

SREDNJA ŠKOLA BEDEKOVČINA

Bedekovčina, Ljudevita Gaja 1

RKDP: 16947

MATIČNI BROJ: 03148106

OIB: 05274910037

ŠIFRA U MINISTARSTVU: 02-167-501

KLASA: 400-04/24-01/06

URBROJ: 2140-86-24-2

Bedekovčina, 19.7.2024.

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 1.1. DO 30.6.2024. GODINE ZA SREDNJU ŠKOLU BEDEKOVČINA I UČENIČKI DOM

Izveštaj o izvršenju financijskog plana Srednje škole Bedekovčina i Učeničkog doma izrađen je prema Zakonu o proračunu (NN144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN85/23) te se sastoji od:

- Opći dio - Račun prihoda i rashoda - prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
 - Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
- Posebni dio – Rashodi prema programskoj klasifikaciji

OPĆI DIO

Prihodi Srednje škole Bedekovčina i Učeničkog doma ostvareni u prvoj polovici 2023. godine ukupno iznose 1.683.519,57 EUR. Ukupni prihodi ostvareni u prvoj polovici 2024. godine iznose 2.026.867,69 EUR, što je 20,39% više u odnosu na 2023. godinu. Za 2024. godinu planirani su ukupni prihodi od 3.703.357 EUR iz čega proizlazi da je u razdoblju od 1.1. do 30.6.2024. godine ostvareno 54,73% ukupno planiranih prihoda za 2024. godinu.

Rashodi Srednje škole Bedekovčina i Učeničkog doma u prvoj polovici 2023. godine ukupno iznose 1.758.263,43 EUR. Ukupni rashodi u prvoj polovici 2024. godine iznose 2.006.740,96 EUR, što je 14,13% više u odnosu na 2023. godinu. Planirani rashodi za 2024. godinu ukupno iznose 3.803.357 EUR, a realizirano je 52,76% planiranih ukupnih rashoda.

ŠKOLA

Prihodi škole ostvareni u prvoj polovici 2023. godine iznose 1.566.679,19 EUR. Ostvareni prihodi u 2024. godini iznose 1.902.545,53 EUR što je 21,44% više u odnosu na 2023. godinu.

Planirani prihodi za školu za 2024. godinu iznose 3.512.796 EUR, a ostvareni prihodi u iznosu od 1.902.545,53 EUR čine 54,16% planiranog iznosa.

Planirani prijenos viška prihoda iz prethodne godine za 2024. godinu iznosio je 50.000 EUR, a ukupno je preneseno 64.361,42 EUR viška prihoda iz prethodne godine.

Rashodi škole ostvareni u prvoj polovici 2023. godine iznose 1.673.924,32 EUR. Realizirani rashodi u prvoj polovici 2024. godine iznose 1.925.059,60 EUR što je 15% više u odnosu na 2023. godinu.

Za 2024. godinu planirani rashodi za školu iznose 3.562.796 EUR, a izvršeni su u iznosu od 1.925.059,60 EUR, 54,03% od planiranog iznosa.

UČENIČKI DOM

Prihodi doma ostvareni u prvoj polovici 2023. godine iznose 116.840,38 EUR. Ostvareni prihodi u prvoj polovici 2024. godine iznose 124.322,16 EUR što je 6,40% više u odnosu na 2023. godinu.

Planirani prihodi doma za 2024. godinu iznose 190.561 EUR, a ostvarenim prihodima u iznosu od 124.322,16 EUR ostvareno je 65,24% ukupno planiranog iznosa.

Višak prihoda iz prethodnih godina prenesen u 2024. godinu iznosi 77.160 EUR, a planiran je iznos viška od 50.000 EUR.

Rashodi doma ostvareni u prvoj polovici 2023. godine iznose 84.339,11 EUR. U prvoj polovici 2024. godine rashodi su realizirani u iznosu od 81.681,36 EUR što je 96,85% rashoda 2023. godine.

Za 2024. godinu za dom su planirani rashodi u iznosu od 240.561 EUR, a izvršenjem u iznosu od 81.681,36 EUR realizirano je 33,95% od planiranog iznosa.

POSEBNI DIO

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

1. SREDNJA ŠKOLA

Cilj koji se želi postići je uspješno pohađanje i završavanje srednješkolskog obrazovanja za sve učenike škole, posebno za učenike s teškoćama za koje su osigurani pomoćnici u nastavi.

Program J01 1001, Aktivnost A102000

Rashodi financirani iz decentraliziranih sredstava Krapinsko-zagorske županije planirani su u iznosu od 205.316 EUR, u prvoj polovici 2024. godine realizirano je 143.692,62 EUR, odnosno 69,99% ukupno planiranih rashoda.

Program J01 1003, Aktivnost A102002

Primljene donacije u 2024. godini u razdoblju od 1.1. do 30.6. ukupno su iznosile 216 EUR, a odnose se na donaciju za materijal za pripremu za državno natjecanje, što nije bilo planirano. Rashodi su realizirani u iznosu od 515,93 EUR, iznos od 299,93 EUR financiran je iz prenesenog viška po projektu Mreže udruga Zagor.

Vlastiti prihodi škole odnose se na prihode od Zavoda za graditeljstvo, Obrazovanja odraslih, najma sportske dvorane, zakupa zemljišta, proizvoda praktične nastave. Rashodi financirani iz navedenih prihoda planirani su u 2024. godini u iznosu od 79.000 EUR, a realizirani su u iznosu od 32.066,86 EUR, odnosno 40,59% od planiranog iznosa.

Rashodi financirani iz sredstava posebne namjene ukupno iznose 10.309,22 EUR, od čega je 9.801,62 EUR financirano iz viška prenesenog iz prethodne godine, a odnosi se na troškove plaće i prijevoza pripravnika za što su sredstva uplaćena u ukupnom godišnjem iznosu od HZZ-a prethodne godine. Prihodi od školarina, duplikata svjedodžbi i sl. raspoređeni su na materijal za praktičnu nastavu u iznosu od 507,60 EUR te je realizirano 12,75% od ukupno planiranih rashoda.

Rashodi po izvoru 52 Ministarstvo najvećim dijelom odnose se na rashode za zaposlene (bruto plaća, doprinosi na plaću i ostali rashodi za zaposlene za školu i učenički dom) i rashode za plaće vanjskih suradnika. Do odstupanja na rashodima navedenog izvora dolazi na intelektualnim uslugama. Navedeni rashod odnosi se na troškove za plaće vanjskih suradnika koji su značajno veći od planiranih iznosa. Rashodi na kontu službenih putovanja i materijala i sirovina odnose se na rashode za državno natjecanje koji nisu bili uvršteni u plan, a financirani su od strane Agencije za strukovno obrazovanje i obrazovanje odraslih. Rashodi za uredski materijal financirani iz prenesenog viška iz prethodne godine odnose se na testove za psihodijagnostiku za što su sredstva uplaćena od Ministarstva znanosti i obrazovanja krajem 2023. godine i navedeno nije planirano planom.

Rashodi financirani iz tekućih pomoći iz nenadležnog proračuna odnose se na troškove plaća i prijevoza pomoćnika u nastavi koje financiraju JLPRS s čijeg područja dolazi dijete koje je ostvarilo pravo na pomoćnika u nastavi. Rashodi za plaće i prijevoz pomoćnika u nastavi u prvoj polovici 2024. godine realizirani su u iznosu od 25.929,72 EUR, a ukupno planirani rashodi za 2024. godinu iznose 37.540 EUR. Kod financiranja plaća za pomoćnike u nastavi u školskoj godini 2023./2024. dolazi do promjene u omjeru financiranja, odnosno veći dio troškova plaća za pomoćnike financiraju JLPRS, a manji Županija. Odstupanje od planiranih vrijednosti bilježimo na kontu materijala i sirovina, a odnose se na rashode financirane iz sredstva uplaćenih od Općine Bedekovčina za troškove materijala za državno natjecanje, što nije bilo planirano.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 2024.
Broj pomoćnika u nastavi	Broj pomoćnika u nastavi za rad s učenicima s teškoćama	Broj pomoćnika u nastavi	5	5	6
Ukupan iznos sredstava potrebnih za plaće pomoćnika u nastavi	Iznos sredstava za plaću pomoćnika u nastavi (ugovor o radu)	Iznos u €	18.441,56	37.540,00	25.929,72

Rashodi po izvoru 57 Ministarstvo prijenos EU PK odnose se na rashode po projektima ERASMUS+. Ukupni rashodi u prvoj polovici 2024. godine iznose 41.484,96 EUR od čega je 25.000 EUR financirano iz prenesenog viška iz prethodne godine.

Rashodi financirani iz prihoda od prodaje stanova planirani su u iznosu od 100 EUR, a realizirani u iznosu od 67,42 EUR, odnosno 67,42% od planiranog iznosa.

Program J01 1003, Aktivnost A102000

Rashodi za troškove plaće i prijevoza pomoćnika u nastavi financirani iz proračuna Županije planirani su u iznosu od 16.120 EUR, a realizirani u iznosu od 9.989,86 EUR, odnosno 61,97% od planiranog iznosa.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 2024.
Broj pomoćnika u nastavi	Broj pomoćnika u nastavi za rad s učenicima s teškoćama	Broj pomoćnika u nastavi	5	5	6
Ukupan iznos sredstava potrebnih za plaće pomoćnika u nastavi	Iznos sredstava za plaću pomoćnika u nastavi (ugovor o radu)	Iznos u €	17.954,44	16.120,00	9.989,86

Program J01 1003, Tekući projekt T103025

Rashodi za nabavu voća po projektu Školske sheme nisu uvršteni u financijski plan, a realizirani su u iznosu od 2.948,79 EUR.

Program J01 1003, Tekući projekt T103000

Rashodi financirani iz izvornih sredstava Županije planirani su u ukupnom iznosu od 1.530 EUR, a realizirani su u iznosu od 636,80 EUR, odnosno 41,62% od planiranog iznosa. Navedeni rashodi odnose se na rashode za e-tehničara.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 2024.
Broj e-tehničara	Broj e-tehničara koji održavaju informatičku opremu	Broj e-tehničara	1	1	1
Ukupan iznos sredstava potrebnih za plaćanje e-tehničara	Iznos sredstava određen ugovorom za održavanje informatičke opreme	Iznos u €	1.528,32	1.530,00	636,80

Program J01 1003, Aktivnost A102006

Rashodi po programu Građanskog odgoja u školama realizirani su u iznosu od 1.555,38 EUR što nije planirano planom. Navedeni rashodi odnose se na rashode za fakultativni predmet Škola i zajednica.

2. UČENIČKI DOM

Dom organizira smještaj, prehranu, odgojno-obrazovni rad, kulturne i druge aktivnosti s ciljem stvaranja uvjeta za slobodno zadovoljavanje osobnih životnih potreba mladih ljudi te njihov rast i razvoj u odgovorne odrasle osobe koje će uspješno i pravovremeno završiti svoje školovanje u zanimanju koje su odabrali.

Program J01 1002, Aktivnost A102000

Rashodi financirani iz decentraliziranih sredstava Županije u prvoj polovici 2024. godine realizirani su u iznosu od 62.004,01 EUR što čini 69,62% ukupno planiranog iznosa za 2024. godinu.

Program J01 1003, Aktivnost A102003

Rashodi financirani iz vlastitih prihoda doma za 2024. godinu planirani su u iznosu od 4.500 EUR. U prvoj polovici 2024. godine realizirano je 1.127,47 EUR, odnosno 25,05% od planiranog iznosa za 2024. godinu.

Prihodi posebne namjene, koji se odnose na sufinanciranje cijene usluge, služe pokriću rashoda poslovanja i nabavki opreme. Ukupni rashodi po izvoru prihoda posebne namjene realizirani u prvoj polovici 2024. godini iznose 15.868,20 EUR. Od navedenih rashoda 8.800,00 EUR pokriveno je prenesenim viškom iz prethodne godine, dok je iznos od 7.068,20 EUR pokriven prihodima tekuće godine.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 2024.
Broj učenika	Broj učenika koji su smješteni u učeničkom domu	Broj učenika	120	125	119
Planirana sredstva iz decentralizacije za smještaj i prehranu	Iznos sredstava za smještaj i prehranu – kojima se sufinanciraju troškovi smještaja i prehrane iz decentraliziranih sredstava	Iznos u €	89.060,90	89.060,90	57.765,09
Planirana sredstva od uplata roditelja za smještaj i prehranu učenika	Iznos sredstava za smještaj i prehranu – kojima se sufinanciraju troškovi smještaja i prehrane od uplata roditelja	Iznos u €	92.000,00	97.000,00	60.807,35

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA

Stanje novčanih sredstava na žiro-računima i u blagajni Srednje škole Bedekovčina i Učeničkog doma na dan 1.1.2024. iznosilo je 158.782,55 EUR.

Na dan 30.6.2024. stanje novčanih sredstava na žiro-računima i u blagajni ukupno je iznosilo 159.532,84 EUR.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Srednja škola Bedekovčina i Učenički dom u 2024. godini nisu se zaduživali na tržištu novca i kapitala.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EU

Naziv projekta: Work for Future

Ugovor je sklopljen 25.7.2020. s Agencijom za mobilnost i programe EU u okviru programa Erasmus+

Maksimalan iznos bespovratnih EU sredstava po ugovoru: 128.910,00 EUR

Ukupno uplaćena sredstva od Agencije za mobilnost i programe EU do 30.6.2024.: 128.506,22 EUR

Ukupni troškovi po projektu do 30.6.2024.: 131.484,51 EUR

Naziv projekta: Pomorski roboti za bolju svijest o poznavanju mora (Marine robots for better sea knowledge awareness - MASK)

Ugovor je sklopljen 20.6.2023. sa Sveučilištem u Zagrebu (koordinator projekta) u okviru programa Erasmus+

Maksimalan iznos bespovratnih EU sredstava po ugovoru: 10.269,00 EUR

Ukupno uplaćena sredstva od koordinatora do 30.6.2024.: 8.215,20 EUR

Ukupni troškovi po projektu do 30.6.2024.: 2.891,07 EUR

Naziv projekta: Uspostava regionalnog centra kompetentnosti u poljoprivredi „Arboretum opeka“ (RCK)

Sporazum o suradnji sklopljen je 30.8.2019. sa Srednjom školom „Arboretum opeka“ temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda broj UP.03.3.1.04.0005.

Iznos uplaćenih sredstava do 30.6.2024.: 290.053,77 EUR

Troškovi po projektu do 30.6.2024.: 300.652,30 EUR

STANJE POTRAŽIVANJA

Na dan 30.6.2024. stanje potraživanja iznosi 71.178,20 EUR. Navedeni iznos odnosi se na 9.940,94 EUR potraživanja za jamčevne pologe (HZZ za obrazovanje odraslih), 5.300,00 EUR potraživanja od zaposlenih (akontacija po putnim naložima), 77,02 potraživanja za pretporez, 25.782,06 EUR potraživanja za bolovanje na teret HZZO-a, 39,83 EUR potraživanja za predujmove, 8.642,83 EUR potraživanja od zakupa zemljišta te 21.395,52 EUR potraživanja za prihode od ispitivanja građevinskih materijala, najma sportske dvorane, stanarine, smještaja i prehrane u učeničkom domu (umanjena za ispravak vrijednosti potraživanja).

STANJE OBVEZA

Na dan 30.6.2024. Srednja škola Bedekovčina i Učenički dom nemaju dospjelih obveza niti obveza po osnovi sudskih sporova. Stanje nedospjelih obveza iznosi 46.472,03 EUR.

Ravnateljica:

Vera Hrvoj, univ.spec.pol.



Vera Hrvoj
Predsjednica Školskog odbora:

Daniela Usmiani, prof.

Usmiani