

**REPUBLIKA HRVATSKA
SREDNJOŠKOLSKI ĐAČKI DOM
ZADAR**

Klasa: 400-02/23-01/1

Urbroj: 2198-01-77-23-2

Zadar, 22.02.2023.

**Predmet: Obrazloženje izvršenja Financijskog plana Srednjoškolskog đakog doma
za 2022. godinu**

OSNOVNI PODACI

Matični broj: 03142230

Šifra djelatnosti: 5590

RKP: 19693

Djelatnost: Smještaj i prehrana učenika

Ukupan broj učenika: 255

Ukupan broj radnika: 39

Upravljanje: Domom upravlja domski odbor (7 članova)

Ravnatelj je poslovodni i stručni voditelj doma

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ukupni prihodi u 2022. godini ostvareni su u iznosu od 12.554.438,08 kn, odnosno na razini od 78,60 % plana. 2.570.642,45 kn ukupnih prihoda čini višak prihoda prethodnih godina a 9.983.795,69 kn su ostvareni prihodi u 2022.godini.

Ukupni prihodi ostvareni u 2022. godini su veći u odnosu na prošlu godinu a najviše radi poslovanja dodatne djelatnosti, odnosno mobilizacije za smješta raseljenih osoba iz Ukrajine.

Ukupni rashodi u 2022. godini ostvareni su u iznosu od 10.961.636,47 kn, odnosno na razini od 68,60 % plana. 1.634.072,53 kn odnosi se rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Ukupni rashodi u 2022. godini su veći u odnosu na prošlu godinu a najviše radi dodatnih ulaganja na građevinskom objektu, odnosno sanaciji sanitarnih čvorova.

2. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KVALIFIKACIJI

Prihodi poslovanja (račun prihoda 6) ostvareni su u iznosu od 9.983.795,63 kn. (Indeks 74,46 u odnosu na plan za 2022.)

Prihodi 63 Pomoći iz inozemstva od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni u iznosu od 4.690.231,19 a odnosi se na plaću zaposlenika, doprinose i ostale rashode za zaposlene.

Prihodi 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ostvareni u iznosu od 1.452.434,47 kn a odnosi se na uplate učenika za smještaj i prehranu i uplatu pravnih osoba za smještaj i prehranu učenika.

Prihod 66 Pomoći od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 1.927.299,77 kn a odnose se na prihode za najam prostora samoposlužnih aparata, pružanje usluga smještaja i prehrane u ljetnim mjesecima te smještaj raseljenih osoba iz Ukrajina.

Prihodi 67 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje djelatnosti su prihodi za osnovni materijal i energiju te prijevoz zaposlenika s posla na posao a u 2022. godini iznose 1.913.718,84 kn.

Prihodi 68 Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 111,36 kn a odnose se na povrat preplate porezne uprave.

922 Višak prihoda iznosi 2.570.642,45 kn.

Rashodi poslovanja (račun rashoda 3) ostvareni su u iznosu od 9.327.563,94 kn (Indeks 95,57 u odnosu na plan za 2022. godinu).

Rashodi 31 Rashodi za zaposlene iznose od 5.062.724,35 kn a odnose se na plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaću.

Rashodi 32 Materijalni rashodi iznose 4.264.779,60 kn a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode.

Rashodi 34 Financijski rashodi iznose 59,99 kn a odnose se na rashode za zatezne kamate.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (račun rashoda 4) ostvareni su u iznosu od 1.634.072,53 kn.

Rashodi 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 162.922,45 kn a odnose se na postrojenja i opremu, knjige za knjižnicu i nematerijalnu proizvedenu imovinu – izrada strojarskog projekta.

Rashodi 45 Dodatna ulaganja na građevinskom objektu iznose 1.471.150,08 kn a odnose se na sanaciju sanitarnih čvorova.

3. PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA 31.12.2022.

Oznaka	Ostvarenje 31.12.2021. (1)	Izvorni plan 2022 (2.)	Tekući plan 2022 (3.)	Ostvarenje 31.12.2022. (4.)
Izvor: 110 Opći prihodi i primitci	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	354.553,75	352.000,00	550.000,00	1.927.411,13
Izvor: 41 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.523.028,40	2.200.000,00	2.200.000,00	1.452.434,47
Izvor: 42 Višak/manjak prihoda korisnici	2.535.743,62	2.800.000,00	2.570.642,45	2.570.642,45
Izvor: 45-F.P. i dod.udio u por.na dohod.	1.789.605,71	1.790.026,00	1.923.482,00	1.913.718,84
Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	4.490.716,22	6.733.814,96	6.733.814,96	4.690.231,19
Izvor: 54 Pomoći iz inozemstva	0,00	2.001.578,81	2.001.578,81	0,00
Izvor: 57 HZZ-Stručno usavršavanje	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 61 Donacije - proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 71 Prihodi od prodaje nefin. imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO PRIHODI:	10.693.647,70	15.877.419,77	15.979.518,22	12.554.438,08

RASHODI PO IZVORIMA FINANCIIRANJA 31.12.2022.

Oznaka	Ostvarenje 31.12.2021. (1)	Izvorni plan 2022 (2.)	Tekući plan 2022. (3.)	Ostvarenje 31.12. 2022. (4.)
Izvor: 110 Opći prihodi i primitci	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 31 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	244.161,49	352.000,00	550.000,00	1.109.852,84
Izvor: 41 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.366.844,29	2.200.000,00	2.200.000,00	1.367.039,95
Izvor: 42 Višak/manjak prihoda korisnici	231.702,54	2.800.000,00	2.570.642,45	1.886.735,57
Izvor: 45-F.P. I dod.udio u por.na dohodak	1.789.605,71	1.790.026,00	1.923.482,00	1.913.718,84
Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	4.490.691,22	6.733.814,96	6.733.814,96	4.684.289,27
Izvor: 54 Pomoći iz inozemstva	0,00	2.001.578,81	2.001.578,81	0,00
Izvor: 57 HZZ-Stručno usavršavanje	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 61 Donacije - proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 71 Prihodi od prodaje nefin. imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI:	8.123.005,25	15.877.419,77	15.979.518,22	10.961.636,47

4. IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PREMA PROGRAMSKOJ, E EKONOMSKOJ I FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI TE IZVORIMA FINANCIRANJA

Program 2204 Srednje školstvo standard

Ostvarenje Financijskog plana iznosi 6.468.786,20 kn. (Indeks 99,65 u odnosu na plan 2022.)

A2204-01 Djelatnost srednjih škola

Funk.klasa 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje

Ostvarenje financijskog plana iznosi 209.873,52 kn (Indeks 95,57 u odnosu na plan za 2022.) Odnosi se na naknade za prijevoz zaposlenika i materijal za higijenu – izvor 451.

A2204-03 Smještaj učenika u učeničkom domu

Funk.klasa 0960 Dodatne usluge u obrazovanju

Ostvarenje financijskog plana iznosi 1.703.845,32 kn (Indeks 100,00 u odnosu na plan za 2022.). Odnosi se na materijal i sirovine te energiju – izvor 451.

A2204-07 Administracija i upravljanje

Funk.klasa 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje

Ostvarenje financijskog plana iznosi 4.555.067,36 kn (Indeks 99,72 u odnosu na plan za 2022.). Odnosi se na plaće za redovan rad, doprinose za obvezno osiguranje i ostale rashode za zaposlene – izvor 51 Državni proračun.

Program 2205 Srednje školstvo iznad standarda

Ostvarenje Financijskog plana iznosi 4.492.850,27 kn (Indeks 89,23 u odnosu na plan za 2022.)

A2205-12 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu

Funk.klasa 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje

Ostvarenje financijskog plana iznosi 3.526.137,19 kn (Indeks 78,18 u odnosu na plan za 2022.) Odnosi se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine. Izvori financiranja su:

Izvor 41 Prihodi za posebne namjene - financiranje tekućih obveza, rashoda za materijal, usluge i ostalih nespomenutih rashoda.

Izvor 42 Višak prihoda poslovanja - dodatna ulaganja na građevinskom objektu, oprema i strojevi, materijal i usluge tekućeg održavanja.

Izvor 51 Državni proračun – financiranje plaća po sudskim presudama i troškova sudskih postupaka.

Izvor 31 Vlastiti prihodi – financiranje plaća za prekovremeni rad, prijevoz zaposlenika, plaća po sudskim presudama i troškova sudskih postupaka.

A2205-32 Pružanjem usluga u turizmu

Funk.klasa 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje

Ostvarenje financijskog plana iznosi 966.713,08 kn (Indeks 184,14 u odnosu na plan za 2022.) Izvršenje financijskog plana je dosta veće u odnosu na planirano zbog mobilizacije za smještaj raseljenih osoba – izvor 31 Vlastiti prihodi.

Program 4306 Nacionalni EU projekti

Kapitalni projekt K4306-01-Energetska obnova Srednjoškolski đački dom

Funk.klasa 0960 Dodatne usluge u obrazovanju

Ostvarenje financijskog plana 0,00 kn iz razloga što se nisu radila dodatna ulaganja na objektu vezana za energetska obnova.

Voditelj računovodstva

Antonia Jurjević

Antonia Jurjević

Ravnatelj

Roko Bralić, prof.

Roko Bralić

