

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE
OD 1.1.-31.12.2025.**

UVODNI DIO:

PRORAČUNSKI KORISNIK : Škola za grafiku, dizajn i medijsku produkciju

PROGRAM : djelatnost srednjeg školstva

PRAVNA OSNOVA ZA DONOŠENJE IZVJEŠTAJA: Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna i financijskog plana (NN 85/23)

OPĆI DIO I POSEBNI DIO

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

Sveukupni prihodi za proračunsku godinu , uključujući prihode 671 i 672 ostvareni su u iznosu od 2.763.302,32 eura dok su sveukupni rashodi poslovanja ostvareni u iznosu od 2.953.864,17 eura

KRATKI PRIKAZ POKAZATELJA POSLOVANJA

Ukupni prihodi i primici	2.763.302,32
Ukupni rashodi	2.953.864,17
Višak prihoda i primitaka-preneseni	20.405,05
Manjak prihoda poslovanja	170.156,80

Manjak prihoda i primitaka isključivo zbog evidentiranja plaća u 2025. godini

2. PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA

2.1. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi proračuna na izvorima 1.1.3 i 1.2.2. ostvareni su iznosu od 489.242,11 eura. Vlastiti prihodi od pruženih usluga planirani su na kontima 6614 i 6615 u ukupnom iznosu od 31.700,00 eura, a ostvareni su i iznosu od 35.086,01 eura.

Planirani prihod izvora financiranja 5.2.1 je 2.109.800,00 eura , a ostvaren je u iznosu 2.189.248,97eura .

Izvor 5.6.1 Fondovi EU-1.063,99 eura odnosi se na Erasmus projekt

Izvor 5.6.1 -Fondovi EU ostvareno 4.419,48 eura u odnosu na planiranih 4.700,00 eura , Školska shema

Na izvoru 6.1.1 -Donacije planirani iznos je 5.000,00, a ostvaren je prihod od 9.350,00 eura -konto 6631

Planirane su uplate na izvoru 4.3.1 prihodi za posebne namjene u iznosu 45.600,00 eura, a ostvarene su u iznosu 34.860,25 eura
Konto 6413-prihod 0,07 kamata na depozit po viđenju

2.2 RASHODI POSLOVANJA

Rashodi za zaposlene i ukupno izvršenje materijalnih rashoda iznose 2.480.583,19 eura, u odnosu na planirani iznos u financijskom planu za 2025. godinu gdje su planirani u iznosu od 2.232.300,00 eura zbog povećanja broja zaposlenika i povećanja satnice pomoćnika u nastavi te materijalnih prava zaposlenika.

CILJEVI

- Poticati stručno usavršavanje zaposlenika, stručnih suradnika i drugih zaposlenika ovisno o njihovim interesima i potrebama programa s ciljem unapređenja kvalitete provođenja programa
- Osigurati učeniku s teškoćama pomoćnika u nastavi
- Osigurati besplatne menstrualne potrepštine

4. OBRAZLOŽENJE Odstupanja od Financijskog plana 2025.

31 – Rashodi za plaće zaposlene bilježe povećanje u odnosu na planirani iznos zbog povećanja broja zaposlenika i povećanja satnice pomoćnika u nastavi.

32 – pojedina konta imaju odstupanja od planiranih iznosa u financijskom planu ,primjerice 3222- potrošeno je više od planiranih sredstava zbog povećane potrebe za nabavkom materijala za praktičnu nastavu i sudjelovanja u projektu Skolska shema

3223- Električna energija bilježi smanjenje u odnosu na planirani rashod

3224- planirano je više materijala nego što je utrošeno budući je teško procijeniti točne potrebe koje će se u toku godine dogoditi

3231-u odnosu na ukupno planirani iznos bilježimo smanjenje, dosta dokumentacije razmjenjuje se preko e maila pa nije potrebno plaćati pošiljke

3232- značajno odstupanje na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja, planirano je mnogo više sredstava na ovom kontu rashoda u odnosu na ostvareni iznos budući je u prethodnoj godini dosta sredstava uloženo u obnovu i prilagodbu učionica pa je tako planirano i za ovu godinu međutim, isto nije realizirano te se realizacija očekuje u narednim razdobljima.

3234 - Do razlika je došlo jer smo planirali u zadanim limitima dok su stvarne potrebe bile manje

3237 – ostvareno 30.278,32 eura u odnosu na planiranih 16.500,00 eura zbog povećanih isplata ugovora o djelu

3291 – naknade za rad predstavničkih tijela bilježi povećanje u odnosu na planirane iznose zbog povećanog broja sjednica školskog odbora

422-ostvareno je više od planiranog iznosa jer se se ulagalo u osnovna sredstva tokom godine više nego što je bilo predviđeno financijskim planom. Ulaganja se odnose na opremanje informatičke učionice sa računalima te nabavku uredskog namještaja.

424– ostvaren je manji rashod nego što je planirano jer tokom izrade financijskog plana teško je znati koliko će biti potrebno naručiti udžbenika ili knjiga za knjižnicu

RAVNATELJ :

dr.sc. Mislav Papec
