

REPUBLIKA HRVATSKA

ŽUPANIJA ISTARSKA

INDUSTRIJSKO - OBRTNIČKA ŠKOLA PULA

Rizzijeva 40, 52100 Pula

OIB: 21765234516; MB:0129364

IBAN: HR1424840081101919321

Tel: 052/216-121; Faks: 052/216-124

E-mail:ios.pula@skole.hr

KLASA:

URBROJ:

Pula, 17.07.2024. godine

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 01-06/2024. GODINE**

Industrijsko-obrtnička škola, Pula osnovana je s ciljem srednjoškolskog obrazovanja učenika za stjecanje srednje stručne spreme. Sjedište škole je u Puli, Rizzijeva 40. Škola je opremljena praktikumima, odnosno specijaliziranim učionicama za izvođenje nastave za industrijska i obrtnička zanimanja u oblasti strojarstva, elektrotehnike, graditeljstva i ostalih usluga. U školskoj godini 2023./2024. upisano je 241 učenik u 10 razrednih odjela. U Školi je zaposleno 36 radnika od čega 10 radnika radi u nepunom radnom vremenu. Redovna i dopunska nastava se odvija u jutarnjoj smjeni dok se u popodnevnim satima prostorije Škole (učionice i sportska dvorana) iznajmljuju te se na taj način ostvaruju vlastiti prihodi. Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024.

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA**

Ukupno ostvareni prihodi za 1-6/2024. godine iznose 516.565,26 eura a dobiveni su:

* od MZOM za plaće zaposlenima te za ostale rashode za zaposlene 459.489,54 eura
* od Zadarske županije temeljem prijenosa EU sredstava za plaće

zaposlenima i neizravne troškove 9.833,72 eura

* od IŽ za materijalne rashode po kriterijima i po stvarnom trošku

te nabavu opreme 45.162,42 eura

* od vlastitih prihoda škole koji su ostvareni od obrazovanja odraslih,

zakupa prostorija škole, donacija i od refundacija 2.079,58 eura

Prihodi su u odnosu na Izvršenje 1-6/2023. povećani za 18,84 % dok su u odnosu na Plan za 2024. ostvareni za 53,39 %.

Rashodi su ostvareni u iznosu od 546.584,35 eura a sastoje se od rashoda poslovanja od 545.271,85 eura i od rashoda za nabavu nefinancijske imovine 1.312,50 eura. U odnosu na Izvršenje 1-6/2023. ukupni rashodi smanjeni su te iznose 91,34 % a u odnosu na Plan za 2024. ostvareni su za 52,39%. Međutim, velika je razlika u njihovoj strukturi jer najveće odstupanje je kod rashoda za nabavu nefinancijske budući da smo u 2023. godini nabavili specijaliziranu opremu putem EU projekta RCK "Bolji uvjeti za rad" a u ovom periodu nismo izvršili nabavu opreme iz vlastitih sredstava već nam je IŽ doznačila sredstva za nabavku školskih stolica.

**OBRAZLOŽENJE VIŠKA/MANJKA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PROGRAMI I AKTIVNOSTI** | **VIŠAK 31.12.2023.** | **VIŠAK 30.06.2024.** |
| EU projekti iz 2023. | 50.074,17 | 10.913,42 |
| Vlastiti prihodi (obrazovanje odraslih i zakup) | 3.879,79 | 4.453,60 |
| Vlastiti prihodi (posebne namjene) | 659,70 | 12.055,15 |
| Vlastiti prihodi (nabava opreme) | 12.478,88 | 12.478,88 |
| MZOM - metodološki manjak (prijevoz na Državno natjecanje) | 0,00 | -133,40 |
| IŽ - metodološki manjak (materijalni rashodi) | -4.668,40 | -7.362,60 |
| **U K U P N O** | **62.424,14** | **32.405,05** |

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 32.405,05 eura i sastoji se od manjka ostvarenog u razdoblju od 01.01.2024. do 30.06.2024. u iznosu od 30.019,09 eura i viška od predhodne godine 62.424,14 eura. Navedeni višak ostvaren je u slijedećim aktivnostima:

 - višak od 10.913,42 eura odnosi se na dva EU projekta za koje je prihod doznačen u 2023. Jedan je u sklopu ERASMUS+ "Nova iskustva za bolje radno mjesto" putem kojeg su učenici sa profesorima otputovati u Irsku te je ostvaren u potpunosti a drugi, koji je iz Zaklade Gene Hass, nabavka materijala za CNC operatere će se izvršiti u slijedećem periodu

- višak vlastitih prihoda u iznosu od 4.453,60 smo ostvarili od obrazovanja odraslih i iznajmljivanja školskih prostorija

- višak vlastitih prihoda u iznosu od 12.055,15 se odnosi na sredstva EU projekata prijašnjih godina

- višak od 12.478,88 eura namjenjen je za nabavu opreme a ostvaren je prodajom strojeva u 2022. godini

- manjak od 133,40 eura odnosi se na metodološki manjak od MZOM za troškove prijevoza na Državno natjecanje u Zagreb koje nam trebaju doznačiti

- manjak od 7.362,60 odnosi se na metodološki manjak od Istarske županije za materijalne rashode a biti će nam doznačeni u slijedećem razdoblju

**STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA POČETKU I NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA**

Stanje na žiro računu 01.01.2024. iznosi 67.178,63 eura, a na dan 30.06.2024. iznosi 38.117,78 eura. Novčana sredstva na početku izvještajnog razdoblja čine neutrošena sredstva od više EU projekata te od vlastitih sredstava koja su umanjena za metodološki manjak. Metodološki manjak se sastoji od sredstva koje nam treba doznačiti Istarska županija za materijalne rashode te od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za Državno natjecanje. Do velikog smanjenja od 43,26% došlo je najvećim dijelom zbog sredstava koja su isplaćena temeljem ERASMUS+ projekta za kojeg su sredstva došla u protekloj 2023. godini.

 Ravnatelj

Dragan Radovanović, dipl.ing.