**ELEKTROTEHNIČKA ŠKOLA**

**ZAGREB, KONAVOSKA 2**

**Zagreb, 12.03.2025.**

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA za 2024.g**.

1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Elektrotehnička škola ima planirane, a time i izvršene prihode i rashode od poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine , rashode za nabavu nefinancijske imovine te višak prihoda poslovanja.

Što se tiče izvršenja prihoda i rashoda u odnosu na plan u globalu nema većih odstupanja.

Škola ostvaruje prihode i rashode iz sljedećih izvora financiranja:

1. Opći prihodi i primici - 1.1.3 i 1.2.2
2. Vlastiti prihodi - 3.1.1
3. Prihodi za posebne namjene - 4.3.1
4. Pomoći iz drugih proračuna – 5.2.1
5. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – 5.6.1
6. Donacije – 6.1.1
7. Prihod o prodaje nefinancijske imovine 7.1.1

U ostvarenju ukupnih prihoda u 2024.g. , ostvareno je oko 5% ukupno planiranih prihoda manje u odnosu na planirano.

Najveće povećanje iskazano je na prihodima od imovine i prihodima po posebnim propisima.

Za 2024.g. planirana je jedna isplata dividende u iznosu od 790,00 €, međutim Zagrebačka banka je u 2024.g. isplatila dividendu u iznosu od 1.197,55€.

Na prihodima od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava izvor 5.6 došlo je do povećanja prihoda zbog programa Erasmus za koji ne znamo prilikom planiranja koliko će sredstava biti odobreno te zaostale isplate od RCK od oko 19.000€.

Na vlastitim prihodima izvor 3.1. ostvareno je više od planiranog zbog odrađenog tečaja za djelatnike MORH-a, a koji nije bio planiran planom za 2024.g.

Na pomoćima temeljem prijenosa EU sredstava izvor 5.6. realizirano je više prihoda od planiranih radi odobrenog novog projekta mobilnosti učenika koji nije bio planiran, a sredstva su nam doznačena u 2024.g. te od doznačenih sredstava od RCK.

Na donacijama izvor 6.1.1. je realizirano manje prihoda od plana zbog dobivenih sredstava za provedbu projekta Turističke zajednice Grada Zagreba, a za kojeg se sredstva knjiže kao donacija, a ista su bila doznačena u prosincu 2023. dok se realizacija projekta radila tijekom 2024.

Odnos planiranih i ostvarenih prohoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja prikazan je u tablicama 1. i 2. u nastavku.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tablica 1. - prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji** | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Vrsta prihoda | | Planirano u 2024. | Ostvareno u 2024. | Indeks |
| **UKUPNI PRIHODI** | | **2.903.505,00** | **2.742.912,51** | **94%** |
| **1. PRIHODI POSLOVANJA** | | **2.903.455,00** | **2.742.901,42** | **94%** |
| a) Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | | 2.459.155,00 | 2.403.687,96 | 97% |
| b) Prihodi od imovine |  | 800,00 | 1.197,55 | 149% |
| c) Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi | | 2.100,00 | 3.180,00 | 151% |
| po posebnim propisima i naknadama | |
| d) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | | 41.700,00 | 41.079,64 | 98% |
| i prihodi od donacija | |
| e) Prihodi iz nadležnog proračuna i HZZO-a na temelju | | 399.700,00 | 293.687,62 | 73% |
| ugovornih obveza |  |
| f) Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | | 0,00 | 68,65 | 0% |
| **2. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | 50,00 | 11,09 | 22% |
| a) prihodi od prodaje postrojenja i opreme | | 50,00 | 11,09 | 22% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tablica 2. -** **prihodi prema izvoru financiranja** | |  |  |
|  |  |  |  |
| Izvor | Planirano u 2024. | Ostvareno u 2024. | Indeks |
| Opći prihodi i primici - proračun Grada Zagreba 1.2.2. i 1.1.3. | 399.700,00 | 293.687,62 | 73% |
| Vlastiti i prihodi 3.1.1. | 28.000,00 | 33.775,84 | 120% |
| Prihodi za posebne namjene 4.3.1. | 2.100,00 | 3.180,00 | 151% |
| Pomoći - proračun MZO 5.2.1. | 2.428.155,00 | 2.328.379,82 | 95% |
| Donacije 6.1.1. | 14.500,00 | 8.570,00 | 59% |
| Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava 5.6.1. | 31.000,00 | 75.308,14 | 242% |
| Prihodi od prodaje ili zamjene nef. Imovine 7.1.1. | 50,00 | 11,09 | 22% |

Kod izvršenja sveukupnih rashoda nema znatnijih odstupanja

Odstupanje se primjećuje na skupini 37- Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade, ovdje se planiraju isplate za uspješnost na natjecanjima poput nagrade Baltazar koje je teško predvidjeti te se uvijek planira nešto više sredstava kako bi se izvrsni učenici mogli novčano nagraditi.

Na skupini 38-Ostali rashodi, planirano je samo 155,00€ za menstrualne potrepštine no potrošio se točan iznos koji je dobiven od grada i ministarstva u iznosu od 68,54€.

Na skupini 42-rashodi za nabavu proizveden dugotrajne imovine, odstupanje se dogodilo na poziciji za nabavu udžbenika gdje je grad planirao 86.400,00€, a ostvarenje je 39.617,41€ koliko je grad doznačio na žiro račun škole.

Odnos planiranih i ostvarenih rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja prikazan je u tablicama 3. i 4. u nastavku.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tablica 3 . - rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji** | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Vrsta rashoda | | Planirano u 2024. | Izvršeno u 2024. | Indeks |
| **UKUPNI RASHODI** | | **2.972.305,00** | **2.748.761,02** | **92%** |
| **1. RASHODI POSLOVANJA (3)** | | **2.857.855,00** | **2.686.212,66** | **95%** |
| a) Rashodi za zaposlene (31) | | 2.420.400,00 | 2.316.530,31 | 95% |
| b) Materijalni rashodi (32) | | 428.100,00 | 362.969,67 | 84% |
| c) Financijski rashodi (34) | | 7.400,00 | 5.824,14 | 78% |
| d) Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (37) | | 1.800,00 | 820,00 | 45% |
| e) Ostali rashodi (38) | | 155,00 | 68,54 | 44% |
| **2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)** | | **114.450,00** | **62.548,36** | **54%** |
| a) Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) | | 114.450,00 | 62.548,36 | 54% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tablica 4. - rashodi prema izvoru financiranja** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Izvor | Planirano u 2024. |  | Ostvareno u 2024. | Indeks |
| Opći prihodi i primici - proračun Grada Zagreba | 399.700,00 |  | 301.915,31 | 75% |
| Vlastiti prihodi | 40.800,00 |  | 32.765,04 | 80% |
| Prihodi za posebne namjene | 2.100,00 |  | 2.100,00 | 100% |
| Pomoći - proračun MZO | 2.428.155,00 |  | 2.320.189,14 | 95% |
| Donacije | 14.500,00 |  | 13.513,13 | 93% |
| Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 87.000,00 |  | 78.278,40 | 90% |
| Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske Imovine | 50,00 |  | 0 | 0% |

Izvještaji računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja popunjeni su sa nulama, jer Škola nema planirane niti ostvaruje primitke od financijske imovine i zaduživanja. Isto tako nema planirane niti realizirane izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Škola nema korištena sredstva fondova EU.

1. **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Elektrotehnička škola pripada u program djelatnosti srednjeg školstva i učeničkih domova koji se provodi kroz niz aktivnosti i projekta. Cilj programa je srednješkolsko obrazovanje učenika s posebnim ciljem strukovnog obrazovanja tehničkog smjera kojeg škola uspješno ostvaruje. Od ukupno upisanih 654 učenika na početku nastavne godine 2023./2024. u sve četiri godine školovanja njih 643 uspješno su završili upisani razred.

Redovna djelatnost financirana iz sredstava nadležnog proračuna izvor 1 opći prihodi i primici, a na drugoj razini 1.1 opći prihodi i primici i 1.2 opći prihodi i primici – decentralizirana sredstva.

Iz izvora 1.1 opći prihodi i primici nadležni proračun iz svojih sredstava financira rashode za koja nisu dostatna decentralizirana sredstva te rashode za rad Školskog odbora, materijalne troškove, pomoćnika u nastavi-kojega prošle školske godine nismo imali, nabavu udžbenika za učenike, školu i zajednicu, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, nabavu dugotrajne imovine, rad stručnjaka za tehničku podršku i besplatne menstrualne potrepštine.

Izvannastavne i ostale aktivnosti pokazatelj uspješnosti

Učenici Škole sudjeluju na raznim natjecanjima kao što su WorldSkills Croatia, natjecanje iz hrvatskog jezika, engleskog jezika, matematike i informatike za koje pokazatelje uspješnosti dajemo u tabeli:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica mjere | Školsko natjecanje | Županijsko natjecanje/gradsko natjecanje | Državno natjecanje | Osvojeno mjesto na državnom natjecanju | Nagrada Profesor Baltazar |
| Program natjecanja | Natjecanje WorlSkills Croatia | Broj učenika | 5 učenika | 5 učenika | 1 učenik | 1.mjesto | DA |
| Program natjecanja | Engleski jezik B razina | Broj učenika | 12 učenika | 5 | 1 učenik | 1.mjesto | DA |
| Program natjecanja | Matematika | Broj učenika | 17 učenika | 2 učenika | 0 | 0 | NE |
| Program natjecanja | INFOKUP - algoritmi | Broj učenika | 10 | 0 | 0 | 0 | NE |

Aktivnost nabava udžbenika – na kraju školske godine učenici vraćaju udžbenike za sljedeće generacije. Vrši se procjena stanja udžbenika te se naručuje smo onoliko udžbenika koliko nedostaje prema broju učenika upisanih u tu školsku godinu za školsku godinu 2024./2025. grad je doznačio i potrošeno je 37.485,62€.

Aktivnost građanski odgoj odvija se prema planu, u šk.god. 2024./25. upisane su dvije grupa učenika koju vode pedagog škole, i profesorica politike i gospodarstva.

Aktivnost održavanje i opremanje ustanova srednjeg školstva – od ukupno 52.375,98€ u opremanje škole osnivač je uložio 35.834,17€ od toga najviše na tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 27.313,24€ Uz osnivača održavanje i opremanje škole realizira se vlastitim sredstvima i donacijama te se nabavilo nešto novih računala, projektora, školskih klupa i stolica kao i opreme poput generatora i osciloskopa.

Redovna djelatnost financirana iz izvora 3, druga razina 3.1 vlastiti prihodi

Iz vlastitih sredstava pokrivaju se rashodi poslovanja i rashodi za održavanje i opremanje škole.

Vlastita sredstva škola prikupi od zakupa školskog prostora, obrazovanje odraslih (najčešće MORH, MUP i TVZ) i CISCO akademije.

Pokazatelj rezultata kroz CISCO akademiju:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica mjere | Ciljana vrijednost |
| Upis učenika u CISCO akademiju I.modul | Učenike se potiče na upis u Cisco akademiju radi lakšeg zapošljavanja na kraju školovanja | Broj polaznika akademije I.modul | 59 |

Ravnatelj:

Renato Matejaš, prof.