

REPUBLIKA HRVATSKA

GRAD ZAGREB

OSNOVNA ŠKOLA ANTUNA GUSTAVA MATOŠA

ALEJA ANTUNA AUGUSTUNČIĆA 12

Z A G R E B

Zagreb, 20.02.2026.

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA ZA 2025. GODINU**

UVODNI DIO:

PRORAČUNSKI KORISNIK : OSNOVNA ŠKOLA ANTUNA GUSTAVA MATOŠA

PROGRAM : DJELATNOST USTANOVA OSNOVNOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA

PRAVNA OSNOVA ZA DONOŠENJE IZVJEŠTAJA: Zakon o proračunu (N.N. 85/2023), primjenjuje se od 24.07.2023. godine. Kako je propisano Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/23). Izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži sljedeće podatke:

OPĆI DIO

**1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I
IZDATAKA NA DAN 31.12.2025.**

OPIS	PLAN ZA PRORAČUNSKU GODINU	GODIŠNJE IZVRŠENJE PRORAČUNSKE GODINE	INDEX
SVEUKUPNI PRIHODI	3.115.000,00 €	3.095.056,46 €	99,3 %
SVEUKUPNI RASHODI	3.115.000,00 €	3.266.260,66 €	104,80 %

Sveukupni prihodi za proračunsku godinu ostvareni su u iznosu od 3.095.056,46 EUR što je 99,3 % izvršenja financijskog plana za 2025. godinu, dok su sveukupni rashodi poslovanja ostvareni u iznosu od 3.266.260,66 EUR što je 104,80 % izvršenja financijskog plana za 2025. godinu.

KRATKI PRIKAZ POKAZATELJA POSLOVANJA

Ukupni prihodi i primici	3.095.056,46 €
Ukupni rashodi	3.188.946,29 €
Manjak prihoda i primitaka od nefinancijske imovine	77.314,37 €
Višak prihoda i primitaka - preneseni	62.129,00 €
Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju	171.204,20 €

POSEBNI DIO

2. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA, OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA IZ REDOVNE AKTIVNOSTI

2.1. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja iz nadležnog proračuna Grada Zagreba planirani su za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 564.400,00 EUR, a ostvareni su u iznosu od 698.245,91 EUR.

Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan planirani su prihodi u iznosu od 2.442.600,00 EUR, a ostvareni su u iznosu od 2.278.220,97 EUR.

Vlastiti prihodi od pruženih usluga planirani su u iznosu od 17.000,00 EUR, a ostvareni su u iznosu od 20.218,99 EUR.

Donacije za Osnovnu školu Antuna Gustava Matoša planirane su u iznosu od 9.000,00 EUR, a ostvarene su u iznosu od 5.765,53EUR.

Planirane su uplate od roditelja/skrbnika za školsku kuhinju i produženi boravak u iznosu od 82.000,00 EUR, a ostvareni su u iznosu od 84.689,64 EUR.

2.2. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi za zaposlene i ukupno izvršenje materijalnih rashoda iznose 3.266.260,66 EUR u odnosu na planirani iznos u financijskom planu za 2025. godinu, gdje su planirani u iznosu od 3.141.615 EUR. Razlog odstupanja je povećanje obračunske osnovice, povećanje cijena sirovina i materijala, energenata i povećanje nabave opreme za potrebe redovitog poslovanja, te povećanja odlaska na stručna usavršavanja zaposlenika, te time i povećanja službenih putovanja.

3. CILJEVI

- Osigurati svakom učeniku besplatan mliječni obrok
- Osigurati besplatne menstrualne potrepštine
- Osigurati besplatne radne bilježnice i udžbenike
- Osigurati učenicima s teškoćama pomoćnika u nastavi
- Poticati stručno usavršavanje zaposlenika, stručnih suradnika i drugih zaposlenika ovisno o njihovim interesima i potrebama programa s ciljem unapređenja kvalitete provođenja programa
- Osigurati nastavak provođenja pravilne prehrane školskih učenika s ciljem standardizacije, ujednačavanja i povećanja kvalitete prehrane u svim školama

4. OBRAZLOŽENJE Odstupanja od Financijskog plana za 2025. godinu

IZVOR 1.2.1 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA

3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana, povećanje iznosa radi povećane potrebe uredskog materijala za redovito poslovanje škole, te povećane nabavke higijenskih potrepština.

3224 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

3234 – Komunalne usluge - nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana, povećanje iznosa radi veće potrošnje vode i odvoza otpada.

3236 - Zdravstvene i veterinarske usluge – odstupanje zbog nedovoljno planiranih sredstava

3431 - Bankarske usluge i usluge platnog prometa- nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene - nedovoljno planiranih sredstava pri izradi financijskog plana - nabava fotoaparata

IZVOR 3.1.1 VLASTITI PRIHODI

3221 - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi, nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana, povećanje iznosa radi povećane potrebe uredskog materijala za redovito poslovanje škole, te povećane nabavke higijenskih potrepština.

3235 - Zakupnine i najamnine, nisu planirana sredstava prilikom izrade financijskog plana

3293 - Repräsentacija, nisu planirana sredstava prilikom izrade financijskog plana

4223 - Oprema za održavanje i zaštitu, nisu planirana sredstava prilikom izrade financijskog plana-nabava klime

IZVOR 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI

3222 – Materijal i sirovine – nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

3231 - Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza- nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana, djeca su išla na plivanje i u Novi Vinodolski

3292 – Premija osiguranja – Nisu planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana, a imali smo potrebu za osiguranjem škole i djelatnika sa Sava osiguranjem

3299- Ostali nespomenuti rashodi - nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana (Lidrano, Zbornik, Prva pomoć)

3722- Naknade građanima i kućanstvima u naravi – nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

3111-Plaće za redovan rad pomoćnika, nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

3121-Ostali rashodi za zaposlene pomoćnika, nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

3132- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje pomoćnika, nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

3212- Naknada za prijevoz pomoćnika, nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

3213- Stručno usavršavanje pomoćnika, nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana - program osposobljavanja

4221 – Uredska oprema i namještaj-računala i računalna oprema - nedovoljno planiranih sredstava pri izradi financijskog plana(1.1.3.)-nabava laptopa

4221 – Uredska oprema i namještaj-računala i računalna oprema - nedovoljno planiranih sredstava pri izradi financijskog plana (1.2.1.) – nabava informatičke opreme za informatičku učionicu

IZVOR 4.3.1 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana, povećanje iznosa radi povećane potrebe uredskog materijala za redovito poslovanje škole, te povećane nabavke higijenskih potrepština.

3222 – Materijal i sirovine – planiran manji iznos prilikom izrade plana za uplatu roditelja za školsku kuhinju, ali zbog povećanja cijena na tržištu dolazi i do većih cijena nabavke namirnica za potrebe školske kuhinje.

3299 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – planiran manji iznos kod izrade financijskog plana

IZVOR 5.2.1. POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA

3111-Plaće za redovan rad, nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

3121-Ostali rashodi za zaposlene, nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

3221- Uredski materijal- nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana- zbog nabave dijagnostičkih sredstava

3295- Pristojbe i naknade – nedovoljno planiranih sredstava prilikom izrade financijskog plana

5. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Stanje nenaplaćenih potraživanja od roditelja/skrbnika za školsku kuhinju i produženi boravak, te iznajmljivača dvorane iznosi 4.401,38 EUR.

A) NENAPLAĆENA POTRAŽIVANJA	IZNOS (EUR)
Ukupan iznos nenaplaćenih potraživanja na kraju proračunske godine - 31.12.2025.	4.401,38

6. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza iznosi 0,00.

B) NEPODMIRENE DOSPJELE OBAVEZE	IZNOS (EUR)
Ukupan iznos nepodmirenih dospjelih obveza - 31.12.2025.	0,00

7. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

Osnovna škola Antuna Gustava Matoša nema sudskih postupaka u tijeku

R.B.	NAZIV TUŽITELJA	UKUPNA VRIJEDNOST SPORA U EURIMA	GODINA KAD JE SPOR POKRENUT I PROCIJENJEN ROK OKONČANJA SPORA	STANJE POTENCIJALNE OBVEZE PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA U EURIMA

8. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNIMA NA POČETKU I NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

A) STANJE NOVČANIH SREDSTAVA	IZNOS (EUR)
Stanje novčanih sredstava na računima na početku proračunske godine - 01.01.2025.	77.984,05

B) STANJE NOVČANIH SREDSTAVA	IZNOS (EUR)
Stanje novčanih sredstava na računima na kraju proračunske godine - 31.12.2025.	125.153,87

RAVNATELJ
Jurčev Antonio