

Obrazloženje Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu Ekonomsko-turističke škole

Izvještaj o izvršenju financijskog plana prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, rashoda i viškova unutar 2022. godine.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana sastoji se od Općeg dijela – Sažetak izvršenja računa prihoda i rashoda i računa financiranja sa prenesenim viškom ili manjkom, Izvještaj o izvršenju financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja i od Posebnog dijela – Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja i od Obrazloženja godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana.

Prema čl. 86 st. 3. Zakona o proračunu (Nar. nov., br. 144/21) koji je stupio na snagu 1.1.2022. godine prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju za 2022. godinu mora biti usvojen od strane školskog odbora do 31.03.2023. godine.

Podaci u Godišnjem izvještaju o izvršenju za 2022. godinu iskazuju se u kunama budući da se odnose na razdoblje prije dana uvođenja eura.

OPĆI DIO

Ukupno ostvareni prihodi u razdoblju od 1.1. - 31.12.2022. godine iznose 8.102.335,24 kn što je 97,80 % plana, a sastoje se od prihoda poslovanja i prihoda od nefinancijske imovine. U odnosu na prethodnu 2021. godinu došlo je do smanjenja ukupnih prihoda za 6,53 %. Najveći udio prihoda se odnosi na prihode Ministarstva znanosti i obrazovanja (konto 636, izvor 512). Kod većine prihoda ostvareno je oko 90 % u odnosu na plan. Do većih odstupanja dolazi kod Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava jer nije dobivena završna isplata projekta "Nova znanja-nove mogućnosti" te kod prihoda od prodaje građevinskih objekata jer je izvršena otplata jednog stana.

Ostvarenje sveukupnih rashoda u razdoblju od 1.1. – 31.12.2022. godine iznosi 8.382.104,76 kn što je prema planu 97,12 %, a sastoje se od rashoda poslovanja i rashoda za nefinancijsku imovinu. U odnosu na prethodnu godinu došlo je do smanjenja rashoda za 2,44 %. Najveći dio rashoda odnosi se na rashode za zaposlene (skupina 31).

Kod većine rashoda ostvareno je iznad 90 % u odnosu na plan.

Do većeg odstupanja ostvarenih od planiranih rashoda dolazi kod:

- Naknada troškova zaposlenima zbog toga jer su planirana sredstva i za posljednju mobilnost u okviru Erasmus+ projekta "Keep in Touch" koja će se odvijati u 2023. godini,
- Postrojenja i opreme - jer nije nabavljena oprema.

Utrošen je višak prethodne godine u iznosu 299.240,32 kune – najveći udio se odnosi na Erasmus + projekte.

POSEBNI DIO

Planirano je da će se u okviru Zakonskog standarda ukupno ostvariti prihodi u iznosu od 792.808,10 kn te je izvršenje 100 %. U okviru zakonskog standarda financiraju se opći troškovi (Aktivnost A100037: Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje), naknade za prijevoz zaposlenika, troškovi energenata, rashodi pedagoške dokumentacije, rashodi za redovito propisane kontrole instalacija i postrojenja sukladno važećim zakonskim propisima, zdravstveni pregledi zaposlenih i isplate plaće za E-Tehničara (Aktivnost A100037A: Odgojnoobrazovno, administrat. i tehničko osoblje - posebni dio), hitne intervencije (Aktivnost Operativni plan TIO – SŠ) te izmjena rasvjete u dvorani i na ulazu u školu (Aktivnost Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje SŠ).

Aktivnost A100042: Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi

Planirano je da će se ostvariti prihod u iznosu od 174.000,00 kn, a izvršenje je 128.610,56 kn odnosno 73,91 %. Vlastite prihode čine prihodi od davanja u zakup školske dvorane za potrebe O.Š. Dragojle Jarnević, sportskih klubova kod Karlovačke športske zajednice i davanje u zakup vikendom grupama građana u sportsko-rekreativne svrhe te prihodi od zakupa prostora. U 2022. godini prostor škole i sportske dvorane davao se u najam te su računi redovno plaćani ali još uvijek se dvorana, početkom godine, nije davala u najam u punom kapacitetu zbog COVID-a.

Aktivnost A100078: Županijske javne potrebe u SŠ

Odnose se na troškove organiziranja županijskog natjecanja iz povijesti kojem smo bili domaćini, za troškove osiguranja i troškove vezane za održavanje 3.susreta braniteljica Domovinskog rata, planirani iznos je 3.990,22 kn te je izvršenje 100 %.

Aktivnost A100142B: Prihodi od nef. imovine i nadokn. šteta s osnova osiguranja

Planiran je iznos od 17.000,00 kn, a utrošeno je 2.062,53 kn, što je 12,13 % kn. Planira se veći iznos jer ne znamo kojom dinamikom će kupac otplaćivati rate te hoće li biti primljena nadoknada šteta od osiguranja.

Aktivnost A100159A: Javne potrebe iznad standarda – donacije

Od donacija u 2022. godini planirano je da će se ostvariti prihod od 6.000,00 kn za sportsku opremu i za knjige, a izvršenje je 0 % jer nije primljena niti jedna donacija. Planira se uvijek veći iznos jer ne znamo koliko ćemo donacija dobiti.

A100161A: Javne potrebe iznad standarda – OSTALO

Planirano je da će se ostvariti prihodi po posebnim propisima u iznosu od 69.100 kn, a ostvareno je 60.508,92 kn, 87,57 %. Koriste se za određenu namjenu odnosno sufinanciranje cijene usluge (izleti) i maturalnih putovanja.

Aktivnost A100162A: Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna

Planirani iznos pomoći iznosi 41.630,00 kuna a utrošeno je 36.503,34 kn, 87,69 %. Iz MZO-a i državnih agencija financirali su se rashodi za mentorstva, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, stručna vijeća, troškovi stručne radne skupine za izradu ispita državne mature te troškovi testiranja zaposlenika.

Aktivnost A100163A: Javne potrebe iznad standarda – EU PROJEKTI

Planirani iznos je 349.243,79 kn a utrošeno je 274.444,47 kn, 78,58 %. Planirani iznos se odnosi na Erasmus+ projekt:

- "Budimo u kontaktu: učinimo turizam održivim" proizašao iz suradnje 5 škola iz 5 zemalja (Italija, Grčka, Rumunjska, Turska i Hrvatska) s ciljem da se učenicima u turizmu pruže vještine potrebne za stvaranje održive budućnosti turizma u globalnom svijetu. Ove godine bila u realizirana putovanja u Grčku i Rumunjsku te smo bili domaćini.
- "Nova znanja - nove mogućnosti" - realiziran u proljeće 2022. Mobilnost 10 učenika u Italiju, pokrajina Calabria. Učenici su bili na praksi u tvrtkama vezanim uz turizam i poduzetništvo. Svrha projekta je steći nova znanja i vještine koje će im koristiti u daljnjem školovanju i radu vezanom uz turizam i poduzetništvo.
- "Building prof. future 1", "Naučiti i primijeniti" i "Turizam, poduzetništvo i poljoprivreda" – završne isplate – koriste se za stručno usavršavanje zaposlenika.

Aktivnost A100166A: Prihodi od financijske imovine

Prihodi od kamata planirani su u iznosu od 10,00 kn, a utrošeno je 6,90 za financiranje troškova banaka, 69 %.

Aktivnost A100191A: Shema školskog voća, povrća i mlijeka

Planirani iznos je 12.500,00 kn, a utrošeno je 11.333,29 kn, 90,67 %

Aktivnost A100128: Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt),

Planirani iznos je 133.700,00 kn, a utrošeno je 125.175,05 kn, 93,62 %. U 2022. godini imamo 2 pomoćnika u nastavi.

Aktivnost A200201: MZOS – Plaće SŠ

Planirani iznos za plaće i ostale rashode za zaposlene te troškove sudskih presuda iznosi 7.031.000,00 kn, a utrošeno je 6.946.661,41 kn, 98,80 %.



Predsjednik školskog odbora

Marin Čalić, prof.