

OSNOVNA ŠKOLA  
MUSKO SREDIŠĆE

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

		PLAN	PROJEKCIJE	PROJEKCIJE
PRIHODI		2024.	2025.	2026.
Pomoći iz inoz.i subjekta unut.prorač.	63	1.676.471	1.710.000	1.744.200
Pomoći pror. Korisnicima koji nije nadl.	636	1.630.155		
Pomoći temeljem prijenosa EU	638	26.316		
<b>Prihodi od upravnih i administ.pristojbi</b>	<b>65</b>	<b>83.000</b>	<b>84.660</b>	<b>86.353</b>
<b>i prist. po pos. propisima i naknada</b>				
Prihodi po posebnim propisima	652	83.000		
<b>Prihodi iz nadležnog proračuna</b>	<b>67</b>	<b>100.024</b>	<b>102.024</b>	<b>104.064</b>
Prihodi iz nadl. Proračuna -županije	671	100.024		
<b>UKUPNO PRIHODI</b>		<b>1.859.497,00</b>	<b>1.896.687</b>	<b>1.934.621</b>
RASHODI				
<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>31</b>	<b>1.558.125</b>	<b>1.589.287</b>	<b>1.621.073</b>
Plaće	311	1.301.779		
Ostali rashodi za zaposlene	312	43.600		
Doprinosi na plaće	313	212.746		
<b>Materijalni rashodi</b>	<b>32</b>	<b>271.370</b>	<b>276.797</b>	<b>282.332</b>
Naknade troškova zaposlenima	321	42.126		
Rashodi za materijal i energiju	322	187.332		
Rashodi za usluge	323	30.412		
Ostali nespomenuti rash. Poslovanja	329	11.500		
Naknada građ.na tem.Dr. naknade	37	9.000	9.180	9364
Naknada građ. u naravi (radni udžb.)	372	9.000		
<b>Rashodi za nabavu proizv. dug. imovine</b>				
<b>Rashodi za nabavu proizv. dug. imovine</b>	<b>42</b>	<b>21.000</b>	<b>21.420</b>	<b>21.848</b>
Knjige, umj.djela i ost. Izl. vrijednosti	424	21.000		
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>1.859.497</b>	<b>1.896.687</b>	<b>1.934.621</b>

M.Središće, 20.11.2023.

Ravnatelj:  
Elvis Šarić



Klasa: 400-02/23-01/01  
Ur.br.2109-36/01-23-1

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.495.285</b>	<b>1.400.208</b>	<b>1.859.497</b>	<b>1.896.687</b>	<b>1.934.621</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>					
11 Opći prihodi i primici	1.274	1.195	6.850	6.987	7.126
...					
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>					
43 Ostali prihodi za posebne namjene	83.521	42.100	83.000	84.660	86.353
44 Decentralizirana sred.	94.322	90.038	93.174	95.037	96.938
<b>5 Pomoći</b>					
51 Pomoći EU	27.350	27.142	26.316	26.842	27.379
52 Ostale pomoći	1.288.818	1.239.733	1.650.157	1.683.161	1.716.825

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>1.501.541</b>	<b>1.400.208</b>	<b>1.859.497</b>	<b>1.896.687</b>	<b>1.934.621</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>					
11 Opći prihodi i primici	1.274	1.195	6.850	6.987	7.126
<b>4 Prihodi za posebne namj</b>					
43 Ostali prih.za pos.namj	100.003	58.400	83.000	84.660	86.353
44 Decentralizirana sred.	83.928	87.200	93.176	95.037	96.938
<b>5 Pomoći</b>					
51 Pomoći EU	25.197	29.842	26.316	26.842	27.379
52 Ostale pomoći	1.291.139	1.223.571	1.650.155	1.683.161	1.716.825
			1.859.497		



**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

**II. POSEBNI DIO**

Sifra	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
<b>školstvo1013</b>	<b>NAZIV PROGRAMA</b>					
<b>Aktivnost A101330</b>	<b>Projekt e škole</b>					
<b>Izvor financiranja 11</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>1.274</b>	<b>1.195</b>	<b>6.850</b>	<b>6.987</b>	<b>7.127</b>
3	Rashodi poslovanja	1.274	1.195	6.850	6.987	7.127
3111	Rashodi za zaposlene	1.093	1.062	2.510		
3121	božićnica i regres pomoćnici			2.400		
3132	Doprinosi za zdr. Osiguranje	181	133	414		
3212	Naknada za prijevoz pomoćnici			1.526		
<b>Aktivnost A101314</b>	<b>Ostali izdaci za osnovne škole</b>					
<b>Izvor financiranja 43</b>	<b>Ostali prihodi za posebne namj.</b>	<b>100.003</b>	<b>58.400</b>	<b>83.000</b>	<b>84.660</b>	<b>86.353</b>
3	Rashodi poslovanja	100.003	52.400	82.000	83.640	85.313
3111	Rashodi za zaposlene	23.798		48.927		
3132	Doprinos za zdravstveno osig.	3.927		8.073		
3212	naknada za prijevoz	114		2.000		
3121	Božićnica , regres, darovi	1.361		1.200		
3221	uredski i ostali mat. Rashodi		5.000			
3222	prehrana šk.,kuhinja	57.663	41.000			
3222	prehrana produženi boravak	13.140		16.800		
3223	energija		1.500	2.000		
3225	sitni inventar		1.300			
3292	premije osiguranja		1.100			
3299	ostali nespomenuti prihodi		2.500	3.000		
4	Rashodi za nabavu pr. Imov.		6.000	1.000	1.020	1.040
4221	Uredska oprema i namještaj		5.000			
4241	Knjige		1.000	1.000		

školstvo1013	Naziv programa					
<b>Aktivnost A101301</b>	<b>Osnovno školstvo</b>					
<b>Izvori financiranja 44</b>	<b>Decentralizirana sredstva</b>	<b>83.928</b>	<b>87.200</b>	<b>93.176</b>	<b>95.039</b>	<b>96.940</b>
3	Rashodi poslovanja	83.928	87.200	93.176	95.039	96.940
3111	plaća pomoćnici	763				
3121	božićnica i regres pomoćnici	38				
3132	doprinos za zdr. Pomoćnici	126				
3211	službeno putovanje	3.025	4.000	3.000		
3212	naknada za prijevoz pomoćnici	24				
3213	stručno uavršavanje zaposlenika	1.963	1.000	3.000		
3214	ostale nak, troškova priv. Auta	881	1.300	1.600		
3221	uredski mat. I ostali mat. Rashodi	15.432	12.000	13.000		
3223	energenti	32.911	30.000	30.900		
3224	mat. I dijelovi za tek. i inv. Odr.	2.493	1.500	1.545		
3225	sitni inventar	115	3.900	4.017		
3227	službena zaštitna odjeća i obuća		700	700		
3231	usluge telefona, interneta i prijevoza	4.142	4.000	4.120		
3232	usluge tek. i inv. Održavanja	6.944	10.000	10.391		
3234	komunalne usluge	5.605	6.000	6.180		
3236	zdrastvene usluge i veterinarske u.	501	6.600	6.600		
3237	ugovor o djelu	577	700	721		
3237	ostale inte.us.projektna dokum, u pš Peklenica	3.787				
3238	računalne usluge	2.079	1.300	1.800		
3239	ostali rashodi	624		600		
3292	premije osiguranja			800		
3294	članarine	159	200	200		
3295	pristojbe i naknade	82				
3299	ostali rashodi	1.654	4.000	4.000		
3433	zatezne kamate	3		2		
školstvo 1013	Naziv programa					

1001	T100103		Projekt školski obroci svima					
1001	T100115		Projekt Školska shema					
1001	T100117		Projekt Škole jednakih moguć.					
	<b>Izvori financiranja</b>	<b>51</b>	<b>Pomoći EU</b>	<b>25.197</b>	<b>29.842</b>	<b>26.316</b>	<b>26.842</b>	<b>27.379</b>
3			Rashodi polsovanja	25.197		26.316	26.842	27.379
3111			plaće pomoćnici	9.794	15.000	22.589		
3132			dopr. Za zdravst. Osig.pomoćnici	1.616	2.700	3.727		
3121			Božićnica EU	179				
3121			Regres EU	281				
3222	Školska šema		materijal i sirovine	3.119	2.613			
3222	Školski obroci	svi ma	materijal i sirovine	10.208	9.529			
	školstvo 1013		Naziv programa	25.197				
	aktivnost A101314		Osnovno školstvo					
	<b>Izvori financiranja</b>	<b>52</b>	<b>Ostale pomoći</b>	<b>1.291.139</b>	<b>1.242.702</b>	<b>1.650.155</b>	<b>1.683.158</b>	<b>1.716.821</b>
3			Rashodi poslovnja	1.274.176	1.217.702	1.630.155	1.662.758	1.696.013
3111			Plaće redovan rad	1.003.957	963.437	1.179.903		
3113			plaće za prekovremeni rad	11.992	8.441	13.870		
3114			plaće za posebne uvjete		28.137	33.980		
3121			ostali rashodi za zaposlene	40.195	28.137	40.000		
3132			doprinosi na plaće	161.716	156.183	200.532		
3212			Naknada za prijevoz	32.942	30.367	31.000		
3213			stručno usavršavanje zap.	557				
3221			radni udžbenici	11.395				
3222			rashodi za prod. Boravak(nac.m)	1.195				
3222			rashodi za školsku kuhinju			118.370		
3231			rashodi izlet nacionalne manjine	5.347				
3295			pristojbe i naknade	4.047	3.000	3.500		
			(naknada invalidi i sudske pristojbe					

3299	ostali rashodi	833				
	(prie.v.d.s tešk. i troškovi testiranja)					
3722	Naknade građ.u naravi(radni udž.)			9.000		
4	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.963	25.000	<b>20.000</b>	20.400	20.808
4241	knjige i udžbenici	16.963	25.000	20.000		
ukupno		1.501.541	1.400.208	1.859.497	1.896.687	1.934.621







Osnovna škola: OŠ MURSKO SREDIŠĆE  
Adresa: VLADIMIRA NAZORA 22,40315 MURSKO SREDIŠĆE  
OIB: 78754957566 RKP:13609, MB: 00003109062, ŠIFRA ŠKOLE: 20-524-001  
Razina: 31 ( proračunski korisnik jedinice lokalne i regionalne samouprave koji obavljaju poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju )  
Šifra djelatnosti: 8520 ( osnovno obrazovanje )  
M.Središće, 20.11.2023.  
KLASA: 400-02/23-01/01  
URBROJ: 2109-36/01-23-1

## OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

### 1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Mursko Središće pravna je osoba upisana u sudski registar ustanova i u evidenciju Ustanova koju vodi Ministarstvo. Pravni je sljednik društveno pravne osobe Osnovne škole Mursko Središće koju je 1958. Osnovala općina Čakovec.

Osnivač i vlasnik Škole je Međimurska Županija , a prava i dužnosti osnivača i vlasnika obavlja Ministarstvo znanosti i obrazovanja ( u daljnjem tekstu Ministarstvo) temeljem zaključka Vlade Republike Hrvatske od 26. svibnja.1994.

Upisana je kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt-01/452-2 od 16.05.2001., MB 000003109062, OIB 78754957566.

Redovna djelatnost Osnovne škole u Murskom Središću je odgoj i opće obrazovanje učenika osnovnoškolskog uzrasta. Rad škole organiziran je u matičnoj školi u Murskom Središću ,u područnoj školi u Peklenici i područnoj školi u Hlapičini. Sve škole rade u dvije smjene.

Škola ima ukupno 445 učenika koji su razvrstani u 26 razrednih odjela, od kojih matičnu školu u Murskom Središću od 1. do 8. razreda pohađa 445 učenika, područnu školu u Peklenici 50 učenika, a područnu školu u Hlapičini 13 učenika.

Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska, a izvodi se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, prema Godišnjem planu i programu rada i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024.

### 2. Obrazloženje programa rada školske ustanove ( aktivnosti i projekti )

Financijskim planom škole sredstva su planirana za provođenje programa osnovnoškolskog obrazovanje i plaća djelatnika.

Ukupno je za 2024. godinu predviđeno 1.859.497 EUR prihoda za provođenje Redovne djelatnosti – osnovnog obrazovanja, za 2025.predviđeno iznos od 1.896.687 EUR i 2026. godinu planira se prihod od 1.934.621 EUR U 2024. godini planirani su projekti koji su obrazloženi u Kurikulumu.

Financijskim planom Škole planirana su sredstva za provođenje plana i programa te kurikulumu Škole.

- Redovna nastava, dodatna i dopunska te izborna nastava (izvode je učitelji), a sredstva su osigurana od strane MZO-a.
- Terenska nastava financirat će se iz sredstava roditelja i Škole, prema utvrđenom Godišnjem planu i programu te kurikulumu Škole.

- Obnova i opremanje školskih zgrada financirat će se iz kapitalnih i decentraliziranih sredstava Međimurske županije.
- Osigurat će se sredstva za praćenje sigurnosti na radu.
- Osigurat će se sredstva za sistematske i sanitarne pregleda zaposlenika.
- Financijskim planovima i programima žele se osigurati što kvalitetniji uvjeti za izvođenje nastave, opremanje Škola te bi postignuća učenika trebala biti bolja i kvalitetnija.
- Sredstvima materijalnih troškova osigurat će se podmirivanje interneta, telefona, uredskog materijala za potrebe nastave, stručnog usavršavanja učitelja, stručnih suradnika, ravnatelja te administrativnih djelatnika, sredstvima energenata podmirit će se potrošnja istih, struje, plina i vode, sredstvima za investicijsko održavanje podmiruju se materijali i usluge za redovno održavanje postrojenja i opreme
- Kroz trogodišnje razdoblje pokušat ćemo racionalizirati troškove (koliko je najviše moguće), pratit ćemo rezultate korištenja financija te uspoređivati kako ulaganja u pojedine segmente utječu na ukupno poboljšanje rezultata Škole.

### 3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

1. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 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)
2. Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22)
3. Zakon o proračunu (NN 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN broj 26/10, 120/13. ) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN broj 114/10, 31/11, 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 108/20)
4. Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18, 83/23. ), Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN broj 95/19))
5. Upute za izradu proračuna Međimurske županije za razdoblje 2024-2026. listopad 2023. (KLASA : 402-06/23-03-47, URBROJ: 2109-03-23-2 od 12.10.2023.)
6. Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2023./2024 (KLASA: 602-11/23-01/01. URBROJ: 2109-36/01-23-1 od 5.10.2023. godine).
7. Školski kurikulum OŠ Mursko Središće, za školsku godinu 2023./2024. (KLASA: 602-11/23-01/03, UR.BROJ: 2109-36/01-23-1 od 05.10.2023. godine).

### 4. Usklađenost ciljeva, strategija i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove donose godišnje operativne planove (godišnji izvedbeni odgojno – obrazovni plan i program rada za školsku godinu 2023./2024. i školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Strateške planove donose: Ministarstvo znanosti i obrazovanja, te županije (razvojne strategije), osnivači dijela škola. Vertikalna usklađivanja ciljeva i programa Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta odnosno županija s ciljevima i programima škola još nisu provedena zato se u obrazloženju financijskog plana ne navodi ovaj dio.

Također planovi se donose za školsku, a ne fiskalnu godinu, to je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, odnosno pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- Stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, str. skupovi), praćenjem metodičkih, informatičkih i drugih trendova u odgoju i obrazovanju te podizanjem nastavnog standarda na višu razinu,
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, nadarenosti i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, sudjelovanja na literarnim i likovnim natjecanjima, kroz školske projekte, priredbe te manifestacije u školi i šire,
- poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire,



- poticanje otvorene komunikacije povećanjem uključenosti obitelji, lokalne zajednice, socijalnih i drugih partnera u jačanju preventivne uloge škole naspram društveno neprihvatljivih oblika ponašanja,
- razvijanje navike cjeloživotnog učenja, usvajanje zdravih životnih navika, razvoj kompletne mlade osobe s razvijenim samopoštovanjem i građanskom svijesću,
- organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika i učitelja tijekom izvannastavnih aktivnosti, na organizaciji u upoznavanju kulturne i duhovne baštine

## 5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni:

Planirano je da će se utrošiti

- Iz županijskog proračuna iznos od 93.176 EUR za (za materijalne troškove, energente i investicijsko održavanje),
- Pomoći prema projektu Škole jednakih mogućnosti za pomoćnike u iznosu od 36.000 EUR
- Prihodi za provođenje produženog boravka u iznosu od 75.000 EUR
- iz namjenskih prihoda – od sufinanciranja MZO za prehranu učenika 118.370 EUR (Odluka o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane za učenike osnovnih škola NN 156/22)

## 6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima Uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Ciljevi i rezultati programa ispunjeni u potpunosti.

Sve aktivnosti : priredbe, izleti, ekskurzije i terenska nastava, aktivnosti i manifestacije, projekti, natječaji i partnerstva, humanitarne akcije, Školski preventivni program, kao i rad s djecom s posebnim odgojno obrazovnim potrebama provedene sukladno Školskom kurikulumu.

Planirana novčana sredstva utrošena su namjenski.

Voditeljica računovodstva:  
Snježana Tuksar

*Tuksar S.*



Ravnatelj škole:  
Elvis Šarić

*ES*