

**TSS-S.M.S.I. DANTE ALIGHIERI PULA POLA**

**SANTORIOVA 3,52100 PULA POLA**

**OIB: 86195376444**

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE  
OD 01.01.2024. – 30.06.2024.**

**Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

TSS-S.M.S.I. DANTE ALIGHIERI PULA POLA (u daljnjem tekstu: Škola) je javna ustanova koja obavlja djelatnost srednjeg školstva za potrebe pripadnika talijanske nacionalne manjine u Republici Hrvatskoj u skladu s aktom o osnivanju i odluci Ministarstva prosvjete i sporta, Klasa: 602-01/01-01/1088 Ur. broj: 532/01-01-01 od 29. studenog 2001. godine i upisana je u upisnik ustanova srednjeg školstva kojeg vodi Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Organiziranje nastave i srednjoškolskog obrazovanja učenika na talijanskom jeziku odobreno je 1947.g., te je škola službeno osnovana 1978. godine. Škola posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u srednjoj školi te statutom Škole. Osposobljavanje prema državi i nadležnim tijelima, aktivno je od godine osnivanja škole, te podijeljeno na srednjoškolske tečajeve i stručne selekcije kao što su ekonomija, elektrotehnika, auto mehanika i prodaja pomoćnici. Iako postoji od 1947.g. svoje stalno sjedište dobiva 2001.g. Škola ima trenutno 60 zaposlenika. U školskoj godini 2022./2023. učenici su imali mogućnost opredjeljenja između 8 nastavnih programa (opća gimnazija, prirodoslovna gimnazija, jezična gimnazija, ekonomist, tehničar za računalstvo, prodavač, CNC operater automehaničar), ukupan broj učenika raspoređen je na razredne odjele, te iznosi 170 učenika. Škola je u potpunosti opremljena, te zadovoljava sve uvijete sigurnosti zaposlenika i učenika.

**Obrazloženje općeg dijela**

Izvori financiranja za realizaciju redovne djelatnosti škole za 2024. god. čine sredstva državnog proračuna, decentralizirana i namjenska sredstva Istarske županije, vlastiti prihodi i donacije, sredstva gradova i općina.

Prihodima Ministarstva znanosti i obrazovanja financiraju se rashodi za zaposlene te ostala materijalna prava za zaposlene.

Prihodima decentraliziranih i namjenskih sredstva Istarske županije financiraju se redovna djelatnost – minimalni standard, materijalni rashodi po stvarnom trošku, materijalni troškovi iznad standarda (putni troškovi djelatnika i energenti, zdravstveni pregledi, osiguranje, zavičajna nastava, financiranje učenika sa posebnim potrebama, održavanje školske zgrade, županijska natjecanja).

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-6/2023</b>	<b>IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-6/2024</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>607.941,36</b>	<b>1.545.793,01</b>	<b>835.508,42</b>
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>607.990,14</b>	<b>1.545.514,25</b>	<b>835.573,57</b>
<b>7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>48,78</b>	<b>278,76</b>	<b>65,15</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>603.103,53</b>	<b>1.545.793,01</b>	<b>816.760,11</b>
<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>610.336,47</b>	<b>1.529.178,01</b>	<b>822.760,11</b>
<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>7.232,94</b>	<b>6.331,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK MANJAK</b>	<b>4.837,83</b>	<b>22.388,48</b>	<b>18.748,31</b>

**SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-6/2023</b>	<b>IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-6/2024</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>14.075,30</b>	<b>3.314,41</b>	<b>3.314,41</b>
<b>PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>11.728,70</b>	<b>10.284,00</b>	<b>10.193,02</b>

## OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI U 2024. god.

**Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 835.573,57 eura u periodu od 01.06. do 30.06.2024. što je više u odnosu na 2023. godinu za isto vremensko razdoblje, u kojem su ostvareni prihodi poslovanja u iznosu od 607.990,14 eura. Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija Škola je dobila od Unione Italiana u iznosu od 33.528,47 eura. Provedbom raznih projekata Talijanske vlade – Unione Italiana, omogućuje se opremanje škole nastavnim sredstvima – računalima, ekskurzijama za dobrobit učenika i profesora te ostalih aktivnosti za potrebe škola talijanske nacionalne manjine.

Ostvarene su tekuće i kapitalne pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja za troškove zaposlenika (plaće, materijalna prava, regres, pomoći, potpore), te za financiranje udžbenika i obrazovnog materijala, Ministarstvo znanosti i obrazovanja donosi Odluku o raspodjeli sredstava za opremanje školske knjižnice. Povećanje knjižnog fonda omogućuje učenicima veći izbor knjiga čime im se olakšava učenje. Sredstva za predviđenu kupnju knjiga za školsku godinu 2023./2024. iznose 300 eur.

**Prihodi od prodaje roba i pruženih usluga** u 6 mjeseci ostvareni su u iznosu od 1.267,19 eura. Ostvareni prihod u iznosu od 1.167,19 eura ostvaren je zakupom. Prihod se povećao u odnosu na prijašnju 2023. god. iz razloga jer je ove godine u 5 mjesecu u zakup iznajmljena školska kuhinja. Preostali iznos prihoda od 100,00 eura, odnosi se na donacija.

Na kraju tekuće godine, uvidom u financijsku dobit odlučit će se o potrošnji prihoda, odnosno da li je za učenike i Školu potrebitije investiranje u školsku opremu u učionicama ili za nabavu rekvizita za sportsku dvoranu. Svakako će se uzeti u obzir dobrobit za učenike te njihovo nesmetano odvijanje školskih aktivnosti.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu 65,15 eura.

**Prihodi za EU projekte iz ERASMUS +** ostvareni su u iznosu od 15.324,00 eura. do kraja obračunskog razdoblja odnosno do 30.06.2024. utrošeno je na 5.040,00 eura. Preostali iznos od 10.824,00 eura utožiti će se do kraja 2025. god. na projekt.

**Prihodi za projekt Zavičajna nastava** od Istarske Županije ostvareni su u iznosu od 1.600,00 eura. Sredstva su se prvenstveno utrošila na Festival Zavičajnosti. Ideja o Zavičajnoj nastavi na području Istarske županije te njena implementacija točka samog projekta koji mlade naraštaje želi upoznati sa šarolikim multikulturnim istarskim identitetom, njenom tradicijom, običajima i poviješću.

**Prihod za županijska natjecanja** ostvaren je u iznosu od 1.000,00 eura te se sukladno zakonom utrošen na prijevoz i trošak zaposlenika na sudjelovanje u županijskom natjecanju.

**Prihod od Istarske županije za financiranje učenika sa posebnim potrebama** školska ustanova je ostvarila u iznosu od 6.583,17 eura, a odnosi se na podmirenje obveza za pomoćnika u nastavi ( plaća, doprinosi na plaći, prijevoz ). Projekt omogućava nesmetano odvijanje odgojno-obrazovnog procesa učenicima sa poteškoćama. Istarska županija osigurava uključivanje pomoćnika u nastavi. Projekt se financira temeljem Odluke o uključivanju

pomoćnika u nastavi, Školska ustanova ima jednog učenika sa poteškoćama u razvoju. Pomoćnik u nastavi je osoba koja pruža potporu učeniku sa poteškoćama u razvoju prvenstveno se bazirajući na komunikacijsku i motoričku aktivnost učenika.

**Prihod od naknade za županijsko stručno vijeće** ostvaren je u iznosu od 230,00 eura.

Izvor financiranja Agencija za odgoj i obrazovanje, a planirana sredstva odnose se na rashode službenog putovanja za stručna vijeća. Dobivena sredstva utrošit će se do kraja prosinca 2024. god.

## **RASHODI U 2024. god.**

**Materijalni rashodi** po stvarnom trošku financirani su od strane osnivača Istarske županije. Rashodi se odnose na troškove električne energije i lož ulja, osiguranja imovine i troškova prijevoza djelatnika na posao, te zdravstvene preglede djelatnika.

**Rashodi poslovanja** izvršeni su u iznosu od 822.760,11 eura, što je više u odnosu na 2023. godinu. Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 722.171,35 eura. Uočava se znatno povećanje u odnosu na 2023. za isto vremensko razdoblje. Obuhvaćaju rashode za plaće zaposlenika, isplatu ostalih prava zaposlenika na temelju kolektivnog ugovora i doprinose na plaće. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na povećanje osnovice i koeficijenta za obračun plaće te isplate uskrsnice kao novog materijalnog prava.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 99.741,52 eura. Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima u iznosu od 30.881,24 eura., rashode za materijal i energiju u iznosu od 26.088,08 eura, koji su manji u odnosu na prijašnju godinu za isto vremensko razdoblje. I rashode za uslugu koji iznose 38.239,76 eura.

**Financijski rashodi** su u znatnom smanjenju u odnosu na prošlu 2023. godinu kada su iznosili 975,27 eura, ove godine iznose 847,24 eura. U cijelosti se odnose na ostale financijske rashode odnosno usluge platnog prometa.

**Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja** utrošeni su u iznosu od 1.985,18 eura.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** izvršeni su u iznosu 6.000,00 eura. Te je vidljivo smanjenje u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 7.232,94 eura. Rashodi se odnose na nabavu dva printera za uredno poslovanje, te pomoć profesorima u obavljanju školskih obveza.

## **OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA ODNOSNO VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE**

**Višak prihoda poslovanja** – preneseni od 31.12.2023.g. višak prihoda iznosio je 3.314,41 eura. U polugodišnjem izvještaju iznos se povećao na 10.193,02 eura.

Planirani višak prihoda odnosi se na prihod EU projekte ERASMUS +, Izvor financiranja – 5.1.700 Planirani višak utrošit će se do kraja 2025. god. na projekt.

Pula, 31.srpanj 2024.

Ravnateljica:

-----

doc. dr.sc. Debora Radolović