OŠ SESVETE

I.G. KOVAČIĆA 19, SESVETE

OIB: 47340618999

RKP: 14435

KLASA:400-01/25-01/1

URBROJ: 251-230-25-1

# Obrazloženje izvještaja o izvršenju Financijskog plana OŠ SESVETE za razdoblje od 1.1.-31.12.2024.g.

# Proračunski korisnik: Osnovna škola Sesvete

# Sažetak djelokruga rada: Djelatnost Škole je osnovno obrazovanje i odgoj, a obuhvaća opće obrazovanje te druge oblike obrazovanja djece i mladih.

# OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

**PRIHODI**

Prihodi u razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu3.352.058,26 € što je 88,25% od planiranog godišnjeg plana.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Vrsta prihoda | Planirano u 2024. | Ostvareno u 2024. | Indeks |
| **UKUPNI PRIHODI** | 3.798.480,00 | 3.352.058,26 | 88,25 % |
| 1.PRIHODI POSLOVANJA | 3.798.480,00 | 3.352.058,26 | 88,25 % |
| Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 2.771.300,00 | 2.642.951,76 | 95,37% |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 70.900,00 | 70.025,39 | 98,77% |
| Prihodi od nadležnog proračuna | 823.950,00 | 525.434,97 | 63,77% |
| Vlastiti prihodi | 8.000,00 | 6.509,14 | 81,36% |
| Tekući prijenosi između proračunskih korisnika temeljem prijenosa EU sredstava | 101.130,00 | 82.899,82 | 81,97% |
| Tekuće donacije | 4.100,00 | 5.324,12 | 129,86% |
| Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 19.000,00 | 18.912,80 | 99,54% |

**RASHODI**

Rashodi u razdoblju siječanj – prosinac 2024. godine izvršeni su u iznosu od3.372.838,27 € što je 88,79% od planiranog godišnjeg plana.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Vrsta rashoda | Planirano u 2024. | Ostvareno u 2024. | Indeks |
| **UKUPNI RASHODI** | 3.798.480,00 | 3.372.838,27 | 88,79% |
| 1.RASHODI POSLOVANJA | 3.798.480,00 | 3.372.838,27 | 88.79% |
| Rashodi za zaposlene | 2.786.860,00 | 2.718.871,22 | 97,56% |
| Materijalni rashodi | 816.830,00 | 482.933,03 | 59,12% |
| Financijski rashodi | 11.200,00 | 1.795,68 | 16,03% |
| Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 87.300,00 | 94.840,73 | 108,64% |
| Tekuće donacije | 2.300,00 | 2.338,08 | 101,66% |
| 2.RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 93.990,00 | 72.059,53 | 76,67% |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 93.990,00 | 72.059,53 | 76,67% |

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA**

**Aktivnost A02 3109 A310902. PRODUŽENI BORAVAK**

Produženi boravak kao neobvezan oblik odgojno-obrazovnog rada, namijenjen je učenicima razredne nastave, koji se provodi izvan redovite nastave i ima svoje pedagoške, odgojne, zdravstvene i socijalne vrijednosti. Organizira se za učenike I. i II. Planira se jedinstven mjesečni iznos sudjelovanja roditelja učenika u cijeni programa produženog boravka: - za učenike I. i II. 26,54 **€**, a za učenike. Iznos sudjelovanja roditelja u cijeni programa plaća se za 10 mjeseci (rujan - lipanj) i može se umanjiti samo ako roditelji ostvaruju olakšice u plaćanju utvrđene ovim programom. Podloga za izračun potrebnih sredstava iz Proračuna Grada Zagreba: ukupan iznos plaće, ostalih naknada i prijevoz učitelja na godišnjoj razini, koji provode program, umanjen za uplate roditelja koji sufinanciraju program.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Jedinica mjere** | **Plan 2023.** | **Izvršenje 2023.** |
| Broj učitelja u produženom boravku | Broj učitelja koji realiziraju program produženog boravka | Broj učitelja | **6** | **6** |
| Broj učenika u produženom boravku | Broj učenika koji su uključeni u program produženog boravka | Broj učenika | **140** | **149** |
| Sredstva za plaće i ostala materijalna prava, prijevoz i ostale naknade učiteljima **iz proračuna** | Iznos sredstava za plaću sukladno Temeljnom kolektivnom ugovoru u osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju | Iznos u **€** | **124.600,00** | **163.532,51** |
| Sredstva za plaće i ostala materijalna prava, prijevoz i ostale naknade učiteljima **iz uplata roditelja** | Iznos razlike sredstava za plaću sukladno Temeljnom kolektivnom ugovoru u osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju koja se financira iz uplata roditelja | Iznos u **€** | **36.000,00** | **36.189,25** |

**Aktivnost A310904 SUFINANCIRANJE PREHRANE**

Grad Zagreb sufinancira prehranu svim učenicima koji su uključeni u program prehrane u produženom boravku. Razlika sredstava do utvrđene pune cijene besplatnih i sufinanciranih obroka, školi se doznačuje iz proračunskih sredstava. Za učenike u produženom boravku škola je dužna organizirati mogućnost konzumacije tri obroka: mliječni obrok, ručak i užina. Ručak i užina u pravilu se organiziraju za učenike uključene u program produženog boravka. Na temelju članka 143. stavaka 4. i 5. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (»Narodne novine«, br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10. – ispravak, 90/11., 16/12., 86/12., 126/12. – pročišćeni tekst, 94/13., 152/14., 7/17., 68/18., 98/19. i 151/22.) NN 156/2022 Vlada Republike Hrvatske donosi odluku o sufinanciranju prehrane za svakog učenika u iznosu od 1,33 eura po danu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Jedinica mjere** | **Plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** |
| Broj učenika za koje se sufinancira prehrana | Broj učenika koji su uključeni u program prehrane | **Broj učenika** | **140** | **149** |
| Planirana sredstva iz proračuna za prehranu učenika | Sredstva za prehranu- kojima se sufinanciraju troškovi namirnica iz proračuna | **Iznos u €** | **32.000,00** | **16.356,08** |
| Planirana sredstva od uplata roditelja za prehranu | Sredstva za prehranu- kojima se sufinanciraju troškovi namirnica od uplata roditelja | **Iznos u €** | **18.000,00** | **18.601,32** |

**Aktivnost A310906. ŠKOLA U PRIRODI**

Škola u prirodi, kao zaseban oblik terenske nastave koji se organizira u pravilu višednevno na posebno odabranom prirodnom odredištu s odgovarajućim uvjetima zatvorenoga i otvorenog prostora za poučavanje i učenje, ima važnu odgojnu i obrazovnu zadaću. Radom, učenjem i druženjem u Školi u prirodi učenici trećih i četvrtih razreda provjeravaju znanja i iskustva, vježbaju i primjenjuju ih u stvarnoj životnoj sredini. Cijena programa je od 92,90 **€** -95,56**€**, a grad sufinancira pola iznosa po učeniku. Program se provodi se u: Odmaralištu "Stoimena" u Crikvenici, "Cvrčak" u Dugoj Uvali, odmaralištu „Loda“ u Skradinu - Zagrebački holding d.o.o., Podružnica "Vladimir Nazor", te u objektima Crvenog križa Zagreb - Domu Crvenog križa na Sljemenu i Villi Rustica u Novom Vinodolskom.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Jedinica mjere** | **Plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** |
|  |  |  |  |  |
| Broj učenika | Broj učenika 3. i 4 . razreda koji su uključeni u program | Broj učenika | **237** | **228** |
| Ukupan iznos sredstava potreban za program Škole u prirodi | Iznos potrebnih sredstava iz Proračuna Grada Zagreba za provođenje programa | Iznos u **€** | **7.500,00** | **0€** |

GUO je direktno podmirio trošak.

**Aktivnost A310908. POMOĆNICI U NASTAVI**

Sukladno članku 99. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (Narodne novine 63/08 i 63/10), Pravilniku o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima (Narodne novine 102/18, 59/10 i 22/20) te Zagrebačkoj strategiji izjednačavanja mogućnosti osoba s invaliditetom u razdoblju od 2016. do 2020., u rad škola uključuju se pomoćnici u nastavi/stručni komunikacijski posrednici radi uspostave jednako kvalitetnih uvjeta obrazovanja za sve učenike sukladno njihovim sposobnostima i programu koji samostalno svladavaju u primarnoj sredini. Pomoćnici u nastavi/stručni komunikacijski posrednici sa školama sklapaju neki od ugovora: ugovor o radu, ugovor o djelu, ugovor o obavljanju studentskog posla, ugovor o volontiranju i dr., na određeno **i nepuno** radno vrijeme, najdulje do kraja nastavne godine. Iznos bruto cijene sata rada iznosi 7,50 **€** bruto.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Jedinica mjere** | **Plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** |
| Broj pomoćnika u nastavi | Broj pomoćnika u nastavi za rad s učenicima s teškoćama | Broj pomoćnika | **8** | **7** |
| Broj učenika | Broj učenika | Broj učenika | **10** | **8** |
| Ukupan iznos sredstava potreban za provođenje programa | Iznos sredstava za plaću pomoćnika u nastavi (ugovor o radu, ugovor o djelu, studentski ugovor) | Iznos u **€** | **84.160,00** | **54.241,34** |

Planirani pomoćnici ušli u projekt EU pomoćnika.

**POMOĆNICI U NASTAVI, STRUČNI I KOMUNIKACIJSKI POSREDNICI KAO POTPORA INKL. OBRAZOVANJU FAZA VI i VII**

Grad Zagreb je poslao prijavu na Javni poziv za dostavu projektnih prijedloga za dodjelu bespovratnih sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja objavljenom u okviru Europskog socijalnog fonda, Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali“ 2014-2020., u okviru „Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama, faza VI.”. Cilj Projekta je osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama. Pomoćnici u nastavi/stručni komunikacijski posrednici sklapaju ugovore o radu sa školama na određeno vrijeme, a bruto satnica iznosi 7,50 **€**.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Jedinica mjere** | **Plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** |
| Broj pomoćnika u nastavi | Broj pomoćnika u nastavi za rad s učenicima s teškoćama | Broj pomoćnika | **9** | **15** |
| Broj učenika | Broj učenika | Broj učenika | **12** | **18** |
| Ukupan iznos sredstava potreban za provođenje programa | Iznos sredstava za plaću pomoćnika u nastavi (ugovor o radu, ugovor o djelu, studentski ugovor) | Iznos u **€** | **90.530,00** | **72.764,24** |

**Obrazloženje izvršenih prihoda/primitaka, rashoda/izdataka – odstupanje**

Izvor 5.2.1

6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – više planirana sredstva za prehranu učenika

6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – udžbenici nisu bili planirani na tom kontu

3111 Plaće za redovan rad – nisu isplaćene plaće po sudskim postupcima

3222 Materijal i sirovine – odstupanje zbog stvarne evidencije učenika po danima koji su se hranili

3296 Troškovi sudskih postupaka – nisu isplaćene plaće po sudskim postupcima

3433 Zatezne kamate – nisu isplaćene plaće po sudskim postupcima

4241 Knjige – odstupanje zbog krive procjene nabave novih udžbenika

Izvor 1.2.1

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

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – odstupanje zbog poskupljenja

3225 Sitan inventar – povećanje zbog uređenja škole za obljetnicu

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza – računi za prijevoz učenika škola-kuća idu direktno u GUO

3239 Ostale usluge –povećanja zbog sređivanja arhive

3292- Premije osiguranja – GUO ugovorio i podmirio sredstva za policu osiguranja

3431 Bankarske usluge i u sluge platnog prometa- odstupanje zbog povećanja naplate bankarskih usluga

Izvor 1.1.3

3111 Plaće za redovan rad u PB – odstupanje zbog dužih bolovanja dvoje zaposlenika i njihovih zamjena

3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi – odstupanje zbog poskupljenja radnih bilježnica

3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – ŠUP financirana direktno iz GUO

Izvor 5.6.1

3211 Službena putovanja – realizacija Erasmus projekta će se izvršiti u 2025. g.

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika - realizacija Erasmus projekta će se izvršiti u 2025. g.

Sesvete, 18. veljače 2025. Ravnateljica

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Biserka Brkljačić