**SŠ BARTULA KAŠIĆA**

Ante Starčevića 9, Pag

23 250 Pag

Pag, 27.03.2025.g.

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

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana SŠ Bartula Kašića sastoji se od općeg i posebnog dijela.

Opći dio sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja i prikazuje se tablično.

Posebni dio godišnjeg Izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

1. **OPĆI DIO**

**PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja za 2024. godinu planirani su u iznosu od 853 093,27 €, a ostvareni su u iznosu od 803 138,92 € što je ostvarenje od 94,27 %, kako je prikazano u tablici 1.

Tablica 1.Usporedba planiranih i ostvarenih prihoda za 2024.godinu

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Prihodi/primici | Planirani iznos za 2024. | Ostvarenje u 2024.  | % ostvarenja |
| **Prihodi poslovanja** | **853 093,27** | **803 138,92** | **94,14** |
| Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 673 935,08 | 625 260,81 |  92,78 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 7 712,00 | 9 025,59 |  117,03 |
| Prihodi po posebnim propisima | 3 364,00 | 1 990,00 |  59,16 |
| Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika |   168 082,19 | 166 862,52 | 99,27 |

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini od 625 260,81 € što je 92,78 % od plana te 14,84 % više od prethodne godine.

Prihodi se odnose na pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja za troškove plaća zaposlenika, materijalna prava zaposlenika, pomoć grada Paga za realizaciju škole čipke, najam autobusa za prijevoz učenika-posjet Lonjskom polju, ulaznice i vodić, informatičko natjecanje Infobit u Zagrebu-najam autobusa, te pomoći za realizaciju maturalne zabave od gradova i općina s otoka.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi**

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - ostvareni su u visini 1 990,00 € što je 59,16 % od plana. Odnose se na prihode za sufinanciranje najma autobusa.

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba-tekuće donacije te prihodi od pruženih usluga i prodaje proizvoda i robe**

Prihodi od tekućih donacija ostvareni su u visini 7 435,59 € što je 107,58 % u odnosu na plan. Odnose se na donacije za maturalnu zabavu u iznosu od 3 175,95 €, tekuća donacija za Program „Potencijali zajednice“ 2 000,00 €, te tekuća donacija za dnevnice profesora 2 260,00 €. Prihodi od najma poslovnog prostora u iznosu od 400,00 € te prihodi u iznosu od 1 190,00 € od prodaje proizvoda. Ukupni prihodi pruženih usluga iznose 1 590,00 € što je 198,75% više od plana.

**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika**

Prihodi iz nadležnog proračunaostvareni su u visini 166 862,52 € što je 99,27 % od plana.

Ostvareni su prihodi za financiranje rashoda poslovanja u visini od 60 244,52 € i prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u visini od 106 618,00 €.

Prihodi iz nadležnog proračuna namijenjeni su financiranju materijalnih rashoda škole, za ugovorene obveze koje škola ima, te za nabavu nefinancijske imovine.

**RASHODI**

Ukupni rashodi za 2024.godinu iznose 870 395,82 €, a ostvareni su u iznosu od 800 206,97 €, što je 91,94 % od plana kako je prikazano u tablici 2.

 Tablica 2.Usporedba planiranih i ostvarenih rashoda u 2024.godini

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rashodi/izdaci | Planirani iznos za 2024. | Ostvarenje u 2024.  | % ostvarenja |
| **Ukupni rashodi** | **870 395,82** | **800 206,97** | **91,94** |
| Rashodi za zaposlene | 631 755,94 | 574 652,89 | 90,96 |
| Materijalni rashodi | 104 615,13 | 91 980,83 | 87,92 |
| Financijski rashodi | 0,00 |  00,00 | 0,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 134 024,75 | 133 573 25 | 99,66 |

**Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene izvršeni su iznosu od 574 652,89 € što je 90,96 % plana. Obuhvaćaju rashode za plaće zaposlenika, isplatu ostalih prava zaposlenika ugovorenih kolektivnim ugovorom, doprinose na plaće.

**Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 91 980,83 € što je 87,92 % od plana. Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 133 573 25 € što je 99,66 % plana.

Analizom Izvještaja o prihodima i rashodima ustanovljeno je da su prihodi za razdoblje 1.1.2024.-31.12.2024. godine planirani u visini 853 093,27 € , uvećani za preneseni višak prihoda poslovanja u iznosu od 17 302,55 € iz prethodnog obračunskog razdoblja , a ostvaren je prihod od 94,14 % od plana odnosno u iznosu od 803 138,92 €.

Rashodi za razdoblje 1.1.2024.-31.12.2024. godine planirani su u visini od 870 395,82 €, a ostvareni u iznosu od 800 206,97 € odnosno 91,94 % ukupno planiranih rashoda.

Omjerom prihoda nad rashodima za 2024. godinu utvrđen je pozitivan poslovni rezultat odnosno višak prihoda raspoloživ u narednom obračunskom razdoblju

u iznosu od 19 273,63 €.

1. **POSEBNI DIO**

**Program: 2204-Srednje školstvo-standard**

Ukupni rashodi po ovom programu iznose 743 047,70 €.

Program obuhvaća različite aktivnosti kao što su A2204-01 Djelatnost srednjih škola (Aktivnost obuhvaća financiranje redovne djelatnosti škole. Sredstva za financiranje redovne djelatnosti su sredstva iz proračuna Zadarske županije. Sredstva se koriste za podmirenje materijalnih rashoda škole te za ugovorene obveze koje Škola ima), A2204-07 Administracija i upravljanje (Aktivnost obuhvaća isplate plaća, materijalnih prava i ostalih naknada zaposlenima u školi, izvor financiranja je Ministarstvo znanosti i obrazovanja), tekući projekt T2204-04 Hitne intervencije u srednjim školama, K2204-02 Opremanje poslovnih prostorija.

Opći ciljevi: Redovito podmirivanje svih troškova za što kvalitetnije i uspješnije odvijanje nastavnog procesa.

Posebni ciljevi: Uspješno i kvalitetno odvijanje nastave uz zadovoljenje svih potrebnih zahtjeva učenika i djelatnika.

Ostvareni ciljevi programa: Sve obveze škola je podmirila pravovremeno. Dotrajala oprema je zamijenjena novom.

Pokazatelji uspješnosti: Zadovoljstvo učenika i nastavnika nastavnim planom i programom.

**Program: 2205-Srednje školstvo-iznad standarda**

Ukupni rashodi po ovom programu iznose 57 159,27 €.

Program obuhvaća financiranje širih javnih potreba u školstvu, različite aktivnosti kao što su A2205-01 Javne potrebe u prosvjeti, A2205-09 Obrazovanje odraslih, A2205-12 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu, A2205-37 Zalihe menstrualnih higijenskih potrepština,

T2205-38 Pag na meniju II. faza

Ciljevi: Poticanje i vrednovanje učeničkih znanja, vještina i kreativne sposobnosti. Motiviranje učenika za sudjelovanje na različitim sportskim i predmetnim natjecanjima.

 Ravnateljica:

 Marija Pećirko, prof.