

REPUBLIKA HRVATSKA
NADLEŽNO MINISTARSTVO
RAZDJEL: 080 MINISTARSTVO OBRAZOVANJA,
Znanosti i športa Zagreb
GLAVA: 020
PRORAČ:
KORISNIK: GRADITELJSKA ŠKOLA ČAKOVEC

RAZINA 31
RKDP 19191
Matični broj: 3109194
Šifarska oznaka; 20-010-502
Broj ž.r.HR9723400091116017045

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE OD 1.1. – 31. 12. 2020. GOD.

Bilješka br. 1

U sastavu Graditeljske škole Čakovec su: učenički dom, školske radionice i sportska dvorana.

U okviru programa redovne djelatnosti škola pruža usluge i povremeno ostvaruje proizvodni program u okviru nastavnog programa praktične nastave učenika, zatim usluge smještaja i prehrane za vanjske korisnike do popune kapaciteta u učeničkom domu, ustupanje prostora sportske dvorane za potrebe treninga i utakmica, gradskih i županijskih sportskih klubova koji se natječu u najelitnijem rangu državnih natjecanja.

Ukupni prihodi su planirani u iznosu od 26.735.270 kn, a ostvareni u iznosu od 26.157.286 kn tj. 2,16 % manje od plana. 71,06 % tog iznosa odnosi se na prihode primljene iz proračuna 25,72 % na prihode od Županije, 2,07 % na prihode ostvarene obavljanjem vlastite djelatnosti i donacije, 1,12 % na uplate od učenika – participacije za učenički dom, 0,03 % na ostale prihode.

Izdaci su planirani u iznosu od 26.735.270 kn, a ostvareni su u iznosu od 25.180.542 kn, tj. 5,82 % manje od plana. Od tog iznosa 60,10 % odnosi se na rashode za zaposlene, 10,67 % na materijalne rashode (energija i ostalo), 0,07 % na financijske rashode, 29,04 % na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, 0,12 na izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova (kupnja kombi vozila).

U odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjeni su troškovi za službena putovanja AOP 162 za 87,40 %, za materijal (uredski, sredstva za čišćenje i materijal za praksu učenika) AOP 167 za 10,60%, AOP 168 za 29,30 %, energiju AOP 169 za 26% i sitni inventar AOP 171 za 70,90%

Značajno su povećani troškovi u odnosu na prošlu godinu za usluge gdje ne možemo utjecati i za to usluge tekućeg i investicijskog održavanja AOP 176 za 94,4 %, intelektualne i odvjetničke usluge AOP 181 za 2,3 %, financijske usluge AOP 193 ZA 12,1% ostali nespomenuti rashodi poslovanja AOP 192 za 111,9 % i financ. rashodi AOP 193 za 12,1 %

1. Konto 3239 Ostale usluge AOP 183 na iznos od 42.850 kn sadrži izdatke za:

- Dizajn, izrada i postavljanje inf. ploče i ostalo	1.106 kn
- Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	4.292 kn
- Ispitivanje sredstava zaštite na radu (obavlja ZAING)	29.409 kn
- Ulaznice za bazen (učenički dom)	323 kn
- Iskaznice „Školskog servisa“	720 kn
- Mape za praktičnu nastavu učenika	7.000 kn

2. Konto 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja AOP 192 na iznos od 202.290 kn sadrži izdatke za:

- Držači za dezificijens, kadice za dezinf. nogu	510 kn
- Naknade učenicima (za natjecanje)	1.639 kn
- Ulaznice za učenike (ČČ, izložbe)	4.880 kn
- Izrada ključeva za ormariće (za učenike)	480 kn
- Troškovi za vijence, celofani, slatkiši za učenike u uč. domu, cvijeće, baterije, otrov za korov i ostalo	27.795 kn
- Pokloni učenicima (knjige, pokloni maturantima)	4.386 kn
- Jednokratna financijska potpora učenicima (300kn)- dobili od Županije	162.600 kn

Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 534.469 kn. Ostvarene prihode koristili smo prema Pravilniku, a za podmirenje izdataka nastalih obavljanjem posla te unapređenje osnovne djelatnosti.

Za razdoblje 1.1. -31.12.2020. ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu 976.744 kn AOP 631 PR- RAS obrasca.

Dio viška prihoda od 321.118 kn odnosi se na dobivena sredstva za projekt ERASMUS projekt br. 2020-1-HR 01-KA-102-077293. Dobivena financijska sredstva u 2020. g. nisu utrošena, a iznos od 87.517 kn odnosi na dodjelu financijske potpore za zapošljavanje za stjecanje radnog iskustva/ pripravnništvo.

OBVEZE ZA RAZDOBLJE OD 1.1. - 31. 12. 2020.

Bilješka br. 2.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.670.752 kn na iskazanom AOP 036 Izvještaja o obvezama za 2020. god. Od toga iznosa na izvor financiranja iz državnog proračuna obveze iznose 1.425.374 kn, na izvor financiranja iz lokalnog proračuna, vlastiti i ostali prihodi iznose 245.378

1. IZVOR FIN. IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA

Iznos od 1.211.912 kn odnosi se na kontinuirane rashode budućih rashoda tj. na plaću za 12. mjesec 2020. godine koja je isplaćena u siječnju 2021. godine
Iznos od 213.462 kn odnosi se na obveze za bolovanja preko 42 dana.

2. IZVOR FIN. IZ LOKALNOG PRORAČUNA, VLASTITI I OSTALI PRIHODI

Iznos od 178.274 kn odnosi se na rashode poslovanja prema dobavljačima i ostalo, 16.600 kn na obveze Čakovečkih mlinova za uplaćene dvije akontacije za najam prostora čajne kuhinje, a iznos od 50.504 odnosi se na obveze za zajmove za kombi vozilo.

Stanje obveze na dan 31.12.2020. god. na obrascu obveza iskazuje se kao stanje dospjelih i nedospjelih obveza. Dospjele obveze na iskazanom AOP 037 iznose 222.153 kn, a nedospjele obveze na AOP 090 iznose 1.448.599 kn.

B I L A N C A

ZA RAZDOBLJE OD 1.1. – 31. 12 2020. GOD.

Bilješka br. 3

Stanje imovine i potraživanja na dan 01.01. 2020. iznosi 50.312.384 kn AOP 001, a na dan 31.12. 2020. god. iznosi 57.420.506 kn AOP 001 obrasca BILANCE.

Zalihe materijala i robe iznose 13.576 kn, AOP 058. Od toga se na restoran i praonu odnosi iznos od 4.840 kn, a na školske radionice 8.736 kn.

1. Potraživanja od kupaca iznose 189.081 kn.
2. Potraživanja od Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa za bolovanje preko 42 dana iznose 213.462 kn, a rashodi budućih razdoblja iznose 1.204.861 kn.
3. Ostala potraživanja iznose 2.934 kn.
4. Potraživanja za stanove (otkup stanova) iznose 23.069 kn.
5. Ispravak vrijednosti potraživanja iznosi 28.606 kn.

Sveukupno potraživanje iznosi 1.604.801 kn.

Sveukupne obveze iznose 1.670.752 kn. Od toga obveze prema dobavljačima iznose 168.410 kn, ostale obveze 290.430 kn, a obveze za zaposlene iznose 1.211.912 kn.

Obračunat je ispravak vrijednosti dugotrajne imovine u vrijednosti 941.168 kn. Ispravak vrijednosti imovine proveli smo tako da smo za iznos ispravka vrijednosti umanjili imovinu čl. 20 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu jer se prilikom nabave imovine evidentiralo povećanje izvora vlasništva, tj. imovine. Stope obračuna ispravka vrijednosti propisane su također čl. 20 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu što smo proveli.

Izmjenama i dopunama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 112/18) ukinute su tablice obveznih Bilješki koje su se predavale uz Bilancu. Istovremeno su propisane nove Obvezne bilješke uz Bilancu.

1. Popis ugovorenih odnosa i sl. koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza
2. Popis sudskih sporova u tijeku

POPIS UGOVORNIH ODNOSA:

U 2018. god. dane su 4 bjanko zadužnice EUROLEASING D.O.O. Slavonski Brod za kupnju kombi vozila po ugovoru br. 35/080/18

- na iznos od 50.000 kn 12.7. 2018. god.
- na iznos od 5.000 kn 2.7. 2018. god.
- na iznos od 50.000 kn 2.7. 2018.god.
- na iznos od 100.000 kn 2.7.2018.god

Rok važenja je do opoziva tj. otplate kredita.

POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU:

Vodi se sudski spor radi isplate:

- Glavnica iznosi 6.359,95 kn, a nadležan je Općinski sud u Čakovcu
- Opis prirode spora: Tužitelj je zatražio isplatu razlike troškova prijevoza dolaska na posao i povratka s posla u visini mjesečne karte mjesnog javnog prijevoza željeznicom prema odredbama Temelnog kolektivnog ugovora (TKU) za razdoblje od 01.05.2014. do 16.01.2018.g., a isplaćeni su mu troškovi prijevoza osobnim automobilom.
- Procjena financijskog učinka:
Općinski sud u Čakovcu je donio presudu broj Pr-9/2018-44 dana 7.03.2019. da Graditeljska škola isplati tužitelju iznos od 4.396,47 kn zajedno sa zsk na pojedinačne mjesečne iznose za razdoblje od 16.05.2014. do 16.12.2017.g i naknadi troškove u iznosu od 3.559,36 kn.
Na presudu su obje strane donijele žalbu.
Graditeljska škola Čakovec je povukla žalbu dana 15.03.2019.g. odlukom školskog odbora od 14.02.2020.g.
Županijski sud u Osijeku je odlučujući o žalbi tužitelja je odbio žalbu tužitelja i potvrdio prvostupanjsku presudu, presudom i rješenjem broj GŽR-215/2019-4 od 28.10.2020.g. s kojim danom je presuda i pravomoćna.
- Procijenjeno vrijeme odljeva/priljeva sredstava:
Obzirom da je Graditeljska škola povukla žalbu 27.2.2020. isplatili smo tužitelju iznose utvrđene presudom Općinskog suda u Čakovcu broj Pr-9/2018-44, nakon povlačenja žalbe. Isplaćena je glavnica 20.11.2020.g. u iznosu od 4.396,47 kn, zatezne kamate u iznosu od 1.538,44 kn i troškove postupka u iznosu od 3.559,36 kn.

Također su u 2020.g. isplaćene tužbe:

- Glavnica u iznosu od 221.374,28 kn
- Odvjetničke usluge u iznosu od 9.590,25 kn
- Zatezne kamate u iznosu od 4.545,45 kn

U 2020.g. pokrenute su tužbe radi isplate razlike plaće temeljem odredbe čl. III. Izmjena i dopuna Dodatka Sporazuma o osnovici plaće u javnim službama sklopljenog 26. listopada 2011. između Vlade RH i Sindikata javnih službi i arbitražne odluke od 7. prosinca 2011., kojima je ugovoreno povećanje osnovice za izračun plaća u javnom službama za 6% u 2007., 2008. i 2009.g.

Očekuje se oko 55 tužbi koje su počele stizati početkom 2021.g., a procijenjeni odljev sredstava je oko 300.000 kn.

U 2020. Godini škola uredno posluje na vrijeme izvršavajući sve financijske obaveze koje imamo prema dobavljačima. Znatna sredstva su uložena u obnovu unutrašnjosti školske zgrade, u osam učionica je u potpunosti obnovljen parket, nabavljeno je novih računala za još 3 učionice te je također po prvi puta u povijesti škole nabavljen licencirani softver, Adobe paket, potreban za izvođenje nastave u suvremeno opremljenim informatičkim učionicama. Kupljen je također novi mix pultu u inovativnoj 4k rezoluciji, za potrebe nastave u smjerovima Grafike i AV tehnologija. I ove smo godine nabavili novi namještaj u još dvije učionice te instalirali nove i moderne multimedijske Epson projektore u veći dio učionica škole.

Završetkom energetske obnove zgrade učeničkog doma, prionuli smo obnovi unutrašnjosti iste. Soboslikarsko-ličilačke radove na hodnicima, a nabavili smo i nešto nove posteljine, jastuke i madrace.

U sportskoj dvorani je sanirano podno grijanje, zamijenjeni su reflektori koji su u velikom dijelu pregorjeli, a popravljen je i djelomice obnovljen i razglasni sistem. Na prozore svlačionica su postavljena mutna stakla, a same svlačionice su i soboslikarski osvežene.

U 2018.god. dobili smo Izjavu o spremnosti dokumentacije za projekt Energetska obnova zgrade Graditeljske škole Čakovec. U 2020. godini započeli su radovi, a ujedno su i završeni.

Projekt energetske obnove financiran je putem javnog poziva 4c1.4 za energetska obnova u korištenje obnovljivih izvora energije u zgradama javnog sektora.

Ukupna vrijednost projekta iznosila je 7.973.928,75 kuna, dok je iznos prihvatljivih troškova projekta energetske obnove na zgradi Graditeljske škole Čakovec iznosio 7.905.828,75 kuna, što je osim radova na energetska obnovi uključivalo i izradu glavnog projekta energetske obnove, stručni nadzor građenja, izradu energetskog certifikata nakon obnove, troškove promidžbe i vidljivosti te usluge vođenja projekta.

Iz EU fondova (Operativni program konkurentnosti i kohezija 2014.-2020., Prioritetna os 4 Promicanje energetske učinkovitosti i obnovljivih izvora energije) prijavitelju su dodijeljena bespovratna sredstva u iznosu od 4.749.749,75 što predstavlja 60,80% ukupno prihvatljivih troškova projekta.

Između Graditeljske škole Čakovec i Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije sklopljen je dana 14. Studenog 2019. Ugovor o sufinanciranju provedbe EU projekta u iznosu od 1.893.647,40 kuna, kojima se sufinancira 23,75 % ukupne vrijednosti projekta energetske obnove.

Ukupni iznos sufinanciranja od strane nositelja projekta iznosio je 1.262.431,60 kuna, odnosno 15,83% ukupne vrijednosti projekta.

U 2020.g. dobili smo sredstva iz Državnog proračuna u iznosu od 2.721.197,66 kn, a razliku je financirala Međimurska županija kao pozajmicu dok ne dođu sredstva iz Državnog proračuna.

**PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZE
ZA RAZDOBLJE OD 1.1. – 31.12. 2020.**

Bilješka br. 4

U obrascu P-VRIO evidentirane su promjene u vrijednosti i obujmu imovine za iznos povećanja imovine od 4.760 kn AOP 021 i 023, a iznos smanjenja od 23.640 kn AOP 021 i AOP 032

Iznos povećanja od 600 kn AOP 021 odnosi se na sredstva procjene proizvedene dugotrajne imovine i promjena u obujmu imovine za dobiveni sitni inventar za školske radionice u iznosu od 4.160 kn AOP 023.

Iznos smanjenja odnosi se na smanjenje za sadašnju vrijednost rashoda opreme u iznosu od 13.660 kn AOP 021 obrasca.

Otpis od 9.980 kn odnosi se na potraživanja od učenika u iznosu od 1.410 kn, od Međimurske županije u iznosu od 3.570 kn i MRK Čakovec u iznosu od 5.000 kn.

OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

Bilješka br. 5

U 2020. god. obveza je sastavljanja obrasca prema funkcijskoj klasifikaciji. Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni. Praćenje po ekonomskoj i financijskoj klasifikaciji omogućava informacije koliko se u državi troši na svaku od pojedinih funkcija.

Prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4, a izdaci na financijsku imovinu i otplatu zajmova se ne uključuju u ovaj obrazac.

Ukupni rashodi razreda 3 i 4 iznose 25.149.315 kn.

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE: NADA HABUŠ
TELEFON: 040/329-015

v.d. ravnatelja:

Damir Srnec, mag.inf.

