

STROJARSKA ŠKOLA ZA INDUSTRIJSKA
I OBRTNIČKA ZANIMANJA

Jože Vlahovića 10
HR – 51000 RIJEKA

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
STROJARSKE ŠKOLE ZA INDUSTRIJSKA I OBRTNIČKA
ZANIMANJA ZA 2023. g.**

Ravnatelj:

Gojko Miletić, prof.

Izvještaj pripremila:

Jelena Rupe, struč.spec.oec.

Rijeka, srpanj, 2023.

1. PRAVNI OSNOV

Sukladno članku 36. stavku 1. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/2022), Upravno vijeće ili drugo kolegijalno tijelo (Školski odbor) donosi programe rada, odlučuje o financijskom planu i godišnjem obračunu te nadzire njihovo izvršavanje.

Sukladno članku 86. stavku 1. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/2021) Proračunski korisnik dužan je upravljачkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, do 31. srpnja tekuće proračunske godine, nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu odnosno UO za odgoj i obrazovanje. Člankom 144. stavkom 4. propisano je, između ostalog, da se polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika objavljuje na njegovim mrežnim stranicama.

Sukladno članku 82. Statuta Strojarske škole za industrijska i obrtnička zanimanja iz srpnja 2023., Školski odbor donosi Godišnji plan rada Ustanove i prati njegovo izvršenje.

2. OBRAZLOŽENJE

Obveza izrade Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana utvrđena je Zakonom o proračunu. Osnovna svrha navedenog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim prihodima i rashodima, primicima i izdacima tijekom izvještajnog razdoblja iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
- ostvarenju postavljenih planova i
- uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva.

Sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana čine:

- **Opći dio:**
 - a. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
 - b. Račun prihoda i rashoda, u kojem su prihodi i rashodi iskazani po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, a rashodi i po funkcijskoj klasifikaciji,
 - c. Račun financiranja, u kojem su primici i izdaci iskazani po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja,
 - d. Opći dio može sadržavati preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima,
- **Posebni dio:**
 - a. izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata,
- **Obrazloženje:**
 - a. Općeg dijela, odnosno ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana,
 - b. Posebnog dijela, odnosno izvršenja aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plana s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva,
- **Posebni izvještaji:**
 - a. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
 - b. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
 - c. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima,
 - d. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

I. OPĆI DIO

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana pokazuje kako i sam njegov naslov glasi, izvršenje ili ostvarenje financijskog plana, odnosno jesu li sredstva utrošena u skladu s financijskim planom. Kod polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana uspoređuje se financijski plan za cijelu proračunsku godinu. U izvještaju o izvršenju uspoređuje se jesu li ostvareni planirani iznosi prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te je li pokriven manjak prihoda ili potrošen višak prihoda.

Polugodišnjim izvještajem o izvršenju Financijskog plana Škole za 2023. godinu iskazani su podaci o planiranim prihodima i primicima i rashodima i izdacima kroz Izvorni plan i Tekući plan te podaci o njihovu polugodišnjem izvršenju u 2022. godini.

● PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Financijskog plana za 2023. godinu planirani su u iznosu od 743.712,47eur, a ostvareni su u iznosu od 375.557,76eur ili 50,50% plana.

U strukturi ukupno izvršenih prihoda i primitaka financijskog plana ukupan je udjel prihoda poslovanja, a udjel prihoda od prodaje nefinancijske imovine iznosi 0,00%.

● RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Financijskog plana za 2023. godinu planirani su u iznosu 757.890,22eur, a izvršeni su u iznosu 380.686,47eur ili 50,23% godišnjeg plana.

U strukturi ukupno izvršenih rashoda i izdataka financijskog plana najveći je udjel rashoda poslovanja s 96,52%, a udjel rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznosi 3,48%.

U 2023. godini sredstva su se trošila u skladu s financijskim planom osim naplaćenih, a neplaniranih vlastitih prihoda /vlastiti prihodi, pomoći i donacije/ koji se prema članku 55. stavak 3. mogu izvršavati do visine uplaćenih sredstava.

● REZULTAT POSLOVANJA NA DAN 30.06.2023 GODINE:

U 2023. godinu preneseno je 14.177,74eur vanproračunskih prihoda. Sredstva su se trošila u skladu s financijskim planom Škole. U polugodišnjem razdoblju ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 5.128,71eur. Sukladno financijskim izvještajima koje je Strojarska škola za industrijska i obrtnička zanimanja sastavila za razdoblje I-VI 2023. godine, navedeni manjak prihoda konsolidiranog financijskog plana odnosi se na manjak proračunskih prihoda iz izvora 111 i 4421 u iznosu od 3.828,49eur i manjak vanproračunskih prihoda u iznosu od 1.300,22eur prvenstveno radi korištenja prenesenih sredstava.

Višak 2022. godine i višak prethodnih razdoblja raspoređen je sukladno Pravilniku o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda u Strojarskoj školi za industrijska i obrtnička zanimanja te čini sastavni dio financijskog plana, a sažetak viška prihoda i primitaka daje se u nastavku:

Oznaka – Naziv		IZNOS
A 550101 Osiguravanje uvjeta rada		7.736,18
Izvor: 38 Prenesena sredstva – vlastiti prihodi	32 Materijalni rashodi	5.653,91
Izvor: 48 Prenesena sredstva – posebne namjene	32 Materijalni rashodi	60,11
Izvor: 58 Prenesena sredstva – pomoći	32 Materijalni rashodi (sudski sporovi -29,41 eur)	865,43
Izvor: 68 Prenesena sredstva – donacije	32 Materijalni rashodi	338,44
Izvor: 78 Prenesena sredstva – prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imovine i naknade s naslova osiguranja	32 Materijalni rashodi	818,29
K 550401 Opremanje ustanova školstva		6.441,56
Izvor: 38 Prenesena sredstva – vlastiti prihodi	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.660,00

Izvor: 58 Prenesena sredstva – pomoći	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.555,96
Izvor: 78 Prenesena sredstva – prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imovine i naknade s naslova osiguranja	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	225,60
UKUPNO:		14.177,74

II. POSEBNI DIO

Opis i cilj programa:

Strojarska škola za industrijska i obrtnička zanimanja srednjoškolska je strukovna ustanova za obrazovanje redovnih učenika u trogodišnjem trajanju programa za stjecanje srednje stručne sprema u JMO i industrijskim programima. Djelatnost srednjeg školstva ostvaruje se sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Zakonu o ustanovama. Specifičnost svake ove vrste obrazovanja očituje se u Kurikulumu škole, Godišnjem nastavnom planu i programu rada škole koje škole sukladno planu i programu donesen od strane nadležnog Ministarstva, mjesto izvođenja nastave, specifičnoj opremi praktikuma i radionicama te specifičnom obrazovnom nastavnom kadru. Osnovna zadaća je u osiguranju kvalitete odgojno obrazovnog djelovanja škole, dobrih materijalnih uvjeta rada, unutarnje i vanjske povezanosti škole, razvoju novih obrazovnih programa i strategija metoda učenja. Važni segmenti su unapređenje organizacijskih modela, stručno usavršavanje kadrova, praćenje, kontrola i nadzor rada kao i vrednovanje i samovrednovanje.

Organizacijska struktura ustanove:

Na dan 30. lipnja 2023. godine ustanova ima 36 zaposlenih. Ustanova nema unutarnjih ustrojstvenih jedinica (odjel, odsjek).

Realizirana sredstva:

Tekućim planom za 2023. godinu za potrebe izvršenja aktivnosti sadržanih u ovom programu planirano je ukupno 757.890,22eur, od čega je utrošen iznos od 380.686,47eur ili 50,23% planiranog iznosa na godišnjoj razini. Sredstva se odnose na sljedeće aktivnosti:

Red. Br.	Aktivnosti / Projekti	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje na dan 30.06.2023.	Indeks (5/4*100)
1	2	3	4	5	6
1.	Osiguravanje uvjeta rada	711.816,19	711.816,19	353.300,51	49,63%
2.	Programi školskog kurikuluma	2.200,00	2.200,00		
3.	Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	10.773,86	10.773,86	5.475,26	50,82%
4.	Obrazovanje odraslih	15.000,00	15.000,00	8.230,57	54,87%
5.	Program „Zdravlje i higijena“	430,00	430,00	429,27	99,83%
6.	Opremanje ustanova školstva	17.670,17	17.670,17	13.250,86	74,99%
	UKUPNO	757.890,22	757.890,22	380.686,47	50,23%

Aktivnost 550101: Osiguravanje uvjeta rada – tekućim planom planirana sredstva u visini od 711.816,19eur ostvarena su u visini od 353.300,51eur ili 49,63% vrijednosti.

Izvršenje se odnosi na isplatu plaća, doprinosa na plaće, ostalih rashoda za zaposlene te na materijalne i financijske rashode Škole nužne za obavljanje djelatnosti.

Aktivnost 550203: Programi školskog kurikuluma– tekućim planom planirana sredstva u visini od 2.200,00eur biti će utrošena prema dinamici provođenja planiranih programa Školskog kurikuluma u drugom polugodištu 2023. godine.

Od programa Školskog kurikuluma u 2023. godini kroz Projekt Sekunda koja mijenja život provodile su se interaktivne radionice s budućim automehaničarima, CESI je u partnerstvu s O.M.G. – om pokrenuo nacionalnu kampanju u svrhu osvještavanja mladih i prevencije rodno uvjetovanog nasilja u što smo kao Škola bili aktivno uključeni. Kroz projektiranje, tehnološku razradu, izradu metalne konstrukcije, nabavu materijala i knjiga, montažu i prezentaciju te promociju čitanja među učenicima realiziran je projekt „Mala knjižnica na otvorenom „ s učenicima prvih razreda trogodišnje strukovne škole koji u svom programu imaju predmet praktična nastava u školskim radionicama. Kvaliteta nastave stručnih predmeta na razini Škole kroz educiranje nastavnika i stručnih suradnike, te kroz poticanje razvoja znanja, sposobnosti i vještina učenika podizana je kroz projekt 3D skeniranja.

Program školskog kurikuluma „Specijalizirana učionica za zanimanja automehatroniku, cnc operatore i autolimare“ ima za cilj uvježbavanje učenika u korištenju različitih stručnih programa (CAD program Solid Edge, CAM programa Fusion 360 i programa Mastercam, upravljačkih programa za CNC strojeve Mach3 Turn, Mach3 Mill, Sinumeric 840 Turn i Sinumeric 840 Mill, dijagnostički program i bazu podataka ESI(tronic) za automehaniku, online baza podataka za automehatroniku Autodata, program za izradu i simulaciju strujnih krugova SimulIDE, online katalog alata Sandvik za CNC operatore). Cilj je i omogućiti učenicima korištenje office programa i interneta radi izvršenja nastavnih zadaća. Namjena programa je svim učenicima škole koji žele uvježbavati svoja informatička znanja, s posebnim naglaskom na usavršavanje u pogledu stručnih programa.

Program školskog kurikuluma „Program prevencije ovisnosti“ proveden je u skladu s programom predviđenim za šk. 2022./23. god. Veći dio programa realizira se na satovima razrednika, a provode ga razrednici, knjižničarka i psihologinja.

Projekt „Zdrav za 5!“ realizirala je djelatnica policijske uprave PGŽ u I.razredima na temu: Sredstva ovisnosti i zakon, tijekom siječnja 2023.god. na satovima razrednika.

Program školskog kurikuluma „jezično-umjetničko i humanističko područje“ tijekom šk.g. 2022./2023. u jezično-umjetničkom i humanističkom području svojim je aktivnostima obilježio sve važnije datume prema kalendaru te prema opisanim aktivnostima u školskom kurikulumu. Izrađeni su prigodni plakati i uređeni su panoi koji su bili izloženi u školskoj knjižnici i u školskom hodniku na drugom katu zapadnoga krila školske zgrade.

Aktivnost 550205 : Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi – tekućim planom planirana su sredstva u visini od 10.773,86eur i ostvarena u iznosu od 5.475,26eur ili 50,82% plana.

Izvršenje se odnosi na isplatu plaća, doprinosa na plaće, ostalih rashoda za zaposlene te na naknadu za trošak prijevoza na posao i s posla za jednog pomoćnika u nastavi.

Aktivnost 550206 : Obrazovanje odraslih – tekućim planom planirana su vanproračunska sredstva u visini od 15.000,00 eur i ostvarena u iznosu od 8.230,57 ili 54,87% plana.

Planirana sredstva utrošena su za podmirenje rashoda za isplatu plaća, doprinosa na plaće te na materijalne i financijske rashode Škole nužne za obavljanje Obrazovanja odraslih. Obrazovanje odraslih u Strojarskoj školi za industrijska i obrtnička zanimanja provodi se u programima stjecanja srednje stručne spreme (od čega je jedan četverogodišnji program – strojarsko-tehnološki tehničar), programima prekvalifikacije, programima osposobljavanja te programima usavršavanja. Programi se provode kroz skupne konzultacije, individualne konzultacije, dopisno-konzultativnom nastavom, vježbama i stručnu praksu kod poslodavca. Tijekom šk.g. 2022./2023. Upisali smo ukupno 24 nova polaznika, a od prethodne godine imamo još 20 polaznika od kojih je 7 položilo sve predmetne ispite i u lipnju obranili završni rad. Najveći broj zainteresiranih polaznika su naši bivši učenici koji odabiru četverogodišnji program kao nastavak obrazovanja, a zatim polaznici zainteresirani za prekvalifikacije

prekvalifikacije. Dvoje polaznika je ove godine izašlo na ljetni rok državne mature te imaju u planu upisati fakultet. Redovito provodimo informiranje o programima obrazovanja odraslih putem školskih mrežnih stranica, sudjelujemo u Tjednu cjeloživotnog učenja, te svake godine školska psihologinja i voditeljica obrazovanja odraslih u završnim razredima provode radionicu informiranja o mogućnostima nastavka obrazovanja. Planiramo i u idućoj školskoj godini održati stabilan broj novoupisanih do 25 polaznika. Nepovoljne čimbenike prepoznajemo u nižoj motivaciji polaznika za ispunjavanje nastavnih i financijskih obaveza, razmišljanjima o odustajanju od pohađanja zbog obiteljskih i poslovnih obaveza te u nepovoljnoj financijskoj situaciji polaznika.

Aktivnost: Program „Zdravlje i higijena“ – tekućim planom planirana su proračunska sredstva u visini od 430,00 eur i ostvarena u iznosu od 429,27 eur ili 99,83% plana.

Planirana sredstva utrošena su za podmirenje rashoda za materijal za higijenske potrebe i njegu, sredstva za čišćenje te higijenske uloške čime se svakim danom sve više poboljšavaju zdravstveni i higijenski uvjeti učenika.

Kapitalni projekt: Opremanje ustanova školstva – tekućim planom planirana su sredstva u visini od 17.670,17eur i ostvarena u iznosu od 13.250,86eur odnosno 74,99% plana. Primorsko goranska županija proračunskim sredstvima financirala je nabavku funkcionalne ploče za vježbe, a vanproračunskim sredstvima opremljen je ured pedagoginje.

Pokazatelji uspješnosti:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana Vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
Broj učenika u programima poticanja dodatnog odgojno-obrazovnog stvaralaštva	Sufinanciranjem programa uključiti učenike izvannastavne programe	Broj učenika	205	230	205
Povećanje broja polaznika programa obrazovanja odraslih	Omogućiti svim zainteresiranim osobama doškolovanje i prekvalifikaciju uvažavajući potrebe tržišta rada, te mogućnost bolje vertikalne prohodnosti u sustavu obrazovanja	Broj polaznika	48	63	45

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izveštaj o korištenju sredstava Europske unije

Strojarska škola za industrijska i obrtnička zanimanja u 2023. ne koristi sredstva Europske unije.

Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u 2023. godini

Strojarska škola za industrijska i obrtnička zanimanja nema sklopljenih ugovora o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Strojarska škola za industrijska i obrtnička zanimanja nema danih zajmova niti potraživanja za dane zajmove.

Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Strojarska škola za industrijska i obrtnička zanimanja na dan 30. lipnja 2023. godine ima 176,86eur potraživanja za prihode poslovanja i 63.149,82 eura nedospjelih obveza.

Ustanova na dan 30. lipnja 2023. godine nema evidentiranih postupaka koji bi rezultirali potencijalnim obavezama po osnovi sudskih sporova.