

Obrazloženje Rebalansa financijskog plana 2025.

OZNAKA	NAZIV	PLAN 2025	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2025	INDEKS
P1	REDOVNE DJELATNOSTI	2.193.010	10.722	2.203.732	100,49 %
P16	DECENTRALIZACIJA	250.637	2.650	253.287	101,08 %
P17	OBRAZOVANJE IZNAD STANDARDA	48.463	115.127	163.590	337,56 %
SVEUKUPNO RASHODI/PRIHODI		2.492.110	128.499	2.620.609	105,16 %

Zbog povećanja DEC-a (1%), odobrenja sredstava za izradu projektne dokumentacije za prijavu na projekte Energetske obnove škole i učeničkog doma, odobrenja sredstava za prolazak na projektu Erasmus+ kao i same preraspodjele sredstava napravljen je prijedlog Rebalansa financijskog plana za 2025.

Ukupni prihodi i rashodi u Planu su iznosili 2.492.110 eur, a Rebalansom su povećani na 2.620.609 eura (5,16 %)

Ukupni prihodi (rashodi) osnivača povećani su sa 299.100 na 381.577 eur.

Decentralizirana sredstva škole su povećana sa 149.850 na 152.500 eur, razlika od 2.650,00 eura je prihod za kupnju sigurnosnih brava

Decentralizirana sredstva za Učenički dom nisu se mijenjala iznose 100.787 eur.

Napravljena je preraspodjela sredstava, te za školu glasi:

Naknade troškova za zaposlene nisu mijenjane i iznose 67.045 eur

Rashodi za materijal i energiju povećani su sa 18.000 na 20.000 eur.

Rashodi za usluge smanjeni su za 870 eura i iznose 15.130 eur

Rashodi za financiranje osoba angažiranih ugovorom o djelu ostali su 700 eur.

Ostali financijski rashodi nisu mijenjani iznose 3.869 eura.

Financijski rashodi ostali su isti 1.900 eur,

Rashodi za nabavu postrojenja i opreme nisu mijenjali samo je promijenjena aktivnost na kojoj se planirana sredstva troše, 6.250 eur ostaje na aktivnosti A000204 – redovna djelatnost škole, dok se 31.000 eura prebacuje na aktivnost K000036 – kapitalna ulaganja u škole (oprema za kabinet grafičkih dizajnera).

6.336 eur rezervirano je za rate leasinga za 2025 godinu i taj iznos se nije mijenjao.

DEC za Učenički dom nije se mijenjao u odnosu na plan na strani prihoda i rashoda i iznos 100.787 eur.

Sredstva za Projekt pomoćnik u nastavi faza VII (razdoblje siječanj - prosinac) su povećana za 36,02% jer je plan proširen na cijelu godinu.

Sredstva su povećana sa 38.891 eur na 52.900 eura. EU financira ne više 31.007 eura, nego 30.010 eura, na izvoru 51 pomoći iznos je sa 5.473 eura smanjen na 5.290 eura i sredstva na izvoru 11 (sredstva koja jamči osnivač) su sa 2.411 eur

povećana na 17.600. Dakle vidljivo je da je došlo do ukupnog povećanja, no različite preraspodjele sredstava po izvorima financiranja.

Sredstva su namijenjena financiranju plaća, materijalnih prava i dnevnica pomoćnika u nastavi. Plan je napravljen na bazi 3 pomoćnika.

Za **osiguranje zgrada** izdvojeno je manje sredstava od planiranih te je iznos u planu korigiran sa 3.000 eur na utrošen iznos 2.568 eur.

Sredstva za Županijska natjecanja nisu se mijenjala iznose 1.700 eur (izvor 15).

Sredstva za kulturne i javne djelatnosti također su nepromijenjena i iznose 1.176 eur.

Sredstva za nabavu knjižnične građe ostaju 1.646,00 eur.

Na izvoru 11 – ulaganja u škole povećana su sredstva za izradu projektne dokumentacije za prijavu na projekt energetske obnove škole i Učeničkog doma u iznosu 66.250 eur.

Projekt e-Tehničar ostao je nepromijenjen.

U rebalans je unesen preneseni metodološki manjak iz 2025. godine u iznosu 9.503 eura kao i prihod za pokriće manjka.

Vlastiti prihodi povećani su sa 2.193.010 na 2.229.032 EUR

U rebalans je uključen višak prihoda iz prošlih godina u iznosu 21.911 koji je djelomično utrošen.

Zbog promjene u uvjetima poslovanja banaka prihod od kamate na depozite na po viđenju smanjeni su sa 5 na 3 eura. Više ih neće biti zbog ukidanja vlastitog računa i prelazak na sustav jedinstvene Riznice.

Stavke na planiranim vlastitim prihodima ostale su iste no povećane su za preneseni višak iz prošle godine u iznosu 8.244 eur.

Prihodi za sufinanciranje smještaja u domu smanjeni su za iznos prenesenog viška iz prošle godine 13.687 eur, koji je uvršten u rebalans te ukupan iznos nije promijenio ostaje 94.000 eur.

Prihodi iz ostalih proračuna koji nam nisu nadležni (MZOM) nisu korigirani iznos je 2.085.305 eur.

Dodani su prihodi na izvoru 566 u iznosu 35.300 eura, koliko iznosi 80% odobrenih sredstava po prolasku na prijavi na projekt Erasmus+ Ključna aktivnost 1 (KA122) za područje strukovnog obrazovanja i osposobljavanja.

Prihodi od donacija nisu korigirani iznos je 1.200 eur.

Prihodi na izvoru 711 su dodani u iznosu 2.500 eura, prihod od prodaje nefinancijske imovine – starog kombi vozila.

Vlastiti rashodi povećani su jer je unesen višak iz prošle godine za uslugu izrade temelja na montažnoj garaži i kupnju opreme.

Raspoređeni su: 2.000,00 eura rezervirano je za troškove za zaposlene i nisu se mijenjali, rashodi za materijal i energiju su smanjeni su za 1.000,00 eura i iznose 1.500 eur, rashodi za usluge su povećani za 7.600,00 eur iznose 8.100 eur. Ostali nespomenuti rashodi ostali su na razini planiranog 500 eur. Dodani su rashodi tekućih donacija u iznosu 15 eura korektivni iznos koji je nedostao kupnjom higijenskih potrepština koje financira MZOM. Ulaganja u postrojenja i opremu povećani su za 1.622 eura, dok su ulaganja u knjige ostala na razini plana.

Rashodi prihoda za posebne namjene – prihodi od smještaja u učeničkom domu ostali su nepromijenjeni.

Ukupni rashodi iz ostalih proračuna koji nam nisu nadležni MZOM nisu korigirani iznos je 2.085.305 eur.

U strukturi rashoda su izvršene male korekcije. Naknade troškova zaposlenima smanjene su za 42 eura dok su na poziciju tekućih donacija povećane za isti iznos jer su sredstva odobrena za nabavu higijenskih potrepština za djevojke iznosila 796 eur, a ne kako je planirano 755 eur. Također rashodi za usluge povećani su sa 400 na 600 eura, koliko iznosi trošak prijevoza za projekt posjet spomen-području Jasenovac, dok su rashodi za materijal i energiju smanjeni u iznosu 200 eura.

Rashodi na donacijama nisu se mijenjali u odnosu na plan.

Dodani su rashodi na izvoru 711 – za nabavu opreme u iznosu 2.500 eur.

Na izvoru 566 dodani su rashodi za projekt Erasmus+. Raspodijeljeni su na rashode za zaposlene 21.180 eur, rashode za materijal i energiju 3.530 eur, rashodi za usluge 3.530 eur, naknadu troška osoba izvan radnog odnosa 3.530 eur i ostali nespomenuti rashodi iznose 3.530 eur.

Predsjednica školskog odbora:



Adrijana Miroslavić Komugović, dipl. kat.

Ravnatelj:



Robert Kelečić, dipl. oec.