

SREDNJA ŠKOLA BEDEKOVČINA
Bedekovčina, Ljudevita Gaja 1
RKDP: 16947
MATIČNI BROJ: 03148106
OIB: 05274910037
ŠIFRA U MINISTARSTVU: 02-167-501

KLASA: 400-04/25-01/03
URBROJ: 2140-86-25-4

Bedekovčina, 24.7.2025.

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 1.1. DO 30.6.2025. ZA SREDNJU ŠKOLU BEDEKOVČINA I UČENIČKI DOM

Izveštaj o izvršenju finacijskog plana Srednje škole Bedekovčina i Učeničkog doma izrađen je prema Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i finacijskog plana (NN 85/23) 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 - Sažetak

Škola i učenički dom

Prihodi Srednje škole Bedekovčina i Učeničkog doma ostvareni u prvoj polovici 2024. godine ukupno iznose 2.026.867,69 €. Ukupni prihodi ostvareni u istom razdoblju 2025. godine iznose 2.267.084,82 €, što je 11,85 % više u odnosu na 2024. godinu. Za 2025. godinu planirani su ukupni prihodi od 4.764.576,16 € iz čega proizlazi da je u razdoblju od 1.1. do 30.6. ostvareno 47,58 % ukupno planiranih prihoda.

Rashodi Srednje škole Bedekovčina i Učeničkog doma realizirani u razdoblju od 1.1. do 30.6.2024. godine ukupno iznose 2.006.740,96 €. U istom razdoblju 2025. godine rashodi iznose 2.577.059,26 €, što je 28,42 % više u odnosu na 2024. godinu. Planirani rashodi za 2025. godinu ukupno iznose 4.973.913,24 €, a do 30. lipnja realizirano je 51,81 % ukupno planiranih rashoda.

OPĆI DIO – Račun prihoda i rashoda

Izvršenje prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Iz tablice izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji vidljivo je da najveći udio u prihodima čine prihodi na kontu 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 1.883.289,69 €. Navedeni prihodi odnose se najvećim dijelom na prihode od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za rashode za plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene te na prihode iz proračuna JLS za plaće i prijevoz pomoćnica u nastavi za učenike s teškoćama.

Prihodi na kontu 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na prihode po projektima Erasmus+.

Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 51.874,49 € odnose se na prihode od školarina i duplikata svjedodžbi te na sufinanciranje troškova smještaja i prehrane učenika u učeničkom domu a ostvareni iznos prihoda manji je u odnosu na prethodnu godinu zbog smanjenja broja smještenih učenika u učeničkom domu.

Prihodi od prodaje proizvoda u iznosu od 1.351,00 € odnose se na prihode od prodaje proizvoda praktične nastave. Prošle godine proizvedeno je više proizvoda praktične nastave pa su i ostvareni veći prihodi.

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode od Zavoda za graditeljstvo, obrazovanja odraslih, najma sportske dvorane i zakupa zemljišta. Ostvarenim iznosom od 111.724,61 € realizirano je značajno više prihoda u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje se odnosi na prihode od obrazovanje odraslih ostvarene kroz suradnju s HZZ-om i korištenje vaučera. Prošle godine bilo je puno manje polaznika i ostvarenih prihoda od obrazovanja odraslih. Prihodi od Zavoda za ispitivanje građevinskog materijala također su ostvareni u iznosima većim u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 216.768,47 € odnose se na prihode iz decentraliziranih sredstava za materijalne rashode poslovanja u iznosu od 197.306,71 € te prihode iz izvornih sredstava Županije u iznosu od 19.461,76 €.

Prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo ostvareni su u iznosu od 22,76 €.

Izvršenje rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Najveći udio u rashodima čine rashodi za zaposlene u iznosu od 2.175.549,15 €, a sastoje se od rashoda za plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene. U prvoj polovici godine realizirano je 53,49 % ukupno planiranih rashoda za zaposlene.

Materijalni rashodi realizirani su iznosu od 384.166,27 €, što je 44,53 % od planiranog iznosa.

Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 1.573,52 €, a odnose se na rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Rashodi na kontu Naknada građanima i kućanstvima u novcu odnose se na rashode za plaće i prijevoz pomoćnica u nastavi financirane od Županije. Realizirano je 61,95 % ukupno planiranih rashoda.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 6.966,80 €, odnosno 26,82 % od planiranog iznosa.

OPĆI DIO – Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

U izvor opći prihodi i primici uvršteni su prihodi iz izvornih sredstava i prihodi iz decentraliziranih sredstava Županije, a u prvoj polovici godine ostvareno je 55,05 % od ukupno planiranih prihoda.

Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 113.075,61 €, odnosno 93,06 % od planiranog iznosa za cijelu godinu. Do većih prihoda od planiranih došlo je zbog povećanja broja polaznika obrazovanja odraslih kroz korištenje vaučera HZZ-a.

Prihodi posebne namjene u iznosu od 51.874,49 € najvećim dijelom odnose se na sufinanciranje smještaja i prehrane učenika u učeničkom domu, a do 30. lipnja ostvareno je 49,97% ukupno planiranih prihoda. Rashodi realizirani po izvoru prihoda posebne namjene pokriveni su iz sredstava prenesenog viška iz prethodne godine. Rashodi su realizirani u iznosima značajno manjim od planiranih zbog plana uređenja kuhinje za što će biti potrebna značajna financijska sredstva, a realizacija je prebačena u drugu polovicu 2025. godine zbog toga jer se radi o velikom zahvatu i potrebno je provesti postupak nabave u skladu s odredbama Zakona o javnoj nabavi.

Najveći udio u prihodima pa tako i u rashodima čine prihodi i rashodi po izvoru pomoći. Na prihodima od Ministarstva najveću stavku čine prihodi za financiranje rashoda za plaće i ostale rashode za zaposlene. Krajem 2024. godine Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih uplatilo je školi sredstva za nabavu testova za psihodijagnostiku te sredstva po projektu „Pomozi jer znaš“ za što su rashodi realizirani u 2025. godini. Rashodi po projektima Erasmus+ također se najvećim dijelom financiraju iz prenesenog viška iz prethodne godine.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 22,76 € te su u cijelosti raspoređeni na rashode za materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

POSEBNI DIO

Posebni dio polugodišnjeg 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.

Program J01 1018 – Srednješkolsko obrazovanje – zakonski standard

Aktivnost A101801 – Redovni poslovi ustanova srednješkolskog obrazovanja

Izvor financiranja 1.3. Decentralizacija

Cilj: Osiguravanje materijalnih uvjeta za kvalitetno srednješkolsko obrazovanje u skladu s potrebama i interesima učenika, potrebama tržišta rada, a u skladu s vizijom razvoja Krapinsko-zagorske županije.

Rashodi financirani iz decentraliziranih sredstava Krapinsko-zagorske županije planirani su u iznosu od 256.495,92 € i realizirano je 61,19% planiranih rashoda. Najveću stavku rashoda čine troškovi prijevoza na posao i s posla, zatim slijedi stavka energije, najma (najam zgrade Centra za pružanje usluga u zajednici Zagorje), zdravstvenih pregleda i komunalnih usluga. Osim navedenog decentralizirana sredstva raspoređena su na stavke uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda, materijala i sirovina (materijal za praktičnu nastavu), materijala i usluga tekućeg i investicijskog održavanja, usluga telefona i pošte te bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

Program J01 1019 – Učenički dom – zakonski standard

Aktivnost A101901 – Redovni poslovi učeničkog doma

Izvor financiranja 1.3. Decentralizacija

Cilj: Osiguravanje smještaja i prehrane te materijalnih uvjeta za odgojno-obrazovni rad, kulturne, sportske i druge aktivnosti učenika usmjerene na uspješan završetak školovanja i stjecanje kompetencija za nastavak školovanja ili uključivanje u svijet rada.

Rashodi financirani iz decentraliziranih sredstava Županije u 2025. godini realizirani su u iznosu od 61.873,13 €, odnosno 63,74% od ukupno planiranog iznosa. Najveći udio u rashodima financiranim iz decentraliziranih sredstava čine rashodi za materijal i sirovine (namirnice), zatim slijede rashodi za energiju i komunalne usluge. Decentralizirana sredstva raspoređena su još i na rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode, materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge telefona i pošte te zdravstvene usluge.

Program J01 1020 – Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih institucija

Aktivnost A102001 – Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih institucija

Izvor financiranja 1.1. Opći prihodi i primici

Cilj: Osiguravanje jednako kvalitetnih uvjeta za odgoj i obrazovanje svih učenika, uključujući i učenike s teškoćama.

Rashodi za troškove plaće i prijevoza pomoćnica u nastavi financirani iz proračuna Županije, rashodi za stručno usavršavanje i programe za nadarenu djecu planirani su u iznosu od 14.209,56 €, a realizirani u iznosu od 8.803,52 €, odnosno 61,95 % od planiranog iznosa. Ostatak rashoda realiziran po ovom izvoru financiranja odnosi se na rashode za natjecanja.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Planirana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 2025.	Indeks
Broj pomoćnica u nastavi	Broj pomoćnica u nastavi za rad s učenicima s teškoćama	Broj pomoćnica u nastavi	2	2	
Ukupan iznos sredstava potrebnih za plaće i prijevoz pomoćnica u nastavi	Iznos sredstava za plaću pomoćnica u nastavi (ugovor o radu)	Iznos u €	27.449,56	17.607,02	64,14
Iznos sredstava potrebnih za plaće i prijevoz pomoćnica u nastavi iz proračuna KZŽ	Iznos sredstava za plaću pomoćnica u nastavi (ugovor o radu)	Iznos u €	13.279,56	8.803,52	66,29
Iznos sredstava potrebnih za plaće i prijevoz pomoćnica u nastavi iz proračuna JLS	Iznos sredstava za plaću pomoćnica u nastavi (ugovor o radu)	Iznos u €	14.220,00	8.803,50	61,91

Aktivnost A 102003 Financiranje – ostali rashodi SŠ

Izvor financiranja 3.1. Vlastiti prihodi

Cilj: Osiguravanje dodatnih sredstava za poboljšanje uvjeta rada i pokriće rashoda nastalih ostvarivanjem vlastitih prihoda.

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 2025. godini u iznosu od 106.817,02 €, a realizirani su u iznosu od 58.518,64 €, odnosno 54,78 % od planiranog iznosa.

Izvor financiranja 4.3. Prihodi posebne namjene

Cilj: Povećanje kvalitete odgoja i obrazovanja, osiguravanje materijalnih uvjeta za provođenje praktične nastave.

Rashodi financirani iz sredstava posebne namjene ukupno iznose 2.756,42 €, a financirani su iz viška prenesenog iz prethodne godine.

Izvor financiranja 5.2. Ministarstvo

Cilj: Financiranje rashoda za zaposlene i rashoda za plaće vanjskih suradnika. Osiguravanje uvjeta za odgoj i obrazovanje učenika s teškoćama kroz financiranje posebnog prijevoza. Osiguravanje sredstava za menstrualne higijenske potrepštine za sve učenice škole i financiranje nabave testova za psihodijagnostiku.

Rashodi po izvoru 5.2. Ministarstvo najvećim dijelom odnose se na rashode za zaposlene (bruto plaće, doprinosi na plaće i ostali rashodi za zaposlene za školu i učenički dom) i rashode za plaće vanjskih suradnika.

Izvor financiranja 5.4. JLS PK

Cilj: Osiguravanje kvalitetnih uvjeta za odgoj i obrazovanje svih učenika kroz financiranje rashoda za plaće i prijevoz pomoćnica u nastavi za učenike s teškoćama.

Rashodi financirani iz tekućih pomoći iz nenadležnog proračuna odnose se najvećim dijelom na troškove plaća i prijevoza pomoćnica u nastavi koje financiraju JLS s čijeg područja dolazi dijete koje je ostvarilo pravo na pomoćnika u nastavi. Ukupno realizirani rashodi za troškove plaće i prijevoza pomoćnica u nastavi iz proračuna JLS iznose 8.803,50 €.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Planirana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 2025.	Indeks
Broj pomoćnica u nastavi	Broj pomoćnica u nastavi za rad s učenicima s teškoćama	Broj pomoćnica u nastavi	2	2	
Ukupan iznos sredstava potrebnih za plaće i prijevoz pomoćnica u nastavi	Iznos sredstava za plaću pomoćnica u nastavi (ugovor o radu)	Iznos u €	27.449,56	17.607,02	64,14
Iznos sredstava potrebnih za plaće i prijevoz pomoćnica u nastavi iz proračuna KZŽ	Iznos sredstava za plaću pomoćnica u nastavi (ugovor o radu)	Iznos u €	13.279,56	8.803,52	66,29
Iznos sredstava potrebnih za plaće i prijevoz pomoćnica u nastavi iz proračuna JLS	Iznos sredstava za plaću pomoćnica u nastavi (ugovor o radu)	Iznos u €	14.220,00	8.803,50	61,91

Osim navedenih prihoda za pomoćnice u nastavi, školi su u 2025. godini uplaćena sredstva od općine Bedekovčina u iznosu od 1.000,00 € za sufinanciranje projekta „Pomozi jer znaš“.

Izvor financiranja 5.7. Ministarstvo prijenos EU PK

Cilj: Unapređenje strukovnih kompetencija učenika i nastavnika s ciljem što kvalitetnijeg odgojno obrazovnog procesa kroz mobilnosti nastavnika i obavljanje stručne prakse u inozemstvu, razvoj međunarodnih partnerstava i prepoznatljivosti škole te nabava opreme za potrebe nastave.

Rashodi po izvoru 5.7. Ministarstvo prijenos EU PK odnose se na rashode po projektima Erasmus+. Ukupni rashodi po navedenim projektima iznose 44.528,56 € od čega je 43.114,76 € financirano iz prenesenog viška iz prethodne godine. Najveći udio u rashodima po projektima čine rashodi za službena putovanja i naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (troškovi učenika).

Izvor financiranja 7.1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo realizirani su u iznosu od 22,76 € te su u ukupnom iznosu raspoređeni na rashode za materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Aktivnost A102004 – Financiranje – ostali rashodi - UD

Izvor financiranja 3.1. Vlastiti prihodi

Cilj: Osiguravanje dodatnih sredstava za poboljšanje uvjeta rada i pokriće rashoda nastalih ostvarivanjem vlastitih prihoda.

Rashodi financirani iz vlastitih prihoda doma za 2025. godinu planirani su u iznosu od 9.999,22 €, a ostvareni su u iznosu od 4.661,27 €. Neutrošena sredstva planiraju se potrošiti u 2025. godini.

Izvor financiranja 4.3. Prihodi posebne namjene

Cilj: Osiguravanje materijalnih uvjeta za zadovoljavanje različitih interesa učenika i podizanje kvalitete pružnja usluga učeničkog doma.

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 2025. godini iznose 34.135,00 €, a u ukupnom su iznosu financirani iz prenesenog viška prihoda iz prethodne godine. Ostvareni višak prihoda planira se utrošiti u 2025. godini, kao što je već navedeno, za renoviranje i opremanje kuhinje.

Aktivnost A102006 Program građanskog odgoja u školama

Izvor financiranja 1.1. Opći prihodi i primici

Cilj: Promicanje nenasilja, tolerancije i solidarnosti u školi i okruženju.

Rashodi po programu građanskog odgoja u školama planirani su u iznosu od 1.500,00 €. Realizirani rashodi ukupno iznose 474,71 €, odnosno 31,64 % od planiranog iznosa.

Tekući projekt T102001 – Dopunska sredstva za materijalne rashode i opremu škola

Izvor financiranja 1.1. Opći prihodi i primici

Rashodi financirani iz izvornih sredstava Županije planirani su u ukupnom iznosu od 13.750,00 €, a realizirani su u iznosu od 5.889,47 €, odnosno 42,83 % ukupno planiranog iznosa. Navedeni rashodi odnose se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, hitne intervencije, ostale nespomenute rashode poslovanja te za nabavu opreme za učenički dom.

Iz izvornih sredstava županije financiraju se i rashodi za e-tehničara koji su realizirani u iznosu od 636,80 €.

Tekući projekt T102008 Školska shema

Izvor financiranja 5.7. Ministarstvo prijenos EU PK

Cilj: Podizanje svijesti učenika o važnosti zdrave prehrane i svakodnevnog konzumiranja svježeg voća.

Rashodi za nabavu svježeg voća po projektu školske sheme planirani su u iznosu od 5.970,75 €, a ostvareni su u iznosu od 3.958,74 €, odnosno 66,30% od ukupno planiranog iznosa.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA

Stanje novčanih sredstava na žiro-računima i u blagajni Srednje škole Bedekovčina i Učeničkog doma na dan 30.6.2025. iznosilo je 308.419,07 €.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Srednja škola Bedekovčina i Učenički dom u 2025. godini nisu se zaduživali na tržištu novca i kapitala.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EU

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 30.6.2025.: 10.269,00 EUR

Ukupni troškovi po projektu do 30.6.2025.: 6.314,88 €

Naziv projekta: SmAIlle – Scenarios and MOOCs for AI literacy in Education

Ugovor je sklopljen 9.9.2024. s Osnovnom školom Pantovčak

Maksimalan iznos bespovratnih EU sredstava po ugovoru: 37.856,00 €

Ukupno uplaćena sredstva do 30.6.2025.: 15.142,40 €

Ukupni troškovi po projektu do 30.6.2025.: 10.665,14 €

Naziv projekta: Akreditacija 2024-1-HR01-KA121-VET-000215641

Ugovor je sklopljen 1.6.2024. s Agencijom za mobilnost i programe EU u okviru programa Erasmus+

Maksimalan iznos bespovratnih EU sredstava po ugovoru: 56.645,00 €

Ukupno uplaćena sredstva od Agencije za mobilnost i programe EU do 30.6.2025.: 45.316,00 €

Ukupni troškovi po projektu do 30.6.2025.: 48.894,26 €

Naziv projekta: Akreditacija 2025-1-HR01-KA121-VET-000340057

Ugovor je sklopljen 1.6.2025. s Agencijom za mobilnost i programe EU u okviru programa Erasmus+

Maksimalan iznos bespovratnih EU sredstava po ugovoru: 81.210,00 €

Ukupno uplaćena sredstva od Agencije za mobilnost i programe EU do 30.6.2025.: 64.968,00 €

Ukupni troškovi po projektu do 30.6.2025.: 0,00 €.

STANJE POTRAŽIVANJA

Na dan 30.6.2025. stanje potraživanja iznosi 349.065,76 €, a navedeni iznos sastoji se od:

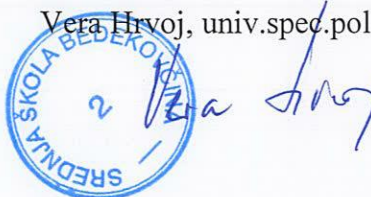
- 1.830,00 € potraživanja od zaposlenih
- 17.352,37 € potraživanja za bolovanje na teret HZZO-a
- 306.582,83 € potraživanja za tek. pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (potraživanja od MZO za plaće i ostale rashode za zaposlene)
- 16.926,10 € potraživanja za prihode od ispitivanja građevinskih materijala, najma sportske dvorane, stanarine, zakupa zemljišta, smještaja i prehrane u učeničkom domu (umanjena za ispravak vrijednosti potraživanja)
- 6.374,46 € potraživanja za prihode od stana na koji postoji stanarsko pravo

STANJE OBVEZA

Na dan 30.6.2025. Srednja škola Bedekovčina i Učenički dom nemaju dospjelih obveza niti obveza po osnovi sudskih sporova. Stanje nedospjelih obveza iznosi 422.576,00 €.

Ravnateljica:

Vera Hrvoj, univ.spec.pol.



Predsjednica Školskog odbora:

Daniela Usmiani, prof.

A handwritten signature in blue ink, which appears to be "Daniela Usmiani".