



Obrtnička škola

tekstil · ugostiteljstvo · graditeljstvo · drvo

Osječka 33, 34 000 Požega
Tel: 034/273-292; Fax: 034/273-992
e-mail: obrnicka.skola@po.t-com.hr
OIB: 38534579623
IBAN: HR63250000091501152205

KLASA:007-04/25-04/03
URBROJ: 2177-20-08-25-01
U Požegi, 26. ožujka 2025. godine

Na temelju članka 24. stavka 2. statuta Obrtničke škole Požega, Školski odbor Obrtničke škole u Požegi na sjednici dana 26. ožujka 2025. godine donio je

ODLUKU

I.

O prihvatanju godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Obrtničke škole Požega, za razdoblje 01.01. - 31.12.2024. godine.

II.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

U Požegi, 26. ožujka 2025. godine

Predsjednica Školskog odbora:

Samja Špehar, dipl.ing..





**REPUBLIKA HRVATSKA
POŽEŠKO-SLAVONSKA ŽUPANIJA
OBRTNIČKA ŠKOLA, POŽEGA**

Osječka 33, 34 000 Požega

OIB: 38534579623

KLASA: 400-02/25-01/01

URBROJ: 2177-20-01-25-01

U Požegi, 26. ožujka 2025.

**ŠKOLSKI ODBOR
OBRTNIČKE ŠKOLE**

PREDMET: Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. g.

Sukladno čl.81.-86. Zakona o proračunu (NN. br. 144/21.) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana koji je studio na snagu 25. srpnja 2023. i objavljen je u Narodnim novima br.85/23. propisana je obveza i sadržaj godišnjeg i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, a pitanjem 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavlja u skladu s Uredbom o sastavljanju Izjave o fiskalnoj odgovornosti, traži se izrada Izvještaja o izvršenju financijskog plana te dostavljanje istog upravljačkom tijelu proračunskog korisnika.

Članak 81.-85. Zakona o proračunu propisuju da izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje. Prihodi i primici, rashodi i izdaci iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

1. OPĆI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda
- Račun financiranja

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	1.910.406,54	2.339.109,11	2.303.428,47	120,57	98,47
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.910.311,78	2.338.409,11	2.303.333,71	120,57	98,50
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	94,76	700,00	94,76	100,00	13,54
RASHODI UKUPNO	1.920.681,01	2.334.518,35	2.285.300,54	118,98	97,89
3 RASHODI POSLOVANJA	1.879.331,52	2.328.262,94	2.280.315,19	121,34	97,94
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	41.349,49	6.255,41	4.985,35	12,06	79,70
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-10.274,47	4.590,76	18.127,93		394,88

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	5.683,71	-4.590,76	-4.590,76	80,00	100,00
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	5.683,71	-4.590,76	-4.590,76	80,00	100,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	-4.590,76	0,00	13.537,17	0,00	0
---	-----------	------	-----------	------	---

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Izvorni plan ili rebalans za 2024. godinu	Tekući plan 2024.	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 3
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	1.910.406,54	2.339.109,11		2.303.428,47	120,57	98,47
6	Prihodi poslovanja	1.910.311,78	2.338.409,11		2.303.333,71	120,57	98,5
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.713.112,25	2.094.541,35		2.069.420,16	120,8	98,8
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.670.071,03	2.010.919,79		2.000.558,24	119,79	99,48
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.667.525,99	2.008.474,12		1.995.342,88	119,66	99,35
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.545,04	2.445,67		5.215,36	204,92	213,25
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	43.041,22	58.651,56		53.815,93	125,03	91,76
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	43.041,22	58.651,56		53.815,93	125,03	91,76
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	24.970,00		15.045,99	0	60,26
6393	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	24.970,00		15.045,99	0	60,26
64	Prihodi od imovine	0,00	180,00		180,00	0	100,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	180,00		180,00	0	100,00
6416	Prihodi od dividendi	0,00	180,00		180,00	0	100,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.189,40	4.817,20		4.217,20	192,62	87,54
652	Prihodi po posebnim propisima	2.189,40	4.817,20		4.217,20	192,62	87,54
6526	Ostali nespomenuti prihodi	2.189,40	4.817,20		4.217,20	192,62	87,54
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	22.499,56	18.500,00		18.077,84	80,35	97,72
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	14.151,02	15.000,00		14.577,84	103,02	97,19
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	5.002,71	6.000,00		5.520,00	110,34	92,00
6615	Prihodi od pruženih usluga	9.148,31	9.000,00		9.057,84	99,01	100,64
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	8.348,54	3.500,00		3.500,00	41,92	100,00
6631	Tekuće donacije	8.348,54	3.500,00		3.500,00	41,92	100,00

67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	172.510,57	219.228,42		210.861,11	122,23	96,18
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	172.510,57	219.228,42		210.861,11	122,23	96,18
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	142.306,82	219.228,42		210.861,11	148,17	96,18
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	30.203,75	0,00		0,00	0	0,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	1.142,14		577,40	0	50,55
683	Ostali prihodi	0,00	1.142,14		577,40	0	50,55
6831	Ostali prihodi	0,00	1.142,14		577,40	0	50,55
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	94,76	700,00		94,76	100	13,54
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	94,76	700,00		94,76	100	13,54
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	94,76	400,00		94,76	100	23,69
7211	Stambeni objekti	94,76	400,00		94,76	100	23,69
Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	1.920.681,01	2.334.518,35		2.285.300,54	118,98	97,89
3	Rashodi poslovanja	1.879.331,52	2.328.262,94		2.280.315,19	121,34	97,94
31	Rashodi za zaposlene	1.712.171,49	2.070.638,52		2.052.211,37	119,86	99,11
311	Plaće (Bruto)	1.395.044,07	1.688.609,84		1.679.920,51	120,42	99,49
3111	Plaće za redovan rad	1.395.044,07	1.688.609,84		1.679.920,51	120,42	99,49
312	Ostali rashodi za zaposlene	86.052,74	101.902,55		94.613,56	109,95	92,85
3121	Ostali rashodi za zaposlene	86.052,74	101.902,55		94.613,56	109,95	92,85
313	Doprinosi na plaće	231.074,68	280.126,13		277.677,30	120,17	99,13
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	231.074,68	280.126,13		277.677,30	120,17	99,13
32	Materijalni rashodi	160.518,16	250.866,25		221.011,40	137,69	88,10
321	Naknade troškova zaposlenima	68.255,80	80.446,09		72.177,84	105,75	89,72
3211	Službena putovanja	21.299,16	31.373,23		26.926,22	126,42	85,83
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	46.311,75	46.193,51		43.976,91	94,96	95,20
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	638,09	2.179,35		1.246,71	195,38	57,21
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	6,80	700,00		28,00	411,76	4,00

322	Rashodi za materijal i energiju	37.623,93	43.539,59		34.578,07	91,9	79,42
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.220,79	10.268,19		8.138,55	88,26	79,26
3222	Materijal i sirovine	22.315,46	24.044,88		21.785,37	97,62	90,60
3223	Energija	831,79	2.400,00		798,70	96,02	33,28
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.815,15	3.593,31		1.853,31	65,83	51,58
3225	Sitni inventar i autogume	2.186,28	2.933,21		1.762,20	80,6	60,08
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	254,46	300,00		239,94	94,29	79,98
323	Rashodi za usluge	35.499,88	98.978,00		92.880,86	261,64	93,84
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	6.513,41	4.770,40		4.558,43	69,99	95,56
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	16.196,89	77.838,00		74.190,41	458,05	95,31
3233	Usluge promidžbe i informiranja	642,39	1.950,00		1.600,00	249,07	82,05
3234	Komunalne usluge	4.659,95	5.009,60		4.866,32	104,43	97,14
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	500,00		462,43	0	92,49
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.078,01	4.600,00		4.268,44	104,67	92,79
3238	Računalne usluge	2.734,03	3.110,00		2.742,31	100,3	88,18
3239	Ostale usluge	675,20	900,00		192,52	28,51	21,39
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	8.190,00	10.200,00		9.470,66	115,64	92,85
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	8.190,00	10.200,00		9.470,66	115,64	92,85
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.948,55	17.702,57		11.903,97	108,73	67,24
3292	Premije osiguranja	2.794,24	3.760,61		3.661,54	131,04	97,37
3293	Reprezentacija	1.849,90	843,96		529,64	28,63	62,76
3294	Članarine i norme	185,00	200,00		185,00	100	92,50
3295	Pristojbe i naknade	4.689,36	4.600,00		4.149,18	88,48	90,20
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.430,05	8.298,00		3.378,61	236,26	40,72
34	Financijski rashodi	136,95	320,00		319,83	233,54	99,95
343	Ostali financijski rashodi	136,95	320,00		319,83	233,54	99,95
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	136,95	320,00		319,83	233,54	99,95
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.671,42	5.600,00		5.937,29	104,69	106,02

372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	5.671,42	5.600,00		5.937,29	104,69	106,02
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	5.671,42	5.600,00		5.937,29	104,69	106,02
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	833,50	838,17		835,30	100,22	99,66
381	Tekuće donacije	833,50	838,17		835,30	100,22	99,66
3812	Tekuće donacije u naravi	833,50	838,17		835,30	100,22	99,66
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	41.349,49	6.255,41		4.985,35	12,06	79,70
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	41.349,49	6.255,41		4.985,35	12,06	79,70
422	Postrojenja i oprema	38.000,38	4.661,96		3.610,96	9,5	77,46
4221	Uredska oprema i namještaj	35.617,88	1.541,58		1.541,58	4,33	100,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	1.000,00		1.000,00	0	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.382,50	2.120,38		1.069,38	44,88	50,43
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.349,11	1.593,45		1.374,39	41,04	86,25
4241	Knjige	3.349,11	1.593,45		1.374,39	41,04	86,25

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Izvorni plan ili rebalans za 2024. godinu	Tekući plan 2024.	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	1.910.406,54	2.339.109,11		2.303.428,47	120,57	98,47
		25.933,92	0,00		0,00	0,00	0,00
		25.933,92	0,00		0,00	0,00	0,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.588,42	22.086,77		16.871,22	222,33	76,39
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ	7.588,42	22.086,77		16.871,22	222,33	76,39
3	VLASTITI PRIHODI	14.395,78	17.272,14		15.580,00	108,23	90,20
32	VLASTITI PRIHODI - PK	14.395,78	17.272,14		15.580,00	108,23	90,20
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	130.779,05	174.643,79		169.633,45	129,71	97,13

42	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	2.039,40	4.067,20		4.067,20	199,43	100,00
43	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	128.739,65	170.576,59		165.566,25	128,61	97,06
5	POMOĆI	1.723.360,83	2.121.106,41		2.097.843,80	121,73	98,90
53	POMOĆI - PK	1.670.071,03	2.010.919,79		2.000.558,24	119,79	99,48
54	POMOĆI EU - PK	43.041,22	58.651,56		53.815,93	125,03	91,76
55	POMOĆI PSŽ - PK	0,00	1.998,91		2.481,74	0,00	124,15
56	POMOĆI EU PSŽ - PK	10.248,58	49.536,15		40.987,89	399,94	82,74
6	DONACIJE	8.348,54	3.500,00		3.500,00	41,92	100,00
62	DONACIJE PK	8.348,54	3.500,00		3.500,00	41,92	100,00
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	0,00	500,00		0,00	0,00	0,00
72	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA - PK	0,00	500,00		0,00	0,00	0,00

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Izvorni plan ili rebalans za 2024. godinu	Tekući plan 2024.	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	1.920.681,01	2.334.518,35		2.285.300,54	118,98	97,89
		22.610,14	0,00		0,00	0,00	0,00
		22.610,14	0,00		0,00	0,00	0,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.872,82	21.802,37		19.227,89	244,23	88,19
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ	7.872,82	21.802,37		19.227,89	244,23	88,19
3	VLASTITI PRIHODI	9.090,03	33.125,23		12.135,85	133,51	36,64
32	VLASTITI PRIHODI - PK	9.090,03	33.125,23		12.135,85	133,51	36,64
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	134.128,66	170.656,87		166.766,40	124,33	97,72
42	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	2.039,40	4.089,27		4.067,20	199,43	99,46
43	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	132.089,26	166.567,60		162.699,20	123,17	97,68
5	POMOĆI	1.739.579,28	2.103.735,24		2.082.755,80	119,73	99,00
53	POMOĆI - PK	1.672.453,53	2.011.037,08		1.994.907,64	119,28	99,20
54	POMOĆI EU - PK	53.534,53	43.129,99		42.216,00	78,86	97,88

55	POMOĆI PSŽ - PK	0,00	1.998,91		2.219,60	0,00	111,04
56	POMOĆI EU PSŽ - PK	13.591,22	47.569,26		43.412,56	319,42	91,26
6	DONACIJE	7.400,08	4.656,58		4.414,60	59,66	94,80
62	DONACIJE PK	7.400,08	4.656,58		4.414,60	59,66	94,80
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	0,00	542,06		0,00	0,00	0,00
72	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA - PK	0,00	542,06		0,00	0,00	0,00

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 31.12.2023.	Izvorni plan ili rebalans za 2024. godinu	Tekući plan 2024.	Izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6	7
UKUPNO RASHODI	1.920.681,01	2.334.518,35		2.285.300,54	118,98	97,89
09 Obrazovanje	1.920.681,01	2.334.518,35		2.285.300,54	118,98	97,89
092 Srednjoškolsko obrazovanje	1.920.681,01	2.294.948,35		2.252.408,85	117,27	98,15
097 Istraživanje i razvoj obrazovanja	0,00	39.570,00		32.891,69		83,12

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023	Izvorni plan ili rebalans za 2024. godinu	Tekući plan 2024.	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6	7

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Izvorni plan ili rebalans za 2024. godinu	Tekući plan 2024.	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI						

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Izvorni plan ili rebalans za 2024. godinu	Tekući plan 2024.	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6	7
9	Vlastiti izvori	72.690,86	0,00		94.482,77	0	0
92	Rezultat poslovanja	72.690,86	0,00		94.482,77	0	0
922	Rezultat - višak/manjak	72.690,86	0,00		94.482,77	0	0
9221	Višak prihoda i primitaka	72.690,86	0,00		94.482,77	0	0

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan 2024.	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6	7
9	Vlastiti izvori	77.281,62	4.590,76		80.945,60	0	0
92	Rezultat poslovanja	77.281,62	4.590,76		80.945,60	0	0
922	Rezultat - višak/manjak	77.281,62	4.590,76		80.945,60	0	0
9222	Manjak prihoda i primitaka	77.281,62	4.590,76		80.945,60	0	0

Ukupno		-4.590,76	-4.590,76		13.537,17	294,88	294,88
--------	--	-----------	-----------	--	-----------	--------	--------

1. POSEBNI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- izvršenje prema programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Izvorni plan ili rebalans za 2024. godinu	Tekući plan 2024.	Izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2
1		2	3	4	5
UKUPNO :		2.334.518,35		2.285.300,54	97,89
GLAVA 04001	G-22 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU I SPORT	39.570,00		32.891,69	83,12
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	14.600,00		12.078,39	82,73
Izvor financiranja 05	POMOĆI	24.970,00		20.813,30	83,35
PROGRAM 1039	ZAJEDNIČKI PROGRAM UPRAVNOG ODJELA I PRORAČUNSKIH KORISNIKA	39.570,00		32.891,69	83,12
Tekući projekt T103901	OBRAZUJMO SE ZAJEDNO VIII	38.900,00		32.641,26	83,91
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	14.600,00		12.078,39	82,73
31	Rashodi za zaposlene	12.600,00		10.712,64	85,02
3111	Plaće za redovan rad	8.900,00		7.564,50	84,99
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.200,00		1.900,00	86,36
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.500,00		1.248,14	83,21
32	Materijalni rashodi	2.000,00		1.365,75	68,29
3211	Službena putovanja	200,00		0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.800,00		1.365,75	75,88
Izvor financiranja 05	POMOĆI	24.300,00		20.562,87	84,62
31	Rashodi za zaposlene	24.300,00		20.562,87	84,62
3111	Plaće za redovan rad	20.800,00		17.650,50	84,86
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.500,00		2.912,37	83,21
Tekući projekt T103902	ŠKOLSKA SHEMA 2024/2025	670,00		250,43	37,38
Izvor financiranja 05	POMOĆI	670,00		250,43	37,38
32	Materijalni rashodi	670,00		250,43	37,38
3222	Materijal i sirovine	670,00		250,43	37,38
GLAVA 04003	G-22 USTANOVE U SREDNJEM ŠKOLSTVU	2.294.948,35		2.252.408,85	98,15
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.202,37		7.149,50	99,27
Izvor financiranja 03	VLASTITI PRIHODI	33.125,23		12.135,85	36,64
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	170.656,87		166.766,40	97,72
Izvor financiranja 05	POMOĆI	2.078.765,24		2.061.942,50	99,19
Izvor financiranja 06	DONACIJE	4.656,58		4.414,60	94,80
Izvor financiranja 07	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	542,06		0,00	0,00
PROGRAM 1021	ZAKONSKI STANDARD U SREDNJEM ŠKOLSTVU	166.567,60		162.699,20	97,68
Aktivnost A102102	ODGOJNOOBRAZOVNI I ADMINISTRATIVNI RASHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	98.636,00		94.767,60	96,08
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	98.636,00		94.767,60	96,08

32	Materijalni rashodi	98.316,00	94.447,77	96,07
3211	Službena putovanja	3.470,00	2.962,89	85,39
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	42.300,00	40.517,65	95,79
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	779,35	630,71	80,93
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	100,00	28,00	28,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.975,65	7.898,72	99,04
3222	Materijal i sirovine	18.475,97	18.405,71	99,62
3223	Energija	800,00	786,89	98,36
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.853,31	1.853,31	100,00
3225	Sitni inventar i autogume	700,00	690,09	98,58
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	300,00	239,94	79,98
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	3.450,40	3.238,43	93,86
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.018,42	2.013,97	99,78
3233	Usluge promidžbe i informiranja	300,00	200,00	66,67
3234	Komunalne usluge	5.009,60	4.866,32	97,14
3235	Zakupnine i najamnine	500,00	462,43	92,49
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.600,00	4.268,44	92,79
3238	Računalne usluge	2.710,00	2.543,26	93,85
3239	Ostale usluge	200,00	111,22	55,61
3292	Premije osiguranja	631,34	631,34	100,00
3293	Reprezentacija	243,96	241,89	99,15
3294	Članarine i norme	200,00	185,00	92,50
3295	Pristojbe i naknade	400,00	33,18	8,30
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.298,00	1.638,38	126,22
34	Financijski rashodi	320,00	319,83	99,95
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	320,00	319,83	99,95
Aktivnost A102105	INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE - SŠ	67.931,60	67.931,60	100,00
<i>Izvor financiranja 04</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	<i>67.931,60</i>	<i>67.931,60</i>	<i>100,00</i>
32	Materijalni rashodi	67.931,60	67.931,60	100,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	67.931,60	67.931,60	100,00
PROGRAM 1022	JAVNE POTREBE U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.128.380,75	2.089.709,65	98,18
Aktivnost A102201	AKTIVNOSTI U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.055.680,22	2.017.752,42	98,15
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>2.230,00</i>	<i>2.227,13</i>	<i>99,87</i>
32	Materijalni rashodi	2.220,00	2.220,00	100,00
3222	Materijal i sirovine	900,00	900,00	100,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.320,00	1.320,00	100,00

38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	10,00		7,13	71,30
3812	Tekuće donacije u naravi	10,00		7,13	71,30
Izvor financiranja 03	VLASTITI PRIHODI	33.125,23		12.135,85	36,64
31	Rashodi za zaposlene	1.117,17		617,17	55,24
3111	Plaće za redovan rad	529,76		529,76	100,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	500,00		0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	87,41		87,41	100,00
32	Materijalni rashodi	30.275,92		9.837,54	32,49
3211	Službena putovanja	5.400,00		1.060,10	19,63
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	700,00		0,00	0,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	600,00		0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.840,00		29,27	1,59
3222	Materijal i sirovine	2.000,00		9,63	0,48
3223	Energija	1.600,00		11,81	0,74
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.740,00		0,00	0,00
3225	Sitni inventar i autogume	1.200,00		38,90	3,24
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.345,92		4.244,84	57,79
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.650,00		1.400,00	84,85
3237	Intelektualne i osobne usluge	300,00		0,00	0,00
3238	Računalne usluge	400,00		199,05	49,76
3239	Ostale usluge	700,00		81,30	11,61
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.200,00		734,66	61,22
3293	Reprezentacija	600,00		287,75	47,96
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000,00		1.740,23	58,01
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.732,14		1.681,14	97,06
4221	Uredska oprema i namještaj	1.234,36		1.234,36	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	350,00		299,00	85,43
4241	Knjige	147,78		147,78	100,00
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	4.089,27		4.067,20	99,46
32	Materijalni rashodi	4.089,27		4.067,20	99,46
3211	Službena putovanja	1.360,00		1.360,00	100,00
3292	Premije osiguranja	2.729,27		2.707,20	99,19
Izvor financiranja 05	POMOĆI	2.011.037,08		1.994.907,64	99,20
31	Rashodi za zaposlene	1.993.863,24		1.982.799,57	99,45
3111	Plaće za redovan rad	1.640.267,58		1.636.063,25	99,74
3121	Ostali rashodi za zaposlene	81.595,66		76.295,66	93,50

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	272.000,00		270.440,66	99,43
32	Materijalni rashodi	8.300,00		4.116,00	49,59
3211	Službena putovanja	100,00		0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	4.200,00		4.116,00	98,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.000,00		0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.600,00		5.937,29	106,02
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	5.600,00		5.937,29	106,02
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	828,17		828,17	100,00
3812	Tekuće donacije u naravi	828,17		828,17	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.445,67		1.226,61	50,15
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.000,00		0,00	0,00
4241	Knjige	1.445,67		1.226,61	84,85
Izvor financiranja 06	DONACIJE	4.656,58		4.414,60	94,80
32	Materijalni rashodi	2.578,98		2.337,00	90,62
3211	Službena putovanja	1.093,23		1.093,23	100,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	452,54		210,56	46,53
3225	Sitni inventar i autogume	1.033,21		1.033,21	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.077,60		2.077,60	100,00
4221	Uredska oprema i namještaj	307,22		307,22	100,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.000,00		1.000,00	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	770,38		770,38	100,00
Izvor financiranja 07	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	542,06		0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	542,06		0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	542,06		0,00	0,00
Tekući projekt T102203	ŠKOLSKA SHEMA	1.998,91		2.219,60	111,04
Izvor financiranja 05	POMOĆI	1.998,91		2.219,60	111,04
32	Materijalni rashodi	1.998,91		2.219,60	111,04
3222	Materijal i sirovine	1.998,91		2.219,60	111,04
Tekući projekt T102207	PROJEKTI ERASMUS	43.129,99		42.216,00	97,88
Izvor financiranja 05	POMOĆI	43.129,99		42.216,00	97,88
31	Rashodi za zaposlene	13.279,99		12.091,00	91,05
3121	Ostali rashodi za zaposlene	13.279,99		12.091,00	91,05
32	Materijalni rashodi	29.850,00		30.125,00	100,92
3211	Službena putovanja	19.750,00		20.450,00	103,54
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	700,00		616,00	88,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	9.000,00		8.736,00	97,07

3292	Premije osiguranja	400,00		323,00	80,75
Tekući projekt T102216	OBRAZUJMO SE ZAJEDNO VII	27.571,63		27.521,63	99,82
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>4.972,37</i>		<i>4.922,37</i>	<i>98,99</i>
31	Rashodi za zaposlene	4.972,37		4.922,37	98,99
3111	Plaće za redovan rad	595,47		595,47	100,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	4.326,90		4.326,90	100,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	50,00		0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>22.599,26</i>		<i>22.599,26</i>	<i>100,00</i>
31	Rashodi za zaposlene	20.505,75		20.505,75	100,00
3111	Plaće za redovan rad	17.517,03		17.517,03	100,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.988,72		2.988,72	100,00
32	Materijalni rashodi	2.093,51		2.093,51	100,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.093,51		2.093,51	100,00

3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Škola kao proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave se financira iz izvora županijskih sredstava, iz vlastitih prihoda, pomoći, prihoda za posebne namjene, donacija, a plaće i naknade iz sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Škola je u suradnji s Požeško-slavonskom županijom i s Regionalnom razvojnom agencijom PANORA d.o.o. već nekoliko godina u projektu „Obrazujmo se zajedno“ kojom se osposobljavaju pomoćnici u nastavi kao posrednici učenicima s teškoćama u razvoju. Sredstva za plaće pomoćnika osigurava Županija (Upravni odjel za proračun i financije) te projektu „Školska shema 2024./2025.“

U studenom 2023.g. izradili smo trogodišnji financijski plan (2024. do 2026.g.) te ga predstavili članovima Školskog odbora, 6. studenog 2023.g. kada je i usvojen.. U listopadu 2023 izrađene su II. izmjene i dopune financijskog plana / rebalans a usvojen je na sjednici Školskog odbora 24. studenog 2023. U studenom 2024. izrađene su III. Izmjene i dopune financijskog plana / rebalans , a usvojen je na sjednici Školskog odbora 26. studenog 2024. godine.

Na temelju III. izmjena i dopuna financijskog plana za 2024.g. te ostvarenih/izvršenih prihoda i rashoda u razdoblju od 1.1.-31.12.2024. g. predstavljamo godišnje izvješće o izvršenju financijskog plana za 2024.g.

3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA uz izvješće o izvršenju financijskog plana za 2024.

PRIHODI

Ukupno ostvareni prihodi Obrtničke škole iznose =2.303.428,47 eura što je 98,47 % ukupno planiranih prihoda za 2024.g. U odnosu na prošlu 2023. godinu u 2024. godini ostvareno je 20,57 % prihoda više.

Prihodi se sastoje od:

- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
- prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada
- prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija
- prihoda iz nadležnog proračuna i HZZO-a temeljem ugovornih obveza
- prihoda od prodaje nefinancijske imovine

Skupina 63 je planirana 98,80% a u odnosu na 2023. godinu povećani su za 20,80% zbog uredbe o povećanju koeficijenata zaposlenima u javnim i državnim službama koja je objavljena u NN 22/2024. Skupina 65 je planirana prema više izvora financiranja-vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene. Plan je ostvaren 87,54% u prihodima za posebne namjene, a u odnosu na 2023. godinu ostvareno je 92,62 % više prihoda.

Skupina 66 bilježi ostvarenje plana za 97,72% u odnosu na 2023. a odnosi se na prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i tekuće donacije, plan u 2024. je ostvaren 19,65 % manje u odnosu na 2023. zbog smanjenja broja učenika u razredima i sukladno tome manjem broju učenika koji sudjeluju u izradi proizvoda školskih radionica kao i smanjenom broju učenika koji rade posredstvom učeničkog servisa.

Skupina 67 bilježi izvršenje plana 96,18%, a u odnosu na 2023. ostvareno je 22,23% povećanje zbog odobrenih sredstava Odlukom o operativnom planu rashoda za izmjenu dijela stolarije na zgradi matične škole; proširenje wi-fi mreže u ugostiteljskom praktikumu te rekonstrukciji podstanice centralnog grijanja.

Prihodi od pričuve na stanovima (721) na kojima postoji stanarsko pravo su realizirani u iznosu 100 %, a u odnosu na 2023. godinu realizirani su 13,54%.

RASHODI

Ukupno ostvareni rashodi Obrtničke škole iznose = 2.285.300,54 eura što je 97,89 % od ukupno planiranih rashoda za 2024.g. U odnosu na plan 2024. za polugodišnje razdoblje izvršenje iznosi 18,98% više.

Rashodi se sastoje od:

- rashoda za zaposlene
- materijalnih rashoda
- financijskih rashoda
- naknada građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
- ostali rashodi
- rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Skupina 31 bilježi povećanje rashoda od 19,86% u odnosu na 2023.g. a odnose se na povećanje plaća u javnim i državnim službama Uredbom o koeficijentima NN 22/2024., planirana sredstva su ostvarena u iznosu od 99,11% u odnosu na plan.

Skupina 32 u odnosu na 2023. iznosi 137,69% a povećanje se odnosi na troškove službenog putovanja na međuzupanijska i državna natjecanja učenika Obrtničke škole koje je povećano u odnosu na 2023. godinu te službenih putovanja nastavnika radi edukacije o prelasku na modularnu nastavu od školske godine 2025./2026. Plan je ostvaren u iznosu od 88,10 %.

Skupina 34 u odnosu na 2023. je povećana za 133,54% zbog povećanja cijena usluga platnog prometa i većeg broja izdanih i primljenih e-računa, plan je ostvaren 99,95%.

Skupina 37 je ostvarena u iznosu 106,02% u odnosu na plan, a u odnosu na 2023. godinu povećana je za 4,69%. jer su isplaćivane naknade preko aplikacije E-TUR za prijevozu učenika od kuće do škole i natrag učenicima s teškoćama u razvoju.

Skupina 38 ostali rashodi(tekuće donacije) - je povećana u odnosu na 2023.g. za 0,22%, a u odnosu na plan iznosi 99,66%.

Skupina 42 –Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su 79,7 % u odnosu na plan. a u odnosu na 2023. godinu je ostvareno 12,06 % jer je Odlukom iz nadležnog proračuna u 2023. škola je odobren iznos za kupnju lektire.

Tekući rezultat 2024. godine iznosi 18.127,93 eura (višak prihoda poslovanja), a s prenesenim manjkom iz proteklih godina iznosi 13.537,17 eura. Preneseni manjak iz 2023. godine iznosi 4.590,76 eura koji će se pokriti tokom 2024. godine.

3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA uz izvješće o izvršenju financijskog plana za 2024.

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.285.300,54 eura, te se raspoređuju po programima, aktivnostima i izvorima financiranja.

Program 1021 -ZAKONSKI STANDARD U SREDNJEM ŠKOLSTVU sastoji se od aktivnosti i projekta kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne rashode poslovanja, te nabavu nefinancijske imovine. Planirano je 166.567,60 eura, a ostvareno je 97,68 % tj. 162.699,20 eura.

Program se sastoji od :

Aktivnosti A102102 - ODGOJNOOBRAZOVNI I ADMINISTRATIVNI RASHODI-PK

-Izvor financiranja -04- (43) koji se pokrivaju troškovi zaposlenih, materijalni rashodi, rashodi za usluge, financijski rashodi te ostale rashode. Ostvarenje u odnosu na plan je 96,08 % tj. 94.767,60 eura.

Aktivnost - A102105 - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE -SŠ

-Izvor financiranja 04 (43) pokriva rashode za materijal i dijelove za investicijsko održavanje (izmjena stolarije škole i proširenje wi-fi mreže) . Ostvarenje je u odnosu na plan 100% - 67.931,60 eura.

Program 1022- JAVNE POTREBE U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA -PK sastoji se od aktivnosti raspoređenih prema izvorima financiranja i nekoliko tekućih projekta.

Aktivnost A102201 - AKTIVNOST U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA-PK

- Izvor financiranja 01 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI (11) - ostvarenje 99,87% plana (2.227,13 eura)
- Izvor financiranja 03 - VLASTITI PRIHODI (32) - ostvarenje 36,67% plana (12.135,85 eura)
- Izvor financiranja 04 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - ostvarenje 99,46 % (4.067,20eura)
- Izvor financiranja 05 - POMOĆI - ostvarenje 99,20 % (1.994.907,64 eura)
- Izvor financiranja 06 - DONACIJE - ostvarenje 94,80% (4.414,60 eura)
- Izvor financiranja 07 - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA - ostvarenje je 0,00% (0,00 eura)

Tekući projekt - T102203 - ŠKOLSKA SHEMA

Cilj projekta je promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika učenika u odgojno-obrazovnim ustanovama . Izvršenje projekta je 111,04 % (2.219,60 eura)

Tekući projekt - T102207 -PROJEKT ERASMUS

Erasmus+ je najveći program Europske unije za obrazovanje, osposobljavanje, mlade i sport u Europi, a i šire. Cilj projekta je promicati mobilnost u svrhu učenja za pojedince i skupine, jačanje jezika i vještina, te jačanje budućeg zapošljavanja europskih građana. Nastoji povezati mlade osobe (učenike) s poslovnim sektorom, osposobiti ih za rad. Projekti se planiraju i realiziraju kroz trogodišnje razdoblje , ovisno o sklopljenom ugovoru s Agencijom za mobilnost. Izvršenje projekta u 2024. je 97,88 % (42.216,00 eura).

Tekući projekt - T102216 - OBRAZUJMO SE ZAJEDNO VII

Cilj projekta je izjednačavanje mogućnosti učenika s poteškoćama u razvoju u svrhu osiguranja njima primjerenog odgoja i obrazovanja s tendencijom osamostaljivanja učenika u školskoj sredini. Projekt je ostvaren 99,82% (27.521,63 eura).

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana

Obrtnička škola s 31.12.2024. godine nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova. Obrtnička škola se tijekom 2024. godine nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Izvješće o izvršenju Financijskog plana Obrtničke škole za razdoblje od 1. siječnja 2024. do 31. prosinca 2024. godine objaviti će se na web stranici Obrtničke škole .

V.D. RAVNATELJA:



Predrag Šarić, dipl.ing.