Slika na kojoj se prikazuje zgrada, vanjski, nebo, arhitektura

Opis je automatski generiran

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

01.01.2024.-31.12.2024.

**Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

* **OPĆI DIO PRORAČUNA – RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA**
* **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**
* **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**
* **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**
* **IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**
* **IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**
* **POSEBNI DIO – IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**
* **OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**
* **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**
* **OBRAZLOŽENJE ODSTUPANJA ( 01.01.2023.-31.12.2023. – 01.01.2024.-31.12.2024.)**
* **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**
* **POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU**

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20, 147/20 i 85/23) te članka 77. Statuta Ugostiteljsko-turističke škole Osijek, ravnatelj podnosi

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU** | | | | | | | | | | **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** | **7.670.619,97** | **6.360.960,00** | **6.236.305,72** | **81,30** | **98,04** | |  | | 6 PRIHODI POSLOVANJA | 7.670.619,97 | 6.360.960,00 | 6.236.305,72 | 81,30 | 98,04 | |  | | 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  | | **RASHODI UKUPNO** | **10.092.434,38** | **3.706.503,00** | **3.150.666,00** | **31,22** | **85,00** | |  | | 3 RASHODI POSLOVANJA | 5.942.136,36 | 3.666.784,00 | 3.083.500,01 | 51,89 | 84,09 | |  | | 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 4.150.298,02 | 39.719,00 | 67.165,99 | 1,62 | 169,10 | |  | | **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **-2.421.814,41** | **2.654.457,00** | **3.085.639,72** |  | **116,24** | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | | **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 | 4.415.652,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  | | 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 1.989.679,75 | 2.654.457,00 | 2.654.456,17 | 133,41 | 100,00 | |  | | **NETO FINANCIRANJE** | **2.425.972,65** | **-2.654.457,00** | **-2.654.456,17** | **-** | **100,00** | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | | **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\* | 4.158,24 | 0,00 | 431.183,55 | 10369,37 | 0,00 | |  | | **92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | **4.158,24** | **0,00** | **431.183,55** | **10369,37** | **0,00** | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | | **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT** | **-5.766,59** | **0,00** | **288.692,55** | **-** | **0,00** | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  |  |  | | **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.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | | **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |  | **UKUPNO PRIHODI** | **7.670.619,97** | **6.360.960,00** | **6.236.305,72** | **81,3** | **98,04** | | **6** | **Prihodi poslovanja** | **7.670.619,97** | **6.360.960,00** | **6.236.305,72** | **81,3** | **98,04** | | **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **6.488.288,80** | **5.430.715,00** | **5.549.511,75** | **85,53** | **102,19** | | 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 3.008.309,08 |  | 2.826.085,28 | 93,94 |  | | 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 2.638.338,85 |  | 2.695.252,43 | 102,16 |  | | 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 369.970,23 |  | 130.832,85 | 35,36 |  | | 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 3.479.979,72 |  | 2.723.426,47 | 78,26 |  | | 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 1.384.726,41 |  | 1.991.071,88 | 143,79 |  | | 6382 | Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 2.095.253,31 |  | 732.354,59 | 34,95 |  | | **64** | **Prihodi od imovine** | **1.076,32** | **800,00** | **796,32** | **73,99** | **99,54** | | 642 | Prihodi od nefinancijske imovine | 1.076,32 |  | 796,32 | 73,99 |  | | 6422 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 1.076,32 |  | 796,32 | 73,99 |  | | **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **38.565,09** | **60.455,00** | **52.659,55** | **136,55** | **87,11** | | 652 | Prihodi po posebnim propisima | 38.565,09 |  | 52.659,55 | 136,55 |  | | 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 38.565,09 |  | 52.659,55 | 136,55 |  | | **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **159.980,28** | **463.425,00** | **194.579,65** | **121,63** | **41,99** | | 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 157.280,28 |  | 191.845,65 | 121,98 |  | | 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 157.280,28 |  | 191.845,65 | 121,98 |  | | 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima | 2.700,00 |  | 2.734,00 | 101,26 |  | | 6631 | Tekuće donacije | 2.700,00 |  | 2.734,00 | 101,26 |  | | **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **817.846,64** | **404.465,00** | **395.832,29** | **48,4** | **97,87** | | 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 817.846,64 |  | 395.832,29 | 48,4 |  | | 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 492.227,64 |  | 394.582,99 | 80,16 |  | | 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 325.619,00 |  | 1.249,30 | 0,38 |  | | **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **164.862,84** | **1.100,00** | **42.926,16** | **26,04** | **3902,38** | | 683 | Ostali prihodi | 164.862,84 |  | 42.926,16 | 26,04 |  | | 6831 | Ostali prihodi | 164.862,84 |  | 42.926,16 | 26,04 |  | | **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** | |  | **UKUPNO RASHODI** | **10.092.434,38** | **3.706.503,00** | **3.150.666,00** | **31,22** | **85,00** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **5.942.136,36** | **3.666.784,00** | **3.083.500,01** | **51,89** | **84,09** | | **31** | **Rashodi za zaposlene** | **2.229.322,47** | **2.755.778,00** | **2.423.717,64** | **108,72** | **87,95** | | 311 | Plaće (Bruto) | 1.828.230,86 |  | 2.038.020,73 | 111,48 |  | | 3111 | Plaće za redovan rad | 1.828.230,86 |  | 2.038.020,73 | 111,48 |  | | 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 98.352,48 |  | 49.418,58 | 50,25 |  | | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 98.352,48 |  | 49.418,58 | 50,25 |  | | 313 | Doprinosi na plaće | 302.739,13 |  | 336.278,33 | 111,08 |  | | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 302.657,67 |  | 336.244,19 | 111,1 |  | | 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 81,46 |  | 34,14 | 41,91 |  | | **32** | **Materijalni rashodi** | **3.436.972,85** | **742.981,00** | **491.885,29** | **14,31** | **66,2** | | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 232.187,76 |  | 95.470,83 | 41,12 |  | | 3211 | Službena putovanja | 109.618,02 |  | 33.816,19 | 30,85 |  | | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 60.674,62 |  | 60.250,56 | 99,3 |  | | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 61.895,12 |  | 1.404,08 | 2,27 |  | | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 455.613,14 |  | 210.888,57 | 46,29 |  | | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 150.356,90 |  | 53.482,13 | 35,57 |  | | 3222 | Materijal i sirovine | 25.778,14 |  | 37.949,41 | 147,22 |  | | 3223 | Energija | 109.028,70 |  | 107.904,81 | 98,97 |  | | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.846,33 |  | 1.476,78 | 79,98 |  | | 3225 | Sitni inventar i autogume | 164.755,39 |  | 5.985,66 | 3,63 |  | | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 3.847,68 |  | 4.089,78 | 106,29 |  | | 323 | Rashodi za usluge | 2.128.357,18 |  | 95.204,04 | 4,47 |  | | 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza | 21.580,60 |  | 10.604,50 | 49,14 |  | | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 20.340,53 |  | 23.045,31 | 113,3 |  | | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 279.854,39 |  | 509,76 | 0,18 |  | | 3234 | Komunalne usluge | 25.539,60 |  | 28.301,84 | 110,82 |  | | 3235 | Zakupnine i najamnine | 41.534,40 |  | 3.821,88 | 9,2 |  | | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 6.774,78 |  | 5.056,60 | 74,64 |  | | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.582.283,73 |  | 7.160,12 | 0,45 |  | | 3238 | Računalne usluge | 2.578,09 |  | 7.293,09 | 282,89 |  | | 3239 | Ostale usluge | 147.871,06 |  | 9.410,94 | 6,36 |  | | 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 565.130,99 |  | 51.427,00 | 9,1 |  | | 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 565.130,99 |  | 51.427,00 | 9,1 |  | | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 55.683,78 |  | 38.894,85 | 69,85 |  | | 3292 | Premije osiguranja | 2.023,07 |  | 2.229,78 | 110,22 |  | | 3293 | Reprezentacija | 20.654,77 |  | 10.780,03 | 52,19 |  | | 3294 | Članarine i norme | 465,00 |  | 562,00 | 120,86 |  | | 3295 | Pristojbe i naknade | 4.481,05 |  | 3.976,00 | 88,73 |  | | 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 1.999,12 |  | 1.327,22 | 66,39 |  | | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 26.060,77 |  | 20.019,82 | 76,82 |  | | **34** | **Financijski rashodi** | **38.694,35** | **34.905,00** | **34.777,78** | **89,88** | **99,64** | | 342 | Kamate za primljene kredite i zajmove | 38.018,77 |  | 31.530,82 | 82,93 |  | | 3423 | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 38.018,77 |  | 31.530,82 | 82,93 |  | | 343 | Ostali financijski rashodi | 675,58 |  | 3.246,96 | 480,62 |  | | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 |  | 2.654,46 |  |  | | 3432 | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule | 30,04 |  | 0,00 | 0 |  | | 3433 | Zatezne kamate | 645,54 |  | 592,50 | 91,78 |  | | **35** | **Subvencije** | **5.121,24** | **0,00** | **0,00** | **0** |  | | 353 | Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava | 5.121,24 |  | 0,00 | 0 |  | | 3531 | Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava | 5.121,24 |  | 0,00 | 0 |  | | **36** | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **230.677,30** | **131.770,00** | **131.769,30** | **57,12** | **100** | | 368 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 193.542,83 |  | 113.261,74 | 58,52 |  | | 3681 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 193.542,83 |  | 113.261,74 | 58,52 |  | | 369 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 37.134,47 |  | 18.507,56 | 49,84 |  | | 3693 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 37.134,47 |  | 18.507,56 | 49,84 |  | | **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | | **38** | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **1.348,15** | **1.350,00** | **1.350,00** | **100,14** | **100** | | 381 | Tekuće donacije | 1.348,15 |  | 1.350,00 | 100,14 |  | | 3812 | Tekuće donacije u naravi | 1.348,15 |  | 1.350,00 | 100,14 |  | | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **4.150.298,02** | **39.719,00** | **67.165,99** | **1,62** | **169,1** | | **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **227.587,48** | **0,00** | **0,00** | **0** |  | | 412 | Nematerijalna imovina | 227.587,48 |  | 0,00 | 0 |  | | 4123 | Licence | 227.587,48 |  | 0,00 | 0 |  | | **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **2.594.338,45** | **39.719,00** | **67.165,99** | **2,59** | **169,1** | | 422 | Postrojenja i oprema | 2.584.738,15 |  | 34.952,30 | 1,35 |  | | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 781.308,03 |  | 501,50 | 0,06 |  | | 4222 | Komunikacijska oprema | 63,50 |  | 0,00 | 0 |  | | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 1.803.366,62 |  | 34.450,80 | 1,91 |  | | 423 | Prijevozna sredstva | 6.793,69 |  | 28.936,41 | 425,93 |  | | 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 6.793,69 |  | 28.936,41 | 425,93 |  | | 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 2.806,61 |  | 3.277,28 | 116,77 |  | | 4241 | Knjige | 2.806,61 |  | 3.277,28 | 116,77 |  | | **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **1.328.372,09** | **0,00** | **0,00** | **0** |  | | 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 1.328.372,09 |  | 0,00 | 0 |  | | 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 1.328.372,09 |  | 0,00 | 0 |  | |  |  |  |  | |  |
|  |  |  | | |  | | |  |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | |  |  | |  | |  | |  |  | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA 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** | |  | **UKUPNO PRIHODI** | **7.670.619,97** | **6.360.960,00** | **6.236.305,72** | **81,3** | **98,04** | | *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *169.178,06* | *101.660,00* | *118.326,64* | *69,94* | *116,39* | | 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 169.178,06 | 101.660,00 | 118.326,64 | **69,94** | 116,39 | | 13 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | | *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *361.784,53* | *521.180,00* | *288.227,68* | *79,67* | *55,30* | | 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 361.784,53 | 521.180,00 | 288.227,68 | **79,67** | 55,30 | | *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *645.249,53* | *293.140,00* | *271.247,56* | *42,04* | *92,53* | | 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 576.424,53 | 163.140,00 | 211.353,03 | **36,67** | 129,55 | | 47 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE | 68.825,00 | 130.000,00 | 59.894,53 | **87,02** | 46,07 | | *5* | *POMOĆI* | *6.491.707,85* | *5.440.380,00* | *5.555.769,84* | *85,58* | *102,12* | | 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 3.419,05 | 9.665,00 | 6.258,09 | **183,04** | 64,75 | | 54 | POMOĆI - KORISNICI | 6.488.288,80 | 5.430.715,00 | 5.549.511,75 | **85,53** | 102,19 | | *6* | *DONACIJE* | *2.700,00* | *4.600,00* | *2.734,00* | *101,26* | *59,43* | | 62 | DONACIJE | 2.700,00 | 4.600,00 | 2.734,00 | **101,26** | 59,43 | |  | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **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** | |  | **UKUPNO RASHODI** | **10.092.434,38** | **3.706.503,00** | **3.150.666,00** | **31,22** | **85,00** | | *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *190.553,44* | *101.660,00* | *99.889,59* | *52,42* | *98,26* | | 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 190.553,44 | 101.660,00 | 99.889,59 | **52,42** | 98,26 | | *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *168.664,60* | *521.180,00* | *294.230,54* | *174,45* | *56,45* | | 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 168.664,60 | 521.180,00 | 294.230,54 | **174,45** | 56,45 | | *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *579.662,10* | *293.140,00* | *271.989,11* | *46,92* | *92,78* | | 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 510.837,10 | 163.140,00 | 141.989,11 | **27,80** | 87,04 | | 47 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE | 68.825,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | **188,88** | 100,00 | | *5* | *POMOĆI* | *9.150.854,24* | *2.785.923,00* | *2.482.046,76* | *27,12* | *89,09* | | 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 3.482,80 | 9.665,00 | 7.530,35 | **216,22** | 77,91 | | 54 | POMOĆI - KORISNICI | 9.147.371,44 | 2.776.258,00 | 2.474.516,41 | **27,05** | 89,13 | | *6* | *DONACIJE* | *2.700,00* | *4.600,00* | *2.510,00* | *92,96* | *54,57* | | 62 | DONACIJE | 2.700,00 | 4.600,00 | 2.510,00 | **92,96** | 54,57 |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | |  |  |  |  |  |  | | **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje  31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** | | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | | **UKUPNO RASHODI** | **10.092.434,38** | **3.706.503,00** | **3.150.666,00** | **31,22** | **85,00** | | **09 Obrazovanje** | **10.092.434,38** | **3.706.503,00** | **3.150.666,00** | **31,22** | **85,00** | | *091 Predškolsko i osnovno obrazovanje* | *3.737,80* | *14.236,00* | *12.051,91* | *322,43* | *84,66* | | *092 Srednjoškolsko obrazovanje* | *10.086.579,23* | *3.690.933,00* | *3.137.282,35* | *31,10* | *85,00* | | *096 Dodatne usluge u obrazovanju* | *2.117,35* | *1.334,00* | *1.331,74* | *62,90* | *99,83* |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **1.3. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **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** | **4.415.652,40** | **0,00** | **0,00** | **0** |  | | **84** | **Primici od zaduživanja** | **4.415.652,40** | **0,00** | **0,00** | **0** |  | | 844 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 4.415.652,40 |  | 0,00 | 0 |  | | 8445 | Primljeni zajmovi od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora | 4.415.652,40 |  | 0,00 | 0 |  | | **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **1.989.679,75** | **2.654.457,00** | **2.654.456,17** | **133,41** | **100** | | **54** | **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | **1.989.679,75** | **2.654.457,00** | **2.654.456,17** | **133,41** | **100** | | 544 | Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 1.989.679,75 |  | 2.654.456,17 | 133,41 |  | | 5445 | Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora | 1.989.679,75 |  | 2.654.456,17 | 133,41 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA 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** | |  | **UKUPNO PRIHODI** | **4.415.652,40** | **0,00** | **0,00** | **0** |  | | *8* | *NAMJENSKI PRIMICI* | *4.415.652,40* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | | 82 | NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA - KORISNICI | 4.415.652,40 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | |  | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **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** | |  | **UKUPNO RASHODI** | **1.989.679,75** | **2.654.457,00** | **2.654.456,17** | **133,41** | **100** | | *5* | *POMOĆI* | *0,00* | *2.654.457,00* | *2.654.456,17* | *0,00* | *100,00* | | 54 | POMOĆI - KORISNICI | 0,00 | 2.654.457,00 | 2.654.456,17 | **0,00** | 100,00 | | *8* | *NAMJENSKI PRIMICI* | *1.989.679,75* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | | 82 | NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA - KORISNICI | 1.989.679,75 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **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** | | **9** | **Vlastiti izvori** | **0,00** | **0,00** | **288.692,55** | **-** | **-** | | **92** | **Rezultat poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **288.692,55** | **-** | **-** | | 922 | Rezultat - višak/manjak | 0,00 | 0,00 | 288.692,55 | - | **-** | | 9221 | Višak prihoda i primitaka | 0,00 | 0,00 | 288.692,55 | - | - | |  |  |  |  |  |  |  | |  | | | | | | | | **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** | | **9** | **Vlastiti izvori** | **-5.766,59** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** | | **92** | **Rezultat poslovanja** | **-5.766,59** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** | | 922 | Rezultat - višak/manjak | -5.766,59 | 0,00 | 0,00 | - | **-** | | 9222 | Manjak prihoda i primitaka | -5.766,69 | 0,00 | 0,00 | - | - | |  |  |  |  |  |  |  | | **Ukupno** | | **-5.766,59** | **0,00** | **288.692,55** | **-** | **0,00** | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **2. POSEBNI DIO  2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **Brojčana oznaka i naziv** | | | **Rebalans za 2024. godinu** | **Izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  3 / 2** |  | | **1** | | | **2** | **3** | **4** |  | | **UKUPNO :** | | | **6.360.960,00** | **5.805.122,17** | **91,26** |  | | **GLAVA 01102** | | **USTANOVE U ŠKOLSTVU** | **6.360.960,00** | **5.805.122,17** | **91,26** |  | | **Izvor financiranja 11** | | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **101.660,00** | **99.889,59** | **98,26** |  | | **Izvor financiranja 32** | | **VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **521.180,00** | **294.230,54** | **56,45** |  | | **Izvor financiranja 46** | | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | **163.140,00** | **141.989,11** | **87,04** |  | | **Izvor financiranja 47** | | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE** | **130.000,00** | **130.000,00** | **100,00** |  | | **Izvor financiranja 52** | | **POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | **9.665,00** | **7.530,35** | **77,91** |  | | **Izvor financiranja 54** | | **POMOĆI - KORISNICI** | **5.430.715,00** | **5.128.972,58** | **94,44** |  | | **Izvor financiranja 62** | | **DONACIJE** | **4.600,00** | **2.510,00** | **54,57** |  | | **PROGRAM 1207** | | **RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | **109.225,00** | **105.319,94** | **96,42** |  | | **Aktivnost A1207 04** | | **ORGANIZACIJA I IZVOĐENJE NATJECANJA I SMOTRI** | **1.334,00** | **1.331,74** | **99,83** |  | | *Izvor financiranja 11* | | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *1.334,00* | *1.331,74* | *99,83* |  | | 31 | | Rashodi za zaposlene | 983,00 | 981,66 | 99,86 |  | | 3111 | | Plaće za redovan rad |  | 842,61 |  |  | | 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 139,05 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 350,08 |  |  | | **Tekući projekt T1207 33** | | **PROGRAMI I PROJEKTI U ODGOJU I OBRAZOVANJU** | **4.000,00** | **4.000,00** | **100,00** |  | | *Izvor financiranja 11* | | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *4.000,00* | *4.000,00* | *100,00* |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00 |  | | 3222 | | Materijal i sirovine |  | 2.550,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3231 | | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 1.450,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **Kapitalni projekt K1207 17** | | **SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA** | **271,00** | **271,00** | **100,00** |  | | *Izvor financiranja 11* | | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *271,00* | *271,00* | *100,00* |  | | 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 271,00 | 271,00 | 100,00 |  | | 4241 | | Knjige |  | 271,00 |  |  | | **Tekući projekt T1207 31** | | **EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO** | **5.000,00** | **4.033,91** | **80,68** |  | | *Izvor financiranja 11* | | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *300,00* | *250,56* | *83,52* |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 300,00 | 250,56 | 83,52 |  | | 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 250,56 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | *Izvor financiranja 52* | | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *4.700,00* | *3.783,35* | *80,50* |  | | 31 | | Rashodi za zaposlene | 4.600,00 | 3.736,35 | 81,23 |  | | 3111 | | Plaće za redovan rad |  | 3.207,16 |  |  | | 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 529,19 |  |  | | 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 47,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **Tekući projekt T1207 20** | | **SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO** | **4.965,00** | **3.747,00** | **75,47** |  | | *Izvor financiranja 52* | | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *4.965,00* | *3.747,00* | *75,47* |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 4.965,00 | 3.747,00 | 75,47 |  | | 3222 | | Materijal i sirovine |  | 3.747,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **Tekući projekt T1207 27** | | **REGIONALNI CENTRI KOMPETENTNOSTI - USPOSTAVA (ESF)** | **93.655,00** | **91.936,29** | **98,16** |  | | *Izvor financiranja 11* | | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *93.655,00* | *91.936,29* | *98,16* |  | | 31 | | Rashodi za zaposlene | 59.450,00 | 57.751,01 | 97,14 |  | | 3111 | | Plaće za redovan rad |  | 48.913,32 |  |  | | 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 800,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 8.037,69 |  |  | | 34 | | Financijski rashodi | 34.205,00 | 34.185,28 | 99,94 |  | | 3423 | | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora |  | 31.530,82 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3431 | | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 2.654,46 |  |  | | **PROGRAM 7007** | | **FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **295.240,00** | **274.089,11** | **92,84** |  | | **Kapitalni projekt K7007 08** | | **IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **2.660,00** | **978,30** | **36,78** |  | | *Izvor financiranja 46* | | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *2.660,00* | *978,30* | *36,78* |  | | 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.660,00 | 978,30 | 36,78 |  | | 4221 | | Uredska oprema i namještaj |  | 277,50 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 4222 | | Komunikacijska oprema |  | 0,00 |  |  | | 4223 | | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 4226 | | Sportska i glazbena oprema |  | 0,00 |  |  | | 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 700,80 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **Aktivnost A7007 05** | | **FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **41.100,00** | **41.100,00** | **100,00** |  | | *Izvor financiranja 46* | | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *41.100,00* | *41.100,00* | *100,00* |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 41.100,00 | 41.100,00 | 100,00 |  | | 3211 | | Službena putovanja |  | 7.771,00 |  |  | | 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 330,00 |  |  | | 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 8.608,09 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 110,00 |  |  | | 3225 | | Sitni inventar i autogume |  | 238,78 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 400,00 |  |  | | 3231 | | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 4.690,53 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3234 | | Komunalne usluge |  | 12.059,28 |  |  | | 3235 | | Zakupnine i najamnine |  | 2.773,61 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3238 | | Računalne usluge |  | 3.332,70 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3239 | | Ostale usluge |  | 118,88 |  |  | | 3293 | | Reprezentacija |  | 232,28 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3294 | | Članarine i norme |  | 150,00 |  |  | | 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 284,85 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **Aktivnost A7007 06** | | **FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **203.005,00** | **195.887,20** | **96,49** |  | | *Izvor financiranja 11* | | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *2.100,00* | *2.100,00* | *100,00* |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 2.100,00 | 2.100,00 | 100,00 |  | | 3223 | | Energija |  | 2.100,00 |  |  | | *Izvor financiranja 46* | | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *70.905,00* | *63.787,20* | *89,96* |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 70.905,00 | 63.787,20 | 89,96 |  | | 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 10.000,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 20.000,00 |  |  | | 3223 | | Energija |  | 10.782,20 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 9.766,58 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3234 | | Komunalne usluge |  | 6.338,42 |  |  | | 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 4.800,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3238 | | Računalne usluge |  | 2.100,00 |  |  | | *Izvor financiranja 47* | | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE* | *130.000,00* | *130.000,00* | *100,00* |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 130.000,00 | 130.000,00 | 100,00 |  | | 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 50.000,00 |  |  | | 3223 | | Energija |  | 80.000,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **Aktivnost A7007 07** | | **SMJEŠTAJ I PREHRANA UČENIKA U UČENIČKIM DOMOVIMA** | **48.475,00** | **36.123,61** | **74,52** |  | | *Izvor financiranja 46* | | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *48.475,00* | *36.123,61* | *74,52* |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 48.475,00 | 36.123,61 | 74,52 |  | | 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 1.403,65 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3222 | | Materijal i sirovine |  | 22.275,00 |  |  | | 3223 | | Energija |  | 12.444,96 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **PROGRAM 7011** | | **FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **5.956.495,00** | **5.425.713,12** | **91,09** |  | | **Aktivnost A7011 02** | | **VLASTITI PRIHODI - SREDNJE ŠKOLSTVO** | **5.956.495,00** | **5.425.713,12** | **91,09** |  | | *Izvor financiranja 32* | | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *521.180,00* | *294.230,54* | *56,45* |  | | 31 | | Rashodi za zaposlene | 64.600,00 | 37.098,91 | 57,43 |  | | 3111 | | Plaće za redovan rad |  | 18.836,70 |  |  | | 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 15.163,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 3.099,21 |  |  | | 3133 | | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 420.580,00 | 194.125,54 | 46,16 |  | | 3211 | | Službena putovanja |  | 18.164,32 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 0,00 |  |  | | 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 1.074,08 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3214 | | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 0,00 |  |  | | 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 21.683,65 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3222 | | Materijal i sirovine |  | 9.377,41 |  |  | | 3223 | | Energija |  | 2.577,65 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 1.366,78 |  |  | | 3225 | | Sitni inventar i autogume |  | 5.092,46 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 3.689,78 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3231 | | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 4.463,97 |  |  | | 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 13.278,73 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja |  | 509,76 |  |  | | 3234 | | Komunalne usluge |  | 9.904,14 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3235 | | Zakupnine i najamnine |  | 1.048,27 |  |  | | 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 209,60 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 6.810,04 |  |  | | 3238 | | Računalne usluge |  | 1.860,39 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3239 | | Ostale usluge |  | 8.909,06 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 51.320,70 |  |  | | 3292 | | Premije osiguranja |  | 2.229,78 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3293 | | Reprezentacija |  | 10.408,00 |  |  | | 3294 | | Članarine i norme |  | 412,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3295 | | Pristojbe i naknade |  | 0,00 |  |  | | 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 19.734,97 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 34 | | Financijski rashodi | 700,00 | 0,00 | 0,00 |  | | 3423 | | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora |  | 0,00 |  |  | | 3431 | | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3433 | | Zatezne kamate |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 35.300,00 | 63.006,09 | 178,49 |  | | 4221 | | Uredska oprema i namještaj |  | 224,00 |  |  | | 4222 | | Komunikacijska oprema |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 4223 | | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 0,00 |  |  | | 4226 | | Sportska i glazbena oprema |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 33.750,00 |  |  | | 4231 | | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu |  | 28.936,41 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 4241 | | Knjige |  | 95,68 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | *Izvor financiranja 54* | | *POMOĆI - KORISNICI* | *5.430.715,00* | *5.128.972,58* | *94,44* |  | | 31 | | Rashodi za zaposlene | 2.626.145,00 | 2.324.149,71 | 88,50 |  | | 3111 | | Plaće za redovan rad |  | 1.966.220,94 |  |  | | 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 33.455,58 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 324.439,05 |  |  | | 3133 | | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  | 34,14 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 15.505,00 | 13.744,30 | 88,64 |  | | 3211 | | Službena putovanja |  | 5.370,87 |  |  | | 3214 | | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 1.786,74 |  |  | | 3222 | | Materijal i sirovine |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3225 | | Sitni inventar i autogume |  | 654,42 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3231 | | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 0,00 |  |  | | 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3235 | | Zakupnine i najamnine |  | 0,00 |  |  | | 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3239 | | Ostale usluge |  | 383,00 |  |  | | 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 106,30 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3293 | | Reprezentacija |  | 139,75 |  |  | | 3295 | | Pristojbe i naknade |  | 3.976,00 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3296 | | Troškovi sudskih postupaka |  | 1.327,22 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 0,00 |  |  | | 3433 | | Zatezne kamate |  | 592,50 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 36 | | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 131.770,00 | 131.769,30 | 100,00 |  | | 3681 | | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava |  | 113.261,74 |  |  | | 3693 | | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava |  | 18.507,56 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 38 | | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 1.350,00 | 1.350,00 | 100,00 |  | | 3812 | | Tekuće donacije u naravi |  | 1.350,00 |  |  | | 4241 | | Knjige |  | 2.910,60 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | 54 | | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 2.654.457,00 | 2.654.456,17 | 100,00 |  | | 5445 | | Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora |  | 2.654.456,17 |  |  | | *Izvor financiranja 62* | | *DONACIJE* | *4.600,00* | *2.510,00* | *54,57* |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 4.600,00 | 2.510,00 | 54,57 |  | | 3211 | | Službena putovanja |  | 2.510,00 |  |  | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | | | | | | | | | | |  |  | | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | |  |  | | |  | |  | |  | | |  | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar promatranog razdoblja.

Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisani su u čl. 81.- 86. Zakona o proračunu (NN, br. 144/21.).

Sadržaj i izgled Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je člancima 30.-52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN, 85/2023).

U Godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana plan prihoda i primitaka te rashoda i izdataka prikazuje se na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana), a njihovo ostvarenje/izvršenje na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana).

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2024. sadrži prikaz svih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka u razdoblju za koje se sastavlja, a prikazuje se kroz:

1. Opći dio (sažetak računa prihoda i rashoda, sažetak računa financiranja, preneseni višak/manjak)
2. Posebni dio (izvještaj po programskoj klasifikaciji)
3. Obrazloženje (obrazloženje općeg dijela i posebnog dijela)
4. Posebne izvještaje

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Ugostiteljsko-turističke škole za 2024. godinu izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (NN br. 144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13 i 01/20, 4/24), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20, 158/23), te uputa u svezi Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna i financijskog plana Osječko-baranjske županije za 2024. godinu.

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA ZA RAZDOBLJE 1.1. DO 31.12.2024**.

Ugostiteljsko-turistička škola u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 6.236.305,72 eura, a ukupne rashode u iznosu od 5.805.122,17 eura te je ostvaren višak za navedeno razdoblje u iznosu od 431.183,55 eura. Najveći utjecaj na ostvarenje viška prihoda imaju EU sredstva, odnosno prihodi ostvareni iz projekta RCK Virtus i VirtuOs (refundacija projektnih troškova nastalih tijekom 2023.godine).

Ukupni prihodi realizirani su na razini 98,04 % u odnosu na planirane vrijednosti, a rashodi su realizirani 85,00 % u odnosu na planirane vrijednosti.

Na dan 31.12.2024. ostvareni je višak prihoda poslovanja u iznosu od 3.152.805,71 eura, manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 67.165,99 eura, te manjak od primitaka financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 2.654.456,17 eura.

Ako navedenome dodamo ukupni manjak ostvaren na kraju 2023.godine u iznosu od 142.491,00 eura, škola ja u ovom razdoblju ostvarila višak od 288.692,55 eura.

Iznos nenaplaćenih potraživanja po izlaznim računima na dan 31. prosinca 2024. godine iznosi 5.929,27 eura, a odnosi se na potraživanja za najam dvorane, obrazovanje odraslih, učenički servis, te smještaj i prehranu učenika u učeničkom domu. Najveći dužnici su Rukometni klub Osijek i Ženski rukometni klub Osijek. Za sva potraživanja poduzete su pravovremene mjere naplate.

Stanje obveza na 31.12.2024. godine iznose 230.467,02 eura, a odnose se na obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, te obveze za financijske rashode.

Stanje novčanih sredstava na podračunu Ugostiteljsko-turističke škole na dan 31.12.2024. godine iznosi 313.733,51 eura.

**OBRAZLOŽENJE ODSTUPANJA ( 01.01.2023.-31.12.2023. – 01.01.2024.-31.12.2024.)**

Na računu 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u 2024. godini iskazan je realizirani iznos pomoći od 5.549.511,75 eura, odnosno imaju indeks od 85,53% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Unutar ove grupe prihoda evidentirane su promjene na sljedećim računima:

6361 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – povećanje prihoda za 2,16% zbog povećanja plaća i materijalnih prava, no najvećim dijelom odstupanje se odnosi na provođenje projektnih aktivnosti na RCK VirtuOs, dio koji se odnosi na nacionalno financiranje (15%)

6362 – Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – smanjenje prihoda za 64,64% , a odnosi se na nacionalno financiranje (15%) projekta RCK Virtus. Iskazani prihod znatno je manji jer se odnosi na refundaciju zadnjeg ZNS-a, odnosno preostalih troškova projekta iz 2023.godine.

6381 - Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – povećanje prihoda za 43,79 %, radi se o prihodima za financiranje EU projekta VirtuOs, EU financiranje 85%. Povećanje prihoda nastalo je kao rezultat refundacije zadnjeg ZNS-a koji je obuhvaćao troškove velikog broja projektnih aktivnosti realiziranih u zadnjem kvartalu 2023.godine.

6382 - Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – smanjenje prihoda za 65,05%, radi se o prihodima za financiranje EU projekta Virtus, EU financiranje 85%, refundacija zadnjeg ZNS-a (troškovi iz 2023.godine).

Na računu 64 - Prihodi od imovine – obuhvaćeni su prihodi od najma stana u vlasništvu škole. Iskazan iznos gotovo je identičan prošlogodišnjem (smanjenje za 0,45 %).

Na računu 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, odnosi se na prihode od smještaja učenika u učeničkom domu, dio koji sufinanciraju roditelji, te na prihode od članarine za posredovanje rada učenika preko učeničkog servisa. Ovdje je iskazano povećanje prihoda za 36,55 %, što je odraz popunjenosti kapaciteta učeničkog doma i urednog podmirivanja troškova smještaja od strane roditelja.

Račun 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija, odnose se na prihode od obrazovanja odraslih, prihode od iznajmljivanja prostora u školi i školskoj dvorani, prihode od pružanja usluga učeničkog servisa, te prihode od donacije putničkih agencija za financiranje dnevnica nastavnika na maturalnim putovanjima. Iskazano je povećanje za 21.63 %, najvećim dijelom zbog pružanja usluga pripreme, isporuke i posluživanja hrane i pića (catering).

Na računu 67 - Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza obuhvaćaju prihode od strane osnivača Osječko-baranjske županije. Ostvareno je 395.832,29 eura za financiranje rashoda za potrebe redovnog poslovanja škole, što čini smanjenje od 51,60 % u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je nastalo kao posljedica pružanja financijske potpore pri plaćanju velikih novčanih obveza RCK projekta nastalih na kraju 2023.godine.

Račun 68 - Kazne, upravne mjere i ostali prihodi - smanjenje za 73,96 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine, kada se najveći dio prihoda odnosio se na penalizaciju. Prilikom nabave specijalizirane opreme škola je ugovorila i penalizaciju za neisporučenu opremu u zakonsko roku. Kako dobavljač nije mogao isporučiti opremu u zakonskom roku temeljem javne nabave škola je naplatila penale za navedeno. U ovom razdoblju radi se o naplati zadužnice dobavljaču koji nije ispunio ugovorne obveze u okviru projekta VirtuOs.

31 - Rashodi za zaposlene - realizirani su u iznosu od 2.423.717,64 eura, što je 8,72 % više u odnosu na prethodnu godinu. Račun obuhvaća troškove plaća za redovan rad zaposlenika Škole, te isplatu materijalnih prava. Iznos je veći zbog povećanja plaća sukladno novom TKU, kao i dodataka na plaće.

32 - Materijalni rashodi realizirani su u iznosu 491.885,29 eura, odnosno 85,69 % manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog smanjenja u navedenom razdoblju je završetak projektnih aktivnosti u okviru projekta RCK VirtuOs sa krajem 2023.godine (najveći broj projektnih aktivnosti realiziran je u zadnjem kvartalu 2023.g.)

34 - Financijski rashodi realizirani su u iznosu 34.777,78 eura što je za 10,12 % manji iznos u odnosu na isto razdoblje prošle godine – radi se o kamatama za kratkoročni revolving kredit za financiranje aktivnosti RCK projekta. U 2024.g. knjiženi su i troškovi zatvaranja navedenog kredita.

36 - Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna - radi se o tekućim prijenosima partnerima na EU projektu RCK VirtuOs. Iznos je manji za 42,88 % u odnosu na prethodnu godinu, zbog manjeg opsega sudjelovanja partnera u projektnim aktivnostima.

38 - Ostali rashodi iznose 1.350,00 eura i odnose se na nabavu higijenskih potrepština za učenice Škole, te su gotovo identični prošlogodišnjima.

41 - Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – u 2024.g. Škola nije ostvarila navedeni rashod. Tijekom 2023.godine u okviru RCK projekta implementirali smo platforme za izradu digitalnih obrazovnih materijala, te za unapređenje praktične nastave.

42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu 67.165,99 eura - smanjenje rashoda za 97,41 % u odnosu na prethodnu godinu, u kojoj je Škola nabavljala specijaliziranu opremu, te IKT opremu u okviru RCK projekta.

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – u ovoj godini nismo ostvarili navedeni rashod, za razliku od prošle godine kada smo ulagali u rekonstrukciju zgrade učeničkog doma (Akademisa) u okviru EU projekta Virtus.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***NAZIV KORISNIKA:***  ***SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:***  ***IZVRŠENJE 12-2024.*** |  | ***UGOSTITELJSKO-TURISTIČKA ŠKOLA, OSIJEK***  ***Ugostiteljsko turistička škola Osijek*** javna je ustanova sa sjedištem u Osijeku, Ulica M. Gupca 61. Škola u svom sastavu ima ustrojstvene jedinice: Akademis - poligon za provedbu učenja temeljenog na radu, u Osijeku, Lučki prilaz 4 i Dom učenika, u Osijeku, Lučki prilaz 4. Akademis i Dom posluju pod nazivom Škole.  U Akademisu se ostvaruje program organiziranog smještaja, prehrane, pića i napitaka tijekom cijele godine u cilju stručnog osposobljavanja učenika. U Domu se ostvaruje program organiziranog smještaja i prehrane, odgojno-obrazovni rad, kulturne i druge djelatnosti učenika.  Djelatnost škole obuhvaća ostvarivanje odgojno-obrazovnih programa za mladež i odrasle za stjecanje srednje stručne spreme, ostvarivanje odgojno-obrazovnih programa za mladež i odrasle za stjecanje niže stručne spreme, ostvarivanje programa prekvalifikacije, smještaj i prehrana u Domu učenika, posredovanje za povremeni rad  učenika u zemlji, pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja, pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i slično) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering), kupnja i prodaja robe, pružanje usluga u trgovini, obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu, zastupanje inozemnih tvrtki u plasiranju njihovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu, trgovina na malo na štandovima i tržnicama, provođenje učenja  temeljenog na radu, provođenje stručnog osposobljavanja i usavršavanja te cjeloživotnog učenja za potrebe gospodarskih subjekata, nezaposlenih i drugih polaznika, provođenje stručnog usavršavanja nastavnika strukovnih predmeta, suradnika u nastavi, mentora kod poslodavca i drugih stručnjaka u obrazovanju, poticanje suradnje obrazovnih ustanova na svim razinama s gospodarskim subjektima s ciljem prilagodbe obrazovnih programa potrebama na tržištu rada, provođenje aktivnosti promocije strukovnih zanimanja i organizaciju smotri i drugih skupova, obavljanje profesionalnog usmjeravanja vezanog za učenje temeljeno na radu, nastavak obrazovanja i pronalazak posla, poticanje suradnje i sudjelovanje u provedbi projekata vezanih uz poboljšanje kvalitete  strukovnog obrazovanja i njegove prilagodbe gospodarskim potrebama i obavljanje drugih poslova koji doprinose poboljšanju kvalitete strukovnog obrazovanja i njegove prilagodbe potrebama tržišta rada. Škola je svojevremeno  ishodila nekolicinu programa osposobljavanja i usavršavanja sa kojima ima mogućnost natjecati se kod  raspisivanja natječaja.  Strateški ciljevi Škole donose se u okviru Školskog kurikuluma, na temelju Nacionalnog okvirnog kurikuluma  za predškolski odgoj i obrazovanje te opće obvezno i srednjoškolsko obrazovanje kao i u Statutu škole koji  uključuje sljedeće poslove:   * Upis u školu i ispis iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije * Organizacija i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije * Vrednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije kao i evidencije o učeničkim postignućima * Izricanje i provođenje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima * Organizacija predmetnih i razredbenih ispita i vođenje evidencije o njima * Izdavanje javnih isprava i drugih potvrda * Upisivanje podataka o odgojno-obrazovnom radu u zajednički elektronički upisnik ustanova   Upisivanjem učenika u zanimanja u kojima postoji interes, ali i zbog potreba poslodavaca u sektoru turizma i ugostiteljstva ostvarujemo sve bolju razinu upisanih učenika. U interesu kvalitetnijeg obrazovanja i odgovaranja  na sve veću potrebu gospodarstvenika i poslodavaca, 2018. godine povećali smo broj razrednih odjela i otvorili  dodatni razred za smjer turističko – hotelijerski komercijalist.  U redovnom obrazovanju obrazuju se trogodišnja zanimanja (kuhar, konobar, eksperimentalni program strukovni kurikulum za stjecanje kvalifikacije slastičar) i četverogodišnja zanimanja (hotelsko turistički tehničar i turističko-hotelski komercijalist). Trogodišnja zanimanja kuhar i konobar izvode se prema klasičnom sustavu obrazovanja,  a trogodišnje zanimanje slastičar izvode se prema eksperimentalnom programu.  Zadaća je škole omogućiti učenicima stjecanje znanja i sposobnosti iz turizma i ugostiteljstva kao podlogu za nastavak školovanja. Broj učenika koji se upisuje svake godine u našu školu ne zadovoljava samo potrebe  županije nego dobrim dijelom zadovoljava potrebe na razini države za ovim zanimanjima (posebno za vrijeme  ljetne sezone).  *Daje se pregled izvršenja rashoda po programima*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv programa** | **Plan 2024.** | **Izvršenje**  **2024.** | **Indeks**  **(Izvršenje/Plan)** | | 1. | Program  RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA | 109.225,00 | 105.319,94 | 96,42 | | 2. | Program FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU | 295.240,00 | 274.089,11 | 92.84 | | 3. | Program FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 5.956.495,00 | 5.425.713,12 | 91,09 | |  | **Ukupno:** | **6.360.960,00** | **5.805.122,17** | **91,26** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***NAZIV PROGRAMA:***  ***OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:***  ***ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:***  ***IZVRŠENJE 12-2024.***  ***OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:***  ***POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:*** |  | ***RAZVOJ ODGOJNO -OBRAZOVNOG SUSTAVA***  *Škola je 2024. godine bila domaćin županijskim natjecanjima iz Francuskog jezika, međužupanijskim natjecanjima WorldSkills Croatia 2024. te Županijske smotre iz Građanskog odgoja.*  *Sufinanciranje obvezne školske lektire od strane OBŽ-a cilj je pridonijeti boljoj opremljenosti školskih knjižnica dovoljnim brojem primjeraka lektire i stručne literature, a sve u svrhu kvalitete obrazovanja učenika.*  *Mjera sheme školskog voća, povrća i mlijeka je mjera kojom se osigurava obrok svim učenicima škole.*  *Regionalni centar kompetentnosti uspostava-ESF - Županija je osigurala sredstva za plaće i materijalna prava djelatnika zaposlenih na održivosti RCK projekta, te kamate za revolving kredit kojim su financirane projektne aktivnosti u 2023.godini.*  *Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN, br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11, 05/12, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18,98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23), Zakon o ustanovama (NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08,127/19, 151/22), Zakon o proračunu (NN, br.144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 4/24) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 158/23), Zakon o fiskalnoj odgovornosti ( NN, br. 111/18, 83/23).*  *Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2024.-2026.godine (KLASA:400-06/23-01/11; URBROJ: 2158-10/04-23-13) od 20. rujna 2023 godine.*  *Godišnji plan i program rada škole i Školski kurikulum.*  *Upute za organizaciju i izvođenje natjecanja i smotri na županijskoj/međužupanijskoj razini u 2024. godini (KLASA: 600-05/24-01/1, URBROJ: 2158-17/28-24-2) od 17.siječnja 2024.godine.)*  *Daje se pregled izvršenja rashoda po aktivnostima/projektima unutar programa.*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2024.** | **Izvršenje**  **2024.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | | 1. | Aktivnost/projekt 1  ORGANIZACIJA I IZVOĐENJE NATJECANJA I SMOTRI | 1.334,00 | 1.331,74 | 99.83 | | 2. | Aktivnost/projekt 2  PROGRAMI I PROJEKTI U ODGOJU I OBRAZOVANJU | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00 | | 3. | Aktivnost/projekt 3  SUFINANCIRANJE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA | 271,00 | 271,00 | 100,00 | | 4. | Aktivnost/projekt 4  EU PROJEKTI – UČIMO ZAJEDNO | 5.000,00 | 4.033,91 | 80,68 | | 5. | Aktivnost/projekt 5  SHEMA VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO | 4.965,00 | 3.747,00 | 75,47 | | 6. | Aktivnost/projekt 6  REGIONALNI CENTRI KOMPETENTNOSTI USPOSTAVA (ESF) | 93.655,00 | 91.936,29 | 98,16 | | **UKUPNO ZA PROGRAM RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | | **109.225,00** | **105.319,94** | **96,42** |   Program je u ovom razdoblju ostvaren u iznosu od 105.319,94 eura ili 96,42 % u odnosu na godišnji plan.  Aktivnosti i projekti provodili su se u skladu sa planiranom dinamikom.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj uspješnosti** | **Polazna**  **vrijednost** | **Ciljana**  **vrijednost**  **2024.** | **Ostvarena**  **vrijednost**  **2024.** | | **Aktivnost/projekt 1**  **ORGANIZACIJA I IZVOĐENJE NATJECANJA I SMOTRI- broj sudionika županijskih i međužupanijskih natjecanja** | **99** | **99** | **99** | | **Aktivnost/projekt 2**  **PROGRAMI I PROJEKTI U ODGOJU O OBRAZOVANJU- broj sudionika u Worldskills natjecannju** | **47** | **47** | **47** | | **Aktivnost/projekt 2**  **SUFINANCIRANJE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA- (kupovina knjiga) broj nabavljenih naslova lektire** | **18** | **18** | **18** | | **Aktivnost/projekt 2**  **EU PROJEKTI – UČIMO ZAJEDENO - broj asistenata u nastavi** | **1** | **1** | **1** | | **Aktivnost/projekt 3**  **SHEMA VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO- isporuka voća (broj mjeseci)** | **9** | **9** | **7** | | **Aktivnost/projekt 4**  **REGIONALNI CENTRI KOMPETENTNOSTI -USPOSTAVA (ESF) - isplata plaće (broj mjeseci)** | **12** | **12** | **12** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***NAZIV PROGRAMA:***  ***OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:***  ***ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:***  ***IZVRŠENJE 12-2024.***  ***OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:***  ***POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:*** |  | ***FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU***  *Škola je odobrenim sredstvima izradila financijski plan 2024. godine prema dobivenim uputama za Proračun OBŽ.*  *Sve režijske troškove, troškove održavanje objekata ( zgrada škole, dvorane i učeničkog doma), usavršavanje djelatnika za podizanje kvalitete nastave, osiguravanje potrebnog materijala za rad, zdravstveni pregled zaposlenika osigurala je Osječko-baranjska županija.*  *Cilj ovoga programa je osiguravanje uvjeta za provođenje obrazovnog programa, kvalitetna komunikacija i razmjena podataka između škole i Upravnih odjela a sve u svrhu osiguravanja kvalitetnije, racionalnije i ekonomičnije potrošnja sredstava za financiranje.*  *Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN, br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11, 05/12, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18,98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23), Zakon o ustanovama (NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08,127/19, 151/22), Zakon o proračunu (NN, br.144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 4/24) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 158/23), Zakon o fiskalnoj odgovornosti ( NN, br. 111/18, 83/23).*  *Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2024.-2026.godine (KLASA:400-06/23-01/11; URBROJ: 2158-10/04-23-13) od 20. rujna 2023 godine.*  *Godišnji plan i program rada škole i Školski kurikulum.*  *Upute za organizaciju i izvođenje natjecanja i smotri na županijskoj/međužupanijskoj razini u 2024. godini ( KLASA: 600-05/24-01/1, URBROJ: 2158-17/28-24-2) od 17.siječnja 2024.godine.*  *Daje se pregled izvršenja rashoda po aktivnostima/projektima unutar programa.*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2024. | Izvršenje  2004. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | 1. | Aktivnost/projekt 1  IZGRADNJA I REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 2.660,00 | 978,30 | 36,78 | | 2. | Aktivnost/projekt 2  FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 41.100,00 | 41.100,00 | 100,00 | | 3. | Aktivnost/projekt 3  FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 203.005,00 | 195.887,20 | 96,49 | | 4. | Aktivnost/projekt 4  SMJEŠTAJ I PREHRANA UČENIKA U UČENIČKOM DOMU | 48.475,00 | 36.123,61 | 74,52 | | **Ukupno za program financiranja srednjeg školstva prema minimalnom standardu** | | **295.240,00** | **274.089,11** | **92,84** |   Program je ostvaren u iznosu od 274.089,11 eura ili 92.78 % u odnosu na godišnji plan. Aktivnosti i projekti provodili su se u skladu sa planiranom dinamikom.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj uspješnosti** | **Polazna**  **vrijednost** | **Ciljana**  **vrijednost**  **2024.** | **Ostvarena**  **vrijednost**  **2024.** | | **Aktivnost/projekt 1**  **IZGRADNJA I REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA – oprema** | **2** | **2** | **2** | | **Aktivnost/projekt 2**  **FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA - broj seminara, simpozija, stručnih skupova** | **35** | **35** | **54** | | **Aktivnost/projekt 3**  **FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA**  **-broj zaposlenika upućenih na sisitematske preglede** | **28** | **28** | **28** | | **Aktivnost/projekt 4**  **SMJEŠTAJ I PREHRANA UČENIKA U UČENIČKOM DOMU -broj učenika** | **58** | **58** | **58** | |
| ***NAZIV PROGRAMA:***  ***OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:***  ***ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:***  ***IZVRŠENJE 12-2024.***  ***OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:***  ***POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:*** |  | ***FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA***    *Škola je odobrenim sredstvima izradila financijski plan 2024. godine prema dobivenim uputama za Proračun OBŽ i prema vlastitim potrebama.*  *Djelatnost srednjoškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi podzakonskim aktima (Pravilnicima), Zakona o ustanovama, naputcima savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje i Agencije za strukovno obrazovanje, odnosno voditelja Županijskih stručnih vijeća te Upravnog odjela za obrazovanje i mlade Osječko-baranjske županije.*  *Izvorom financiranja 5410 cilj je osigurati plaće sa svim doprinosima za sve djelatnike škole kao i osigurati božićnice, regres, otpremnine, pomoći za dugotrajno bolovanje i ostala propisana materijalna prava. Također u prvom polugodištu iz ovoga izvora Škola je financirala otplatu glavnice revolving kredita za projektne aktivnosti RCK projekta Virtus i VirtuOs provođenih tijekom 2023.godine. U Školi se provode ili su već provedeni projekti koji imaju za cilj promociju i jačanje kompetencija strukovnih zanimanja za turizam kao što je projekt „Slatko učenje“ koji je usmjeren na rad sa darovitim učenicima, te projekt „Prehrana bez glutena“ kojemu je cilj razvoj učeničkih kompetencija, vještina, kreativnosti, samopouzdanja i dr. Također, Škola je sudjelovala i u projektu u sklopu programa Erasmus + , kojemu je cilj poticanje pozitivne klime kroz grupnu mobilnost učenika, te stručno usavršavanje nastavnika.*  *Kroz izvor 3210 cilj je unaprjeđivati nastavu kroz pokriće materijalnih rashoda. Višak po izvoru 3210 predstavlja sredstva koja je škola ostvarila ranijih godina, a isti će se utrošiti za materijalne rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine.*  *Kroz izvor financiranja 6210 donacije cilj je osigurati odlazak učenika na stručne ekskurzije koje škola u svome godišnjem planu i programu ima uvršteno.*  *Ciljevi ovih programa je osigurati stručno i kvalitetno nastavno osoblje.*  *Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN, br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11, 05/12, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18,98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23), Zakon o ustanovama (NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08,127/19, 151/22), Zakon o proračunu (NN, br.144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 4/24) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 158/23), Zakon o fiskalnoj odgovornosti ( NN, br. 111/18, 83/23).*  *Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2024.-2026.godine (KLASA:400-06/23-01/11; URBROJ: 2158-10/04-23-13) od 20. rujna 2023 godine.*  *Godišnji plan i program rada škole i Školski kurikulum.*  *Upute za organizaciju i izvođenje natjecanja i smotri na županijskoj/međužupanijskoj razini u 2024. godini ( KLASA: 600-05/24-01/1, URBROJ: 2158-17/28-24-2) od 17.siječnja 2024.godine.*  *Daje se pregled izvršenja rashoda po aktivnostima/projektima unutar programa.*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2024.** | **Izvršenje**  **2024.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | |  | Aktivnost/projekt 1  VLASTITI PRIHODI SREDNJE ŠKOLSTVO – POMOĆI | **2.776.258,00** | **2.474.516,41** | **89,13** | |  | Aktivnost/projekt 2  VLASTITI PRIHODI SREDNJE ŠKOLSTVO – VLASTITI PRIHODI | **521.180,00** | **294.230,54** | **56,45** | |  | Aktivnost/projekt 3  VLASTITI PRIHODI SREDNJE ŠKOLSTVO – NAMJENSKI PRIMICI | **2.654.457,00** | **2.654.456,17** | **100,00** | |  | Aktivnost/projekt 4  VLASTITI PRIHODI SREDNJE ŠKOLSTVO – DONACIJE | **4.600,00** | **2.510,00** | **54.57** | | **Ukupno program financiranje srednjeg školstva izvan županijskog proračuna** | | **5.956.495,00** | **5.425.713,12** | **91,09** |   Program je ostvaren u iznosu od 5.425.713,12 eura ili 91,09 % u odnosu na godišnji plan. Aktivnosti i projekti provodili su se u skladu sa planiranom dinamikom.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj uspješnosti** | **Polazna**  **vrijednost** | **Ciljana**  **vrijednost**  **2024.** | **Ostvarena**  **vrijednost**  **2024.** | | **BROJ EDUKACIJA UČITELJA I STRUČNIH SURADNIKA** | **15** | **15** | **19** | | **BROJ NASTAVNIKA/STRUČNIH SURADNIKA UKLJUČENIH U PROJEKT** | **16** | **16** | **16** | | **BROJ UČENIKA UKLJUČENIH U PROJEKT** | **64** | **64** | **64** | | ***BROJ PROJEKATA KOJE ŠKOLA PROVODI*** | **5** | **5** | **5** | | ***BROJ EKSKURZIJA*** | **4** | **4** | **5** | |

**POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

*IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA*

Ugostiteljsko-turistička škola nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

*IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE*

Ugostiteljsko-turistička škola trenutno ne koristi sredstva fondova Europske unije.

*IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA*

Ugostiteljsko-turistička škola nema dane zajmove niti potraživanja po danim zajmovima.

*SUDSKI SPOROVI U TIJEKU*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| IME I PREZIME | BROJ PREDMETA | OPIS SPORA | PROCJENA VRIJEDNOSTI SPORA | POČETAK SUDSKOG SPORA |
| FIZIČKA OSOBA ID | Pr-26/2023 | otpremnina | 3.309,18 | 14.03.2023. |

U Osijeku, 12. ožujka 2025.

VODITELJICA RAČUNOVODSTVA : RAVNATELJ :

Ivančica Blaževac, dipl.oec. dr.sc. Andrej Kristek

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