

Industrijska strojarska škola
OIB: 43941485589
Avenija Marina Držića 14
10000 Zagreb
Tel. 01/ 6152-955

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ DO LIPANJ 2024.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Industrijska strojarska škola obavlja osnovnu djelatnost odgoja i obrazovanja sukladno odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te obavlja i vlastitu djelatnost zakupa poslovnog prostora, odnosno radioničkih odjela Škole.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu Škola izrađuje sukladno odredbama Zakona o proračunu (Nar. nov., br. 144/21) te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana.

1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

Ukupno ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju iznose 1.165.162,61 eura, što je 15 % više u odnosu na prihode ostvarene u izvještajnom razdoblju prethodne godine. U odnosu na izvorni plan za 2024. godinu, ostvareno je 51,56 % planiranih prihoda za 2024.

Prihodi su u najvećem dijelu ostvareni iz izvora financiranja 5 Pomoći u ukupnom iznosu 938.610,18 eura, a odnose se na plaće i naknade plaća zaposlenicima te sredstva iz projekta Erasmus + 2024./2025. i u odnosu na planirano ostvareno je 59 %.

Iz izvora financiranja 3 Vlastiti prihodi ostvareno je 19.898,63 eura što je 22 % od ukupno planiranog. Vlastiti prihodi ostvaruju se od pružanja usluga zakupa radioničkih prostora te režija za iste prostore.

Prihodi iz izvora financiranja 1 Prihodi iz gradskog proračuna za odnose se na decentralizirana sredstva nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti i pojačani standard poput opremanja škola, financiranje projekta Škola i zajednica, E-tehničara, najama skladišnih prostora i sl. u iznosu 193.818,79 eura.

Ukupno izvršeni rashodi u izvještajnom razdoblju iznose 1.085.246,83 eura i to su sve rashodi poslovanja, a rashoda za nabavu nefinancijske imovine nije bilo. U odnosu na planirano

izvršeno je 48 % rashoda poslovanja. U odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno 11 % više rashoda. Glavni uzrok povećanju rashoda je povećanje sredstava za plaće zaposlenika.

2. OBRAZLOŽENJE VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE I VIŠKA ODNOSNO MANJKA ZA PRIJENOS U SLJEDEĆE RAZDOBLJE

Ukupno stanje na računima podskupine 922 u Glavnoj knjizi i u Financijskim izvještajima na dan 31.12.2023. iznosi 40.995,20 eura. Iznos odnosi se na višak prihoda od vlastite djelatnosti i višak prihoda od projekta Erasmus+ 2022. i 2023.

U razdoblju od 1. do 6. mjeseca 2024. godine iz prenesenog viška prihoda utrošeno je 16.228,19 eura za rashode projekta Erasmus+ te 5.458,13 eura vlastitih prihoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja Škole i 3.185,40 eura za rashode za službena putovanja.

Za sljedeće razdoblje preostalo je još 16.123,48 eura iz prenesenog viška te sa 80.425,78 eura viška prihoda nad rashoda u prvoj polovici 2024. za drugu polovicu 2024. Škola ima na raspolaganju 121.420,98 eura novčanih sredstava. Od toga su glavni dio sredstva projekta Erasmus+ za 2024./2025. u iznosu 63.686,40 eura, a ostatak čine prihodi iz gradskog proračuna, vlastiti prihodi, prihodi po posebnim namjenama i prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

U Zagrebu 15. srpnja 2024.

Iva Boban, dipl. oec.

Voditelj računovodstva

Nenad Pavlinić, prof.

Ravnatelj