<b>1.269.800,00</b>	<b>1.295.200,00</b>	<b>1.318.600,00</b>

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

**CILJ:** Namjensko i zakonito trošenje finansijskih sredstava prema Zakonu o proračunu.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Isplata plaće zaposlenima u školi	Redovita isplata plaća	Broj isplata	12	Škola	12	12	12

Zamjena dotrajale školske opreme	Zamjenom dotrajale školske opreme i ulaganjem omogućava se kvalitetnije održavanje nastave	Broj nabavljene opreme	0	Škola	5	5	5
----------------------------------	--	------------------------	---	-------	---	---	---



PREDSJEDNIK ŠKOLSKOG ODBORA

LUDBREG