

IOŠ SESVETSKA SELA
LETNIČKA 5, SESVETE
OIB: 55295688261
RKP: 42776

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Sesevetska Sela za 01.01.2025.-31.12.2025.godine.

Sažetak djelokruga rada: *Osnovna škola Sesevetska Sela nalazi se na adresi; Letnička 5, Sesevete
Djelokrug rada škole je osnovno obrazovanje. Nastava se odvija u dvije smjene
Nastava je organizirana u skladu s Godišnjim planom i programom rada te Školskim kurikulumom.*

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA

PRIHODI

Prihodi Osnovne škole Sesevetska Sela u razdoblju siječanj -prosinac 2025. godine ostvareni su u iznosu 3.280.806,31 €.

Pregled izvršenja prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji daje se u tabličom prikazu:

Vrsta prihoda	Planirano u 2025.	Ostvareno u 2025.
UKUPNI PRIHODI	3.194.315,00	3.2.806,31
1.PRIHODI POSLOVANJA	3.194.315,00	3.280.806,31
Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna koji im nije nadležan	2.428.100,00	2.502.691,15
Tekuće pomoći temeljem prijenosa Eu sredstava	0,00	3.330,20
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	364,00
Tekuće donacije	2.700,00	6.760,22
Vlastiti prihodi I prihodi od kamata	33.000,00	17.301,30
Pomoći temeljem prijenosa Eu sredstava –Eu pomoćnici, Shema školskog voća I mlijeka	78.800,00	81.623,78
Prihodi za posebne namjene	54.500,00	57.683,23
Prihodi od nadležnog proračuna	597.215,00	611.052,43

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna koji im nije nadležan

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini 2.428.100,00 €, a odnosi se na tekuće pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja za troškove zaposlenika – plaće, materijalna prava zaposlenika, udžbenike, knjige za knjižnicu, izlete za djecu iz Ukrajine, psihodijagnostički materijal za stručnu službu te prehranu učenika.

Tekuće pomoći temeljem preijenosu Eu sredstava

Odnosi se na prihod u iznosu od 3330,20 € koji je dobiven u 2025 godini po završetku Erasmus projekta koji je završio u 2024 godini.

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

Odnosi se na prihod za medni dan djece 1.razreda u iznosu od 364,00 €.

Donacije

Donacije agencija za dnevnicu zaposlenika, te donacije fizičkih osoba za knjige u knjižnici iznos od 6.760,22 €

Vlastiti prihod i prihodi od kamata

Prihod od najma školskog prostora iznos od 17.301,26 €.

Pomoći temeljem prijenosa Eu sredstava - PK

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa Eu sredstava (Plaće i ostala materijalna prava, dnevnicu, potrošni materijal - Eu pomoćnici, Shema školskog voća I mlijeka) iznos od 81.623,78 €.

Prihodi za posebne namjene

Prihodi po posebnim propisima, sufinanciranje cijene prehrane i naknade u programu produženog boravka odnose se na uplate roditelja za program produženog boravka i prehrane, uplate učenika, zadruga te uplate učenika za razne izlete (prijevoz, kazalište, kino, likovne mape) u periodu od 01.01.2025.-31.12.2025. iznose 57.683,23 €.

Prihodi iz nadležnog proračuna

Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti rashoda poslovanja, te pojačani standard (plaće produženi boravak, vikendom u sportske dvorane, E-tehničar, pomoćnici u nastavi, školski odbor, prehrana, sistematski pregledi, tekuće i investicijsko održavanje, nabava nefinancijske imovine) su prihodi iz proračuna Grada Zagreba iznos 611.052,43€

RASHODI

Rashodi Osnovne škole Sesvetska Sela u razdoblju 01.01.2025. 31.12.2025. godine izvršeni su u iznosu od 3.480.571,53 €.

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:

Vrsta rashoda	Planirano u 2025.	Ostvareno u 2024.
UKUPNI RASHODI	3.194.315,00	3.480.571,53
1.RASHODI POSLOVANJA	3.194.315,00	3.480.571,53
Rashodi za zaposlene	2.531.615,00	2.881.100,85
Materijalni rashodi	531.000,00	458.109,00
Financijski rashodi	1.000,00	3.297,37
Naknade građanima i kućanstvima u naravi	113.200,00	114.021,34
Tekuće donacije	1.400,00	2.033,29
2.RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	16.100,00	22.009,68
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.100,00	22.009,68

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 2.881.100,85 € . Ova skupina rashoda sadrži bruto plaće zaposlenika , prekovremeni rad, isplatu ostalih materijalnih prava ugovorenih kolektivnim ugovorom, te doprinose na plaće, te naknada troškova prijevoza za zaposlenika na posao Rashodi su financirani iz sredstava MZO – a, te iz proračuna Grada Zagreba – pojačani standard.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 458.109,00 €. Navedena skupina rashoda obuhvaća: naknada troškova zaposlenima (službena putovanja, stručno usavršavanje), rashode za materijal i energiju (materijal i sirovine-namirnice za školsku kuhinju, uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, službena i zaštitna radna odjeća), rashode za usluge (usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne usluge, računalne usluge i ostale usluge-usluge najma kopirnog stroja i usluge održavanja dizala u školi).

Materijalni rashodi financirani su dijelom iz proračuna Grada Zagreba, vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene i donacija agencije-dnevnice zaposlenika, te MZO-a – prehrana učenika, izleti za djecu iz Ukrajine, psihodijagnostički materijal za stručnu službu te ostala materijalna prava zaposlenika.

Financijski prihodi

Financijski rashodi izvršeni su u ukupnom iznosu od 3.297,37 €. Sredstva su utrošena za podmirenje bankarskih usluga i usluga platnog prometa, održavanje poslovnih certifikata fina, te zatezne kamate. Podmirenje financijskih rashoda financirano je iz proračuna Grada Zagreba.

Naknada građanima i kućanstvima

Izvršen je ukupni rashod u naravi u iznosu 114.021,34 € koji se odnosi na udžbenike koji su financirani od strane MZO-a i radne bilježnice koje su financirane iz proračuna Grada Zagreba.

Tekuće donacije

Rashodi u ukupnom iznosu od 2.033,29 € odnose se na menstrualne potrepštine koji je financiran od strane MZO-a u iznosu 1561,02 €, i od strane Grada Zagreba u iznosu od 472,27 €.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u ukupnom iznosu od 22.009,68 €.

Iz proračuna grada Zagreba financirani su (perilica za školsku kuhinju, oprema za dvoranu-rukometni gol, drvene letve za klupe, te knjige za knjižnicu) u iznosu od 13.052,62 €.

Iz vlastitih sredstava financirano je 4.750,21 € za nabavu printera, tuš kade za školsku dvoranu, razglasa za školu, televizora za školski hodnik i knjige u knjižnici.

Iz sredstava donacije financirano je 2.750,00 € za solarni stup za bicikle.

Iz sredstava MZO-a financirano je 1.350,79 € za knjige u knjižnici.

Iz sredstava Sufinanciranja financirano je 106,06 € za knjige u knjižnici.

Obrazloženje izvršenih prihoda/primitaka – odstupanje

Izvor 5.2.1

6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan-odstupanje zbog krive procjene uzrokovane povećanjem osnovice za obračun plaća te krive procjene vezane uz isplatu prekovremenog rada, te plaća za posebne uvjete rada(smjenski i prilagođeni program te samim time i doprinosa za zdravstveno osiguranje.

Izvor 4.3.1

6526 Ostali nespomenuti prihodi – kriva procjena sufinanciranja prehrane i programa produženog boravaka od strane roditelja te kriva procjena vezana uz sufinanciranje izleta za učenike(prijevoz, kazalište, kino, uplate za likovne mape).

Izvor 3.1.1

6615 – Prihodi od pruženih usluga – odstupanje je nastalo zbog krive procjene najma školskog prostora i zabunom unešenog iznosa osobe koja je unosila rebalans na izvoru 1.1.3 usluge telefona pošte i prijevoza u iznosu 22.800 € isti iznos je unesen i na izvor 3.1.1 na konto usluge telefona pošte i prijevoza koji škola nije planirala i samim time su povećani prihodi. Greška je uočena i obaviješten je nadležni proračun o istom.

Izvor 6.1.1

6631 Tekuće donacije - kriva procjena vezana uz donacije za dnevnicu djelatnika, te neplaniranih sredstava od HEP-a za solarne stupove za bicikle u dvorištu škole.

Izvor 5.6.1

Odnosi se na trošak za plaće, uredski materijal i službena putovanja Eu pomoćnika.

Izvor 1.1.3

Odnosi se na trošak za plaće (Pb, Vksd, Pomoćnici, E-tehničar, školski odbor), tekuće i investicijsko održavanje, škola u prirodi, namirnice, te nabavu nefinancijske imovine.

Izvor 1.2.1

3221- Uredski materijal - odstupanje zbog nemogućnosti planiranja većeg iznosa po toj stavci.

3238 Računalne usluge – odstupanje zbog nemogućnosti planiranja većeg iznosa po toj stavci.

3239- Ostale usluge - odstupanje zbog nemogućnosti planiranja većeg iznosa po toj stavci.

Izvor 5.2.1

3111 Plaće za redovan rad – odstupanje zbog krive procjene uzrokovane povećanjem osnovice plaće

3113 Prekovremeni rad – odstupanje zbog manjeg planiranja sredstva za prekovremeni rad jer je nemoguće procijeniti koliko će biti bolovanja koja se moraju pokriti zamjenama.

3114 Plaće za posebne uvjete rada – odstupanje zbog manjeg planiranja sredstava koji se odnose na smjenski rad i prilagođeni program gdje je nemoguće točno procijeniti koliko će djece biti uključeno u prilagođeni program (7%, 14%, 21%).

3133 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje- odstupanje je manje jer su planirani i manji iznosi za redovan rad i Prekovremeni rad te Plaće za posebne uvjete rada.

3212 Naknada za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život – odstupanje zbog manjeg planiranja sredstva za prijevoz zaposlenika.

3221 – Uredski materijal- odstupanje zbog neplaniranja sredstava za psihodijagnostički materijal vezan za stručnu službu škole.

Izvor 3.1.1

3211 - Službena putovanja – odstupanje zbog većeg broja dnevnica, usavršavanja djelatnika, a time i troškova službenog putovanja.

3231- Usluge telefona pošte i prijevoza- odstupanje je veće zbog zabunom unešenog iznosa osobe koja je unosila rebalans na izvoru 1.1.3 usluge telefona pošte i prijevoza u iznosu 22.800 € isti iznos je unesen i na izvor 3.1.1 na konto usluge telefona pošte i prijevoza koji škola nije planirala. Greška je uočena i obaviješten je nadležni proračun o istom.

3225- Sitni inventar – odstupanje je nastalo zbog manjeg planiranja sredstava za sitni inventar (lonci za školsku kuhinju).

3227- Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – odstupanje zbog manjeg planiranja sredstava za odjeću i obuću za tehničko osoblje.

4222- Komunikacijska oprema- odstupanje je nastalo zbog neplaniranja sredstava za razglas za školu.

Izvor 4.3.1

3111-Plaće za redovan rad-odstupanje zbog manjeg planiranja sredstava od uplata roditelja za plaće u programu produženog boravka.

3211- Uredski materijal-odstupanje je nastalo zbog neplaniranja sredstava za nastavni materijal (ispiti za učenike, likovne mape).

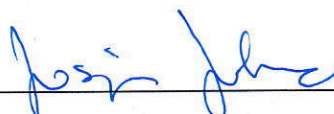
Izvor 6.1.1

3211 – Službena putovanja- odstupanje zbog nedovoljnog planiranja sredstava od agencija za dnevnicu zaposlenika.

4227 – odstupanje je nastalo zbog neplaniranja donacije za solarni stup za bicikle u školskom dvorištu.

Sesvete, 20.02.2026.

Ravnatelj



Josip Jularić, prof.

