KLASA: 400-02/25-01/02

URBROJ: 2125-38-01-25-01

Senj, 31. ožujka 2025.

RKP BROJ: 17388

MATIČNI BROJ: 309170

OIB: 42238770846

IBAN: HR5224020061100109266

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu

Na temelju Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/12) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, br. 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) Srednja škola Pavla Rittera Vitezovića u Senju podnosi Školskom odboru na usvajanje Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godine sadrži *Opći dio:*

I. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Račun financiranja

II. Račun prihoda i rashoda

- Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

- Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji;

*Posebni dio:*

- Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

i obrazloženje općeg i posebnog dijela**.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPĆI DIO** | | | | | | |
| **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** | | | | | | |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/**  **IZVRŠENJE  2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.\*** | **TEKUĆI PLAN 2024.\*** | **OSTVARENJE/**  **IZVRŠENJE  2024.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | 881.463,42 | 1.260.174,28 |  | 1.032.684,00 | 117,16 | 81,95 |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  |  |  |  |  |  |
| **PRIHODI UKUPNO** | 881.463,42 | 1.260.174,28 |  | 1.032.684,00 | 117,16 | 81,95 |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | 846.790,82 | 1.245.524,28 |  | 1.052.300,31 | 124,27 | 84,49 |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | 14.691,63 | 14.650,00 |  | 806,25 | 5,49 | 14,27 |
| **RASHODI UKUPNO** | 861.482,45 | 1.260.174,28 |  | 1.053.106,56 | 122,24 | 83,57 |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | 19.980,97 |  |  | -20.422,56 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.\*** | **TEKUĆI PLAN 2024\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2024.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| **8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** |  |  |  |  |  |  |
| **5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** |  |  |  |  |  |  |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** |  |  |  |  |  |  |
| **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE** |  |  |  |  |  |  |
| **PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE** | 31.021,16 |  |  | 10.598,60 |  |  |
| **NETO FINANCIRANJE** |  |  |  |  |  |  |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE** |  |  |  |  |  |  |

Izvještaj o prihodima i rashodima prema **ekonomskoj klasifikaciji**

Najveći rast u odnosu na plan ostvaren je na prihodima od upravnih i administrativnih pristojbi indeks 124,86. Prihodi unutar općeg proračuna i iz inozemstva pali su – indeks 82,17, dok su vlastiti prihodi i donacije rasli (i=103,04). Prihodi iz nadležnog proračuna su pali u odnosu na plan, indeks je 77,37.

Ukupni rashodi izdaci u 2024. godini ostvareni su u iznosu od 1.053.106,56 eura, odnosno 83,57% od planiranih 1.260.174,28 eura.

31 RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene iznose 931.521,42 eura, u odnosu na plan izvršeni su za 84,28%. Izvršeni iznos odnosi se na plaće i materijalna prava zaposlenika iz državnog proračuna, kao i na plaće za asistente u nastavi koji su financirani projektima Europske unije.

32 MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 94.296,21 eura, a izvršeno je 91.192,02 eura, što iznosi 96,71% izvršenja u odnosu na plan. Materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenicima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.

34 FINANCIJSKI RASHODI

Planirani su u iznosu od 700,00 eura, a ostvareni u iznosu od 617,04 eura, ostvareno je 88,15%. Financijski rashodi odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGIH NAKNADA

Planirano je 45.112,00 eura, a ostvareno u iznosu od 28.771,40 eura, postotak ostvarenja iznosi 63,78%. Izvršenje je manje od planiranog zbog manjeg broja učenika.

38 OSTALI RASHODI

Ostali rashodi iznose 198,43 eura, a planiran je iznos od 199,90 eura, izvršenje na ovoj stavci iznosi 99,26%. Ostali rashodi odnose se na tekuće donacije u naravi.

42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine iznose 806,25 eura, a planirano je 5.650,00 eura što iznosi 14,27% izvršenja. Od planiranih sredstva smo nabavili jedno računalo, ostale nabave su odgođene do daljnjeg.

Izvještaj o prihodima i rashodima prema **izvorima financiranja**

Ukupni prihodi ostvareni u 2024. godini u odnosu na ostvarena sredstva u 2023. godini su viši (indeks 117,16). Najveći rast imaju opći prihodi i primici (indeks 705,44), pomoći iz inozemstva (indeks 179,53), prihodi za posebne namjene (indeks 120,25) zatim pomoći od nadležnog ministarstva (indeks 118,98). Indeks ispod 100 ostvaren je kod decentraliziranih sredstava i iznosi 98,33 (osnivač), vlastitih prihoda (indeks 64,09), prihoda iz državnog proračuna za prijevoz učenika (indeks 96,55) i kod tekućih donacija (indeks 17,09).

Ukupni rashodi ostvareni u 2024. godini u odnosu na ostvarenje u 2023. godini imaju indeks 122,24. Najveći rast ostvaren je na općim prihodima i primicima (indeks 705,44) rashodima pomoći iz inozemstva (indeks 179,53) te pomoći iz nadležnog ministarstva (indeks 125,05).

Izvještaj o rashodima prema **programskoj klasifikaciji**

3110 Rashodi za Srednje školstvo – standard indeks 84,94:

-Osiguranje minimalnog standarda rada SŠ niže od planiranog (indeks 95,60)

-Rashodi za zaposlene imaju indeks 84,15

3120 Srednje školstvo iznad standarda indeks 54,14:

-Djelatnost srednjih škola iznad standarda indeks 107,05

-Kapitalni izdaci iznad standarda indeks 5,50

3130 Sufinanciranje prijevoza učenika indeks 63,78

3140 Razvojni i ostali projekti i programi 88,29:

-Shema školskog voća indeks 40,57

-„Obrazovanje jednakih mogućnosti IV“ indeks 113,89 (iz projekta EU financiran je rad dva pomoćnika u nastavi)

- „Zajedno za budućnost“ indeks 64,70.

Stanje na žiro-računu na dan 31.12.2024. bilo je 21.831,95€.

RAVNATELJICA

Danijela Vukelić, dipl. oec.