ELEKTROTEHNIČKA ŠKOLA

ZAGREB, KONAVOSKA 2

Zagreb, 20.02.2024.

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA za 2023.g.

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

 Elektrotehnička škola ima planirane, a time i izvršene prihode i rashode od poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine , rashode za nabavu nefinancijske imovine te višak prihoda poslovanja.

Što se tiče izvršenja prihoda i rashoda u odnosu na plan u globalu nema većih odstupanja.

Škola ostvaruje prihode i rashode iz sljedećih izvora financiranja:

1. Opći prihodi i primici - 1.1.3 i 1.2.2
2. Vlastiti prihodi - 3.1.1
3. Prihodi za posebne namjene - 4.3.1
4. Pomoći iz drugih proračuna – 5.2.1
5. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – 5.6.1
6. Donacije – 6.1.1
7. Prihod o prodaje nefianacijske imovine 7.1.1

U ostvarenju ukupnih prihoda u 2023.g. , ostvareno je 5% ukupno planiranih prihoda više u odnosu na planirano.

Najveće povećanje iskazano je na prihodima od imovine i prihodima po posebnim propisima.

Za 2023.g. planirana je jedna isplata dividende u iznosu od 660 €, međutim Zagrebačka banka je u 2023.g. isplatila dividendu u dva puta i to puno višu od one planirane.

Na prihodima za posebne namjene izvor 4.3.1. došlo je do povećanja prihoda radi isplata HOK osiguranja za nastalu materijalnu štetu na krovištu Škole kao posljedica nevremena.

Na vlastitim prihodima izvor 3.1.1. ostvareno je više od planiranog zbog odrađenog tečaja za djelatnike MUP-a, a koji nije bio planiran planom za 2023.g.

Na pomoćima temeljem prijenosa EU sredstava izvor 5.6.1. realizirano je više prihoda od planiranih radi odobrenog novog projekta mobilnosti učenika koji nije bio planiran, a sredstva su nam doznačena u 2023.g.

Na donacijama izvor 6.1.1. je realizirano više prihoda od plana zbog dobivenih sredstava za provedbu projekta Turističke zajednice Grada Zagreba, a za kojeg se sredstva knjiže kao donacija.

Odnos planiranih i ostvarenih prohoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja prikazan je u tablicama 1. i 2. u nastavku:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tablica 1. - prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Vrsta prihoda | Planirano u 2023. | Ostvareno u 2023. | Indeks |
| **UKUPNI PRIHODI** | **2.359.640,00** | **2.467.717,60** | **105%** |
|  **1. PRIHODI POSLOVANJA** | **2.359.590,00** | **2.467.674,37** | **105%** |
|  a) Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.959.280,00 | 2.015.693,39 | 103% |
|  b) Prihodi od imovine |   | 660,00 | 1.445,13 | 219% |
|  c) Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi | 2.070,00 | 7.977,45 | 385% |
|  po posebnim propisima i naknadama |
|  d) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 43.510,00 | 57.534,17 | 132% |
|  i prihodi od donacija |
|  e) Prihodi iz nadležnog proračuna i HZZO-a na temelju  | 354.070,00 | 385.024,23 | 109% |
|  ugovornih obveza |   |
|  f) Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 0,00 | 0% |
|  **2. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | 50,00 | 43,23 | 86% |
|  a) prihodi od prodaje postrojenja i opreme | 50,00 | 43,23 | 86% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tablica 2. - prihodi prema izvoru financiranja  |  |  |
|  |  |  |  |
| Izvor | Planirano u 2023. | Ostvareno u 2023. | Indeks |
| Opći prihodi i primici - proračun Grada Zagreba 1.2.2. i 1.1.3. | 354.070,00 | 385.024,23 | 109% |
| Vlastiti i prihodi SS Grada Zagreba 3.1.1. | 37.560,00 | 44.001,33 | 117% |
| Prihodi za posebne namjene 4.3.1. | 2.070,00 | 7.977,45 | 385% |
| Pomoći - proračun MZO 5.2.1. | 1.870.230,00 | 1.864.319,59 | 100% |
| Donacije 6.1.1. | 6.610,00 | 14.977,97 | 227% |
| Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava 5.6.1. | 89.050,00 | 151.373,80 | 170% |
| Prihodi od prodaje ili zamjene nef. Imovine 7.1.1. | 50,00 | 43,23 | 86% |

Kod izvršenja sveukupnih rashoda nema znatnijih odstupanja, osim na financijskim rashodima na kojima je planirana isplata svih sudskih presuda u 2023.g. radnicima koji su tužili za razliku plaće, međutim dvije veće presude nisu bile isplaćene te je realizirano manje rashoda od planiranih.

Aktivnost redovna djelatnost srednje škle

Izvor 1.1.3. – odstupanje je na naknadama za Školski odbor, isplaćeno je više od planiranih iznosa jer su nam i doznačena sredstva za isplatu prema tabelama za održane sjednice u 2023.g.

Izvor 1.2.2. – na pojedinim kontima realizirano je više od planiranih iznosa kao što su službena putovanja, naknada prijevoza zaposlenicima, materijal i sirovine , materijal tekuće i investicijsko održavanje , komunalne i ostale usluge međutim u konačnici ukupno izvršeni rashodi na izvoru 1.2.2. manji su od planiranih.

Izvor 4.3.1. – ostvareno je više od planiranih rashoda na kontu 3232 tekuće i investicijsko održavanje radi sanacije krovišta nakon oluje, a za navedeni rashod dobivena su sredstva od osiguranja.

Izvor 5.2.1. – na kontima plaće i prekovremenog rada izvršeno je više od planiranih rashoda radi povećanja osnovice za obračun plaće u toku 2023.g.

Aktivnost održavanje i opremanje ustanova srednjeg školstva

Izvor 1.2.2. – više realizirano od planiranih rashoda iz razloga što su nabavljena nova računala i koševi za košarku za koja nam je Gradski ured odobrio sredstva.

Izvor 3.1.1. – izvršeno je više o planiranih rashoda na 4227 uređajima , kupljena je nova traktorska kosilica, ali to se moglo jer smo imali dovoljno naplaćenih prihoda a i iz istog izvora imamo i višak prihoda.

Izvor 6.1.1. – dobiveno je više od planiranih donacija koje je ionako teško planirati.

Odnos planiranih i ostvarenih rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja prikazan je u tablicama 3. i 4. u nastavku:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tablica 3 . - rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Vrsta rashoda | Planirano u 2023. | Izvršeno u 2023. | Indeks |
| **UKUPNI RASHODI** | **2.435.240,00** | **2.354.075,36** | **97%** |
|  **1. RASHODI POSLOVANJA** | **2.328.790,00** | **2.275.116,22** | **98%** |
|  a) Rashodi za zaposlene | 1.926.600,00 | 1.929.212,83 | 100% |
|  b) Materijalni rashodi | 388.490,00 | 341.473,53 | 88% |
|  c) Financijski rashodi | 11.860,00 | 3.710,20 | 31% |
|  d) Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 1.790,00 | 680,00 | 38% |
|  e) Ostali rashodi | 50,00 | 39,66 | 79% |
|  **2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **106.450,00** | **78.959,14** | **74%** |
|  a) Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 106.450,00 | 78.959,14 | 74% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablica 4. - rashodi prema izvoru financiranja |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Izvor | Planirano u 2023. |  | Ostvareno u 2023. | Indeks |
| Opći prihodi i primici - proračun Grada Zagreba | 354.070,00 |  | 286.804,73 | 81% |
| Vlastiti i prihodi SS Grada Zagreba | 52.460,00 |  | 38.290,82 | 73% |
| Prihodi za posebne namjene  | 2.070,00 |  | 7.977,45 | 385% |
| Pomoći - proračun MZO | 1.870.230,00 |  | 1.863.442,31 | 100% |
| Donacije | 6.610,00 |  | 9.757,97 | 148% |
| Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 149.750,00 |  | 147.758,85 | 99% |
| Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske Imovine | 50,00 |  | 43,23 | 86% |

 Izvještaji računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja popunjeni su sa nulama, jer Škola nema planirane niti ostvaruje primitke od financijske imovine i zaduživanja. Isto tako nema planirane niti realizirane izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

 Škola nema korištena sredstva fondova EU.

1. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Elektrotehnička škola pripada u program djelatnosti srednjeg školstva i učeničkih domova koji se provodi kroz niz aktivnosti i projekta. Cilj programa je srednješkolsko obrazovanje učenika s posebnim ciljem strukovnog obrazovanja tehničkog smjera kojeg škola uspješno ostvaruje. Od ukupno upisanih 682 učenika na početku nastavne godine u sve četiri godine školovanja njih 679 uspješno su završili upisani razred.

Redovna djelatnost financirana iz sredstava nadležnog proračuna izvor 1 opći prihodi i primici, a na drugoj razini 1.1 opći prihodi i primici i 1.2 opći prihodi i primici – decentralizirana sredstva.

Iz izvora 1.1 opći prihodi i primici nadležni proračun iz svojih sredstava financira rashode za koja nisu dostatna decentralizirana sredstva te rashode za rad Školskog odbora, pomoćnika u nastavi, nabavu udžbenika za učenike, školski odgoj i školu i zajednicu, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, nabavu dugotrajne imovine rad stručnjaka za tehničku podršku i besplatne menstrualne potrepštine.

Izvannastavne i ostale aktivnosti pokazatelj uspješnosti

Učenici Škole sudjeluju na raznim natjecanjima kao što su WorldSkills Croatia, natjecanje iz hrvatskog jezika, engleskog jezika, matematike i informatike za koje pokazatelje uspješnosti dajemo u tabeli:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica mjere | Školsko natjecanje | Županijsko natjecanje/gradsko natjecanje | Državno natjecanje | Osvojeno mjesto na državnom natjecanju  | Nagrada Profesor Baltazar  |
| Program natjecanja | Natjecanje WorlSkills Croatia | Broj učenika | 5 učenika | 5 učenika | 2 učenika | 1 učenik 2.mjesto | DA |
| Program natjecanja | Engleski jezik B razina | Broj učenika | 18 učenika | 15 | 4 učenika | 1 učenik 3.mjesto | DA |
| Program natjecanja | Hrvatski jezik | Broj učenika | 5 učenika | 0 | 0 | 0 | NE |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica mjere | Školsko natjecanje | Županijsko natjecanje/gradsko natjecanje | Državno natjecanje | Osvojeno mjesto na državnom natjecanju  | Nagrada Profesor Baltazar  |
| Program natjecanja | Matematika | Broj učenika | 18 učenika | 2 učenika | 0 | 0 | NE |
| Program natjecanja | INFOKUP - algoritmi | Broj učenika | 10 | 0 | 0 | 0 | NE |

Aktivnosti pomoćnici u nastavi realizirana je samo kratko, jer se učenik s teškoćama koji je imao potrebu za pomoćnikom u nastavi ispisao iz škole.

Aktivnost nabava udžbenika – na kraju školske godine učenici vraćaju udžbenike za sljedeće generacije. Vrši se procjena stanja udžbenika te se naručuje smo onoliko udžbenika koliko nedostaje prema broju učenika upisanih u tu školsku godinu.

Aktivnost građanski odgoj odvija se prema planu, u šk.god. 2023/24. upisana je jedna grupa učenika koju vodi pedagog škole.

Aktivnost održavanje i opremanje ustanova srednjeg školstva – osnivač je u 2023.g. uložio dota sredstava u opremanje škole tako da je odobrio sredstva za kupnju novih računala i opreme. Uz osnivača održavanje i opremanje škole realizira se vlastitim sredstvima i donacijama.

Redovna djelatnost financirana iz izvora 3, druga razina 3.1 vlastiti prihodi

Iz vlastitih sredstava pokrivaju se rashodi poslovanja i rashodi za održavanje i opremanje škole.

Vlastita sredstva škola prikupi od zakupa školskog prostora i uplata učenika za CISCO akademiju.

Pokazatelj rezultata kroz CISCo akademije:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica mjere | Ciljana vrijednost | Ostvarena vrijednost | Postotak ostvarena/ciljana vrijednost\*100 |
| Upis učenika u CISCO akademiju I.modul  | Učenike se potiče na upis u Cisco akademiju radi lakšeg zapošljavanja na kraju školovanja | Broj polaznika akademije I.modul | 75 | 77 | 102,66 % |

 Ravnatelj:

 Renato Matejaš, prof.