SREDNJA ŠKOLA JELKOVEC
Vladimira Stahuljaka 1, 10360 Sesvete
e-mail: ured@ss-jelkovec.skole.hr
web: http://www.ss-jelkovec.skole.hr/
Tel: 01/6454-680, Fax: 01/6454-681

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.G.

I. UVODNI DIO

Proračunski korisnik: SREDNJA ŠKOLA JELKOVEC

Sažetak djelokruga rada: *Srednja škola Jelkovec nastavu organizira u jednoj smjeni s petodnevnim radnim tjednom. Redovna, dodatna i dopunska, izborna i fakultativna nastava izvodi se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja operativnim i godišnjim izvedbama odgojno obrazovnog plana i programa rada te Školskim kurikulumom za školsku godinu 2024./2025. Ove školske godine nastavu pohađa 466 učenika i 23 učenice u 20 razrednih odjela.*

Izrada Izvještaja o izvršenju financijskog plana korisnika proračuna propisana je Zakonom o proračunu (Narodne novine 144/21 čl. 86. st.3) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine br. 26/10, 120/13 i 1/20), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine br. 111/18).

Prema novom Zakonu o proračunu, izvršenje financijskog plana proračunskog korisnika usvaja se na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana), što je razlika u odnosu na prethodni Zakon o proračunu, po kojem se plan za proračunsku godinu donosio na razini podskupine (treća razina računskog plana).

Izvršenje financijskog plana za 2025.g. izrađuje se u aplikaciji za digitalno planiranje konsolidiranog proračuna Grada Zagreba.

II. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)

Proračunski korisnik provodi sljedeći program:

Program: 4109 DJELATNOST USTANOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA

Zakonske i druge podloge za provedbu programa: *Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi - Narodne novine br.: 87/2008, 86/2009, 92/2010, ispr. -105/2010, 90/2011, 16/2012, 86/2012 - pročišćeni tekst i 94/2013, 152/2014, 7/2017 i 68/2018), Program javnih potreba u srednjoškolskom odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (Narodne novine 63/08 i 63/10)*

Cilj programa: *Srednja škola Jelkovec pripada obrazovnom sektoru Elektrotehnike i računalstva. Prema nastavnim planovima i programima i okvirnim programima na području elektrotehnike cilj ovih programa je stjecanje dobrog i općeg obrazovanja za nastavak obrazovanja na studijima tehničkih znanosti te širi obrazovanja na području elektrotehnike, osposobljavanje učenika za obavljanje poslova tehničara za računalstvo, tehničara za elektroniku i elektrotehničara (posluživanje računa i računalnih mreža, ulazna kontrola računalskih komponenti i sustava, izrada tehnološke dokumentacije i sl.).*

U okviru programa provode se sljedeće aktivnosti/projekti:

Aktivnost A024109 A 410901 REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Na temelju odluke Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnoga financijskog standarda javnih potreba odgoja i srednjeg obrazovanja i učeničkih domova, u Proračunu Grada Zagreba za 2025. osiguravaju se sredstva za materijalne i financijske rashode, te rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, kojima se osigurava minimalni financijski standard srednjih škola i učeničkih domova.

Aktivnost A024109 A 410902. IZVANNASTAVNE I OSTALE AKTIVNOSTI

Radi unapređenja kvalitete života i slobodnog vremena mladih te prevencije mogućeg društveno neprihvatljivog ponašanja, proračunom se osiguravaju sredstva za financiranje programa niza izvannastavnih i izvanškolskih aktivnosti, projekata organiziranog provođenja slobodnog vremena mladih i drugo. Jedan od oblika izvannastavnih aktivnosti, kao sastavnog dijela redovitoga školskog sustava tijekom školske godine, jesu natjecanja učenika i smotre učeničkog stvaralaštva organizirane na školskoj, regionalnoj i državnoj razini, u skladu s programom Ministarstva znanosti i obrazovanja, Agencije za odgoj i obrazovanje te Agencije za strukovno obrazovanje i obrazovanje odraslih. Program natjecanja i smotri učenika srednjih škola Grada Zagreba donosi i provodi Gradski ured za obrazovanje. U cilju motiviranja učenika za stjecanje dodatnih znanja te poticanja izvrsnosti učenika i njihovih mentora dodjeljuje se i Nagrada Professor Balthazar školama, učenicima i nastavnicima - mentorima koji su osvojili prvo, drugo ili treće mjesto na državnim natjecanjima i smotrama koja su utvrđena u Katalogu natjecanja i smotri učenika i učenica osnovnih i srednjih škola Republike Hrvatske.

Aktivnost A02 4109 A 410903 POMOĆNICI U NASTAVI

Sukladno članku 99. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Državnom pedagoškom standardu srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08 i 90/10.), 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.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Izvršenje financijskog plana za 2025. g. čine:

- Prihodi poslovanja: 2.302.455,67 eur
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine: 0 eur
- Rashodi poslovanja: 2.477.292,69 eur
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 83.578,72 eur

PRIHODI POSLOVANJA

Pregled prihoda prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji prikazuje se u slijedećoj tablici:

Realizacija proračuna - RVI

VRSTA RASHODA / IZDATAKA		PLAN 2025	Ostvareno do ovih zahtjeva	RVI	Ukupno ostvareno	RAZLIKA DO PLANA
1.	2. 3.	4.	5.	6.	7.(5+6)	8.(4-7)
	SVEUKUPNO PRIHODI	2.080.700,00	1.009.649,92	938.993,46	1.948.643,38	132.056,62
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	82.200,00	56.542,04	32.152,71	88.694,75	-6.494,75
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	200,00	25,93	26,66	52,59	147,41
6615	Prihodi od pruženih usluga	79.000,00	54.643,55	31.496,05	86.139,60	-7.139,60
6831	Ostali prihodi	3.000,00	1.872,56	630,00	2.502,56	497,44
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	5.500,00	1.440,00	3.960,00	5.400,00	100,00
6526	Ostali nespomenuti prihodi	5.500,00	1.440,00	3.960,00	5.400,00	100,00
Izvor 5.	POMOĆI	1.993.000,00	951.667,88	902.880,75	1.854.548,63	138.451,37
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.952.200,00	908.199,88	932.270,95	1.840.470,83	111.729,17
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	800,00	0,00	650,00	650,00	150,00
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	40.000,00	43.468,00	-30.040,20	13.427,80	26.572,20
6393	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6526	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	5.500,00	1.440,00	3.960,00	5.400,00	100,00
671	Decentralizirana sredstva i opći prihodi i primici	368.000,00			353.812,99	-14.187,01

Prihodi poslovanja za 2025. godinu planirani su u iznosu 2.468.700,00 eur.
Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planiraju se u najvećim dijelom odnose se na pomoći iz drugih proračuna, a riječ je o sredstvima planiranim za financiranje rashoda za zaposlene koji se isplaćuje iz državnog proračuna.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama planiraju se i odnose se na ostale prihode za posebne namjene, odnosno sufinanciranje usluge ekskurzije.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija planiraju se najvećim dijelom i odnose se na prihode od Sportskog saveza Grada Zagreba za korištenje dvorane te ostalih prihoda koji se ostvaruju zakupom prostora škole i dvorane u iznosu.

Prihodi iz nadležnog proračuna i HZZO-a na temelju ugovornih obveza planirani su i ostvaruju se iz proračuna Grada Zagreba od kojih su Opći prihodi i primici – pojačani standard i opći prihodi i primici – decentralizirana sredstva, te ostalih prihoda.

RASHODI POSLOVANJA

Pregled rashoda prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji prikazuje se u slijedećoj tablici:

		Plan 2025	Izvršenje 01.01.-30.06.	Izvršenje 01.07.-31.12.	Izvršenje 01.01.-31.12..
	SVEUKUPNO RASHODI	2.468.700	1.299.979,02	1.260.891,59	2.560.870,61
Izvor 1.1.3	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-POJAČANI STANDARD	203.700,00	25.188,31	147.208,44	172.396,75
Izvor 1.2.2	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO	164.300,00	162.301,07	38.386,70	200.662,77
Izvor 3.1.1	VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	92.200,00	55.542,04	32.152,71	88.694,75
Izvor 4.3.1	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRORAČUNSKI KORISNICI	5.500,00	1.440,00	3960,00	5.400,00
Izvor 5.2.1	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK	1.953.000,00	907.199,88	932.920,95	1.841.120,83
Izvor 5.6.1	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA-PK	50.000,00	0,00	13.427,80	13.427,80

Rashodi poslovanja

Promatrajući navedene rashode po izvorima financiranja, financiraju se iz državnog proračuna, iz vlastitih sredstava i iz proračuna Grada Zagreba.

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za potrebe redovnog poslovanja koji je najvećim dijelom financiran iz proračuna Grada Zagreba iz pojačanog standarda i decentraliziranih sredstava i iz vlastitih prihoda, iz prihoda po posebnim propisima (sufinanciranje usluge ekskurzije), prihoda iz državnog proračuna, te pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za realizaciju projekta. Navedena skupina rashoda obuhvaća rashode za službena putovanja, prijevoz zaposlenih, stručno usavršavanje, rashode za nabavu uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda, materijal i sirovine, energiju, sitni inventar, rashode za usluge telefona, pošte i prijevoza, tekuće i investicijsko održavanje, komunalne usluge, zdravstvene, intelektualne, računalne i ostale usluge, naknade za rad predstavničkih tijela, premije osiguranja, reprezentaciju i članarine.

Naknada građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planiraju se za uspješne učenike i mentore za nagradu professor Balthazar iz proračuna Grada Zagreba pojačani standard.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na nabavku postrojenja i oprema, knjiga za knjižnicu u iznosu te nabavu udžbenika.

Navedeni rashodi realiziraju se iz proračuna Grada Zagreba, pojačani standard, iz decentraliziranih sredstava, iz vlastitih prihoda, prihoda iz državnog proračuna i donacije učenika za knjige u knjižnici.

Sesvete, 19.02.2026.

Računovotkinja
Suzana Gerić

Ravnatelj

Marko Kovačević, dipl ing.