



OBRTNIČKA I TEHNIČKA ŠKOLA DUBROVNIK

Iva Vojnovića 12, 20000 Dubrovnik

Telefoni: ravnatelj: 020/331-646, tajnik: 020/332-968, pedagog: 020/331-626, fax: 020/332-936, računovodstvo: 020/333-073

IBAN: HR4224070001100020134 kod OTP banke d.d.

Matični broj: 0378461 OIB 34566231096

ŽUPANIJA DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Upravni odjel za obrazovanje, kulturu i sport
Pred Dvorom 1
20000 DUBROVNIK

Dubrovnik, 17.07.2025.

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.god.

I.Opći dio – sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Ukupni prihodi u razdoblju 01-06/2025 iznosili su 872.132 €, što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje indexa od 113, a u odnosu na plan za 2025.god. koji iznosi 3.184.227 € izvršenje indexa 27.

Ukupni rashodi u razdoblju 01-06/2025 iznosili su 954.969 €, što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje indexa od 125, a u odnosu na plan za 2025.god koji iznosi 3.184.227 € izvršenje indexa je 30.

Ima više razloga za ova povećanjima osnovna su povećanja kod obračuna plaća, jedna plaća se

dodatno knjiži kroz godinu, tkzv 13.plaća, temeljem novog pravilnika o proračunskom računovodstvu koji je stupio na snagu od 01.01.2025. Osim toga na povećane parametre utjecali su povećanje obima -aktivnosti škole kroz invest. ulaganja, putovanja na Erasmus+ programe, inflatorna kretanja kroz porast cijena u nabavi kod dobavljača itd.

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Iz ovih podataka u tablici 2, najvažnije je istaknuti da još nije došlo do početka realizacije plana o investicionom ulaganju za opremanje škole podizanjem topline, klimatizacija, procijenjena vrijednost radova bila bi. cca. 2.000.000 €, planiranje sredstava je iz više izvora od kojih su najvažniji državna agencija lokalna samouprava. Izvršenje prihoda na kontu 6361-tek.pomoći za plaće, iznose 662.046 € i indeks povećanja u odnosu na izvršenje iz istog razdoblja prošle godine iznosi povećanje indexa od 113, a plan je izvršen u odnosu 44, aktualni plan je 1.494.612 za poziciju plaća.

Na istoj poziciji na rashodima bruto plaće 3111, izvršenje u tekućem razdoblju je 630.383 € što je povećanje indexa od 131, u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a u odnosu na plan

je izvršenje od 51.

Plan za konto 671 prihodi iz nadležnog proračuna je 224.148 € i izvršen je indeks 42, što iznosi 94.944 €, a u odnosu izvršenja za isto razdoblje prošle godine je indeks 94 indeks, u I-VI 2024 bio je 100.398. €. Povećanje materijalnih rashoda u odnosu na prošlu godinu iznosio je indeks 108,

Izveštaj prema prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Kroz prihode je bitno istaknuti kretanje pojedinih izvora u odnosu na ukupne prihode:

Izvor 3.2.1-vlastiti prihodi -pror.kor.-izvršenje I-VI/2025 je 26.130 € što je indeks od 145 odnosu na isto razdoblje prošle godine i 70 za izvršenje aktualnog plana.

Izvor 4.3.1-prihodi za posebne namjene-16.101 €, indeks od 88 u odnosu na prošlu godinu i 74 indeks aktuelnog plana koji iznosi 21.500 €.

Izvor.4.4.1 decentralizirana sredstva ,izvršeno 46.171 € što je 71 indeks u odnosu na izvršenje prošle godine i 41 u odnosu na plan koji iznosi 110.800 €.

Izvor 5.6.1 fondovi EU-ZMS ,izvršenje 125 u odnosu na isto razdoblje prošle godine i 58 u odnosu na plan od 42.606 €.

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici-ZMS-izvršenje 24.750 € što je 125 u odnosu na prošlo šestomjesečno razdoblje i 58 posto izvršenja plana od 42.606 €.

Izvor 5.8.1-Ostale pomoći pror.kor.(za plaće)-izvršenje I-VI-2025 662.046 €, što je indeks od 131 u odnosu na izvršenje I-VI/2024 581.575 € i indeks 24 u odnosu na plan 2.694.612 €.

Izvor 5.9.1 Pomoći/fondovi EU-Erasmus+ ,izvršenje 128 u odnosu na prošlo razdoblje od I-VI 2024, 67 642 u odnosu na 52.785 € i 75 planirana sredstva od 90.000 €.

Izvor 6.2.1 Donacije-pror.kor., izvršenje I-VI iznosi 5.241 €, što je u odnosu na prošlo obrač. razdoblje koje je iznosilo 300 € i 58 u odnosu na plan od 9.000 €.

Za rashode prema izvorima bitno je istaknuti:

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici,izvšenje I-VI-2025 je 34.786 €,što je u odnosu na isto razdoblje povećanje indexa od 218 i 67 ostvarenje plana.(projekt ZMS)

Izvor 5.6.1 Fondovi EU,izvršenje 25.560 € u odnosu na prošlih šest mjeseci je povećanje od 1646 i 60 u odnosu na plan od 42.606 €.

Izvor 4.4.1 Decentralizirana sredstva,izvršenje je 48.123 € u odnosu na izvršenje I-Vi-2024 Indeks 65 a u odnosu na plan od 110.800 je 43 €

Izvor 5.8.1 Ostale pomoći – prorač.kor.,izvršenje za 01-06-2025 je 763367 € u odnosu na 581.575 ,e što je indeks od 131,u odnosu na plan od 2.694.612 je indeks 28.

Izvor 5.9.1 Pomoći/fondovi EU(Erasmus +)-izvršenje 48.079 € u odnosu na izvršenje I-VI 2024 koje je iznosilo 54.624 e je indeks od 88,a u odnosu na plan od 90.000 € je indeks od 53

Izvor 4.3.1 Prihodi za posebne namjene – izvršenje 16.000 u odnosu na I-VI 2024 je izvršenje indeks 88 a u odnosu na plan od 21.500 € je indeks 74.

Izvor 3.2.1 Vlastiti prihodi,izvršenje I-VI-2025 je 13.847 €,što jer u odnosu na prošlo obračunsko razdoblje 1.746 indeks 793,u odnosu na izvršenje plana od 37.301 € je izvršenje plana od indeks 37.

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

-Ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji iznose u razdoblju I-VI-2025 951.166 € što u odnosu na razdoblje I-VI-2024 od 764.738 € je povećanje indexa od 124,a u odnosu na plan od 3.184.327 je indeks od 29.

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Rashodi: FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 30.06.2025.-PRRAS.pdf

Program A101206 EU programi izvršenje po izvoru 1.1.1 Opći prihodi i primici
Aktivnost A101206T1206012 ZMS 28.150 €,što je indeks 58 od planiranih 47.883 €.Izvor 5.6.1 Fondovi EU projekt ZMS izvršenje 23.283 €,što je indeks 58 od planiranih 40.089 €.
Projekt školska shema izvršenje 1.927 € od planiranih 2.517 €.

Program 1207 Zakonski standard ustanova u obrazovanju
Aktivnost A101207A120704,planirano 2.783.000 €.
Izvor 4.4.1 Decentralizirana sredstva ,izvršenje 48.123 € u odnosu na plan od 89.000 Eur,što je indeks 54.
Aktivnost A101207A120706 invest ulaganja u srednje škole,izvršenje 2.226 € u odnosu planiranih 6.200 €,što je indeks 35.
Izvor.5.8.1 Ostale pomoći proračunskim korisnicama,izvršenje 762.755 € u odnosu na plan od 2.694.000 što je indeks 28.

Program A101208-program ustanova u obrazovanju iznad standarda
Izvor 1.1.1 Natjecanje iz znanja A101208A120803 izvršeno 2.531,toliko je i planirano.
Izvor 5.9.1 Pomoći/Fondovi EU(Erasmus +),izvršenje je 48.079 € u odnosu na planiranih 90.000 € što je indeks 53.
Aktivnost A101208A120813
Izvor 4.3.1 Prihodi za posebne namjene izvršenje 16.000 € u odnosu na planiranih 21000 € što je indeks 74.
Izvor 6.2.1 Donacije,izvršenje 7.436 €,što je u odnosu na planiranih 3.000 indeks 247.
Izvor 3.2.1 Vlastiti prihodi,izvršenje 13.847 € u odnosu na planiranih 37.301 € što je indeks od 37.
Aktivnost A101208A120820 projekt opskrbe higijenskim potrepštinama.
Izvor 5.8.1,izvršenje 612 € od planiranih 612 €,što je indeks 100.

Prihodi

Izvršenje 872.132 € od planiranih 3.184.327 € što je indeks 27.

po izvorima izvršenje je:

izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici 26707 € od planiranih 51.414 € što je indeks 51.

izvor 5.6.1 projekt ZMS i školska shema,izvršenje 20.113 € od planiranih 42.606 indeks 47.
izvor 3.2.1 vlastiti prihodi,prorač.korisnici,izvršenje 26.159 € od planiranih 37.301 indeks 70.
izvor 4.3.1 prihodi za posebne namjene,izvršenje 16.101 € od planiranih 21.500 indeks 74.
izvor 4.4.1 Decentralizirana sredstva,izvršenje 48.123 € od planiranih 110.800 € indeks 43.
izvor 5.8.1 ostale pomoći prorač.kor.,izvršenje 662.046 € od planiranih 2.694.612 indeks 24.
izvor 5.9.1 Pomoći/Fondovi EU,izvršenje 67.642 € od planiranih 90.000 €,indeks 75.
izvor 6.2.1 Donacije od pravnih i fizičkih osoba,izvršenje 5.241 € od planiranih 9000 €,indeks 58.