

**FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
AGENCIJE ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE
ZA 2011. GODINU
S OBRAZLOŽENJEM**

Sukladno članku 34. alineji 5. Statuta Agencije za odgoj i obrazovanje ravnatelj Agencije predložio je Upravnom vijeću Agencije godišnje izvješće o financijskom poslovanju u 2011. godini, a Upravno vijeće na 11. sjednici održanoj 8. ožujka 2012. godine usvojilo je

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2011. GODINU S OBRAZLOŽENJEM

Sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, 27/05 i 2/07), Agencija za odgoj i obrazovanje izradila je temeljne financijske izvještaje: Bilancu, Izvješće o poslovanju (prihodima i rashodima, primicima i izdacima) te Izvješće o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza te iste, sukladno Pravilniku, dostavila Ministarstvu znanosti, obrazovanja i sporta, Financijskoj agenciji (FINI) i Državnom uredu za reviziju.

Financijskim planom Agencije za 2011. godinu osigurana sredstva u državnom proračunu iznosila su 42.583.103 kune, dok su utrošena sredstva iznosila 41.165.193 kune, što je 97% u odnosu na plan. Planirana sredstva realizirala su se kroz devet aktivnosti, a to su:

1. A733001 Administracija i upravljanje Agencije za odgoj i obrazovanje
2. A733003 Nacionalni programi
3. A733008 Stručno usavršavanje u predškolskim ustanovama
4. A733027 Stručno usavršavanje voditelja županijskih stručnih vijeća osnovnih škola
5. A733028 Centar za međunarodnu suradnju
6. A733032 Natjecanja i smotre
7. A767022 Stručno usavršavanje odgojno obrazovnih djelatnika u sustavu osnovnog i srednjeg školstva
8. K733024 Opremanje poslovnog prostora
9. K733026 Obnova voznog parka

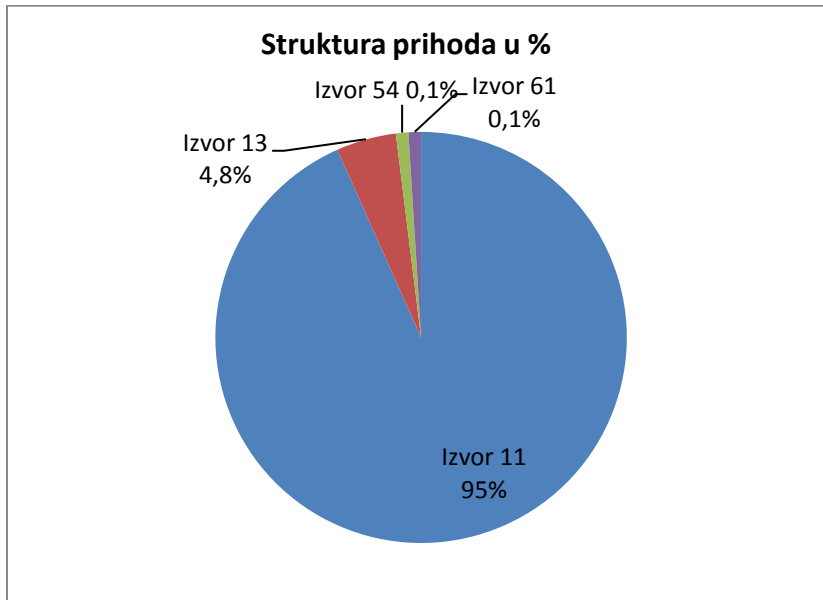
Ukupni rashodi iznosili su 41.165.193 kune, dok su ukupni prihodi realizirani u iznosu od 41.117.640 kune, iz čega proizlazi manjak prihoda u iznosu od 47.553 kune, a do kojeg je došlo uslijed prenesenih režijskih troškova iz 2010. u 2011. godinu.

UKUPNI PRIHODI

Agencija za odgoj i obrazovanje je u prošloj proračunskoj godini prihode ostvarivala iz sljedećih izvora:

1. Izvor 11 – Opći prihodi i primici iz državnog proračuna u iznosu 39.169.811 kune
2. Izvor 13 - – Opći prihodi i primici iz državnog proračuna za financiranje naknada voditeljima županijskih stručnih vijeća u iznosu od 1.745.507 kune
3. Izvor 54 – Financijske potpore od strane Agencije za mobilnost i programe EU za provedbu Programa za cjeloživotno učenje u iznosu od 45.841 kune

4. Izvor 61 – Tekuće donacije prenesene iz prošle godine od strane OSCE Mission Kosovo u iznosu od 12.357,88 kune i sredstva uplaćena od strane Centra za građanski odgoj, Kalifornija, USA za potrebe tiskanja priručnika za primjenu metode simuliranih suđenja u osnovnim i srednjim školama u iznosu od 26.088 kune



Svi prihodi su namjenski utrošeni.

Neutrošeni dio prihoda koji se prenosi u iduću proračunsku godinu iznosi 25.646,23 kune. Od toga iznosa 15.996,35 kune odnosi se na troškove stručnog usavršavanja za gđu Patrizziu Pitacco, koji je financijska potpora Agencije za mobilnost i programe EU, a istu je uplatila za stručni skup u okviru Programa za cjeloživotno učenje koji se trebao održati od srpnju u Rimu, a koji je zbog nedovoljno prijavljenog broja sudionika otkazan, te su se sredstva namijenila za drugi stručni skup organiziran za siječanj 2012. godine u gradu Ludwigsburgu, Njemačka. Iz navedenog razloga bilo je potrebno navedena sredstva prenijeti u iduću proračunsku godinu.

Neutrošena sredstva u iznosu od 9.649,88 kune odnose se na donaciju OSCE Mission Kosovo koja će se utrošiti na troškove službenih putovanja sukladno potpisanom Ugovoru.

UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi Agencije za odgoj i obrazovanje iznose 41.165.193 kune.

1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene iznosili su 40.926.102 kune. Od navedenog iznosa 16.045.177 odnosi se na plaće (bruto), a 2.287.514 kune na doprinose na plaće. Ostali rashodi za zaposlene iznose 541.499 kune, a odnose se na isplatu naknada na osnovu Temelnog kolektivnog ugovora za javne službenike i namještenike, a to su božićnica, dar djeci, pomoći,

otpremnine zbog odlaska u mirovinu i regresa. Iznos na navedenoj stavci povećan je u odnosu na prethodnu proračunsku godinu iz razloga isplate božićnice za 2011. u punom iznosu te preostalog neisplaćenog dijela božićnice iz 2010. godine.

2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi iznose 21.960.116 kuna, od toga su naknade troškova zaposlenima utrošene u iznosu od 9.196.668 kuna. Najveća stavka odnosi se na službena putovanja u iznosu od 8.572.285 kuna iz koje najveći dio otpada na troškove smještaja, prehrane i prijevoza sudionika na državnim natjecanjima u organizaciji Agencije. Navedeni troškovi smanjeni su u odnosu na prošlu proračunsku godinu iz razloga što Agencija više ne isplaćuje troškove smještaja i prijevoza za sudjelovanje na državnim skupovima za voditelje županijskih stručnih vijeća.

Zatim, iznos od 582.846 kuna odnosi se na isplatu troškova zaposlenicima za prijevoz na posao i odlazak s posla koji se isplaćuje sukladno Temeljnem kolektivnom ugovoru za javne službenike i namještenike.

Rashodi za materijal i energiju iznose 1.002.762 kuna, a odnose se na troškove uredskog materijala, energiju (el. energiju, plin, topla voda i motorni benzin), materijal za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar i auto gume.

Rashodi za usluge iznose 10.958.173 kuna. Od navedenog iznos 474.728 kuna odnosi se na troškove telefona, pošte i prijevoza. Zatim, 479.223 kune odnosi se na troškove usluga tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, opreme i prijevoznih sredstava.

Značajnije stavke na rashodima za usluge su troškovi najamnina i zakupnina u iznosu od 2.032.383 kune, od čega se najveći dio najamnina odnosi za najam prostora u Zagrebu u Donjim Sveticama 38, u mjesečnom iznosu od 12.461,95 eura, u kunsnoj protuvrijednosti na dan uplate te je za mjesec prosinac iznosio 119.529,13 kuna.

Sljedeća značajnija stavka su intelektualne i osobne usluge u iznosu od 6.906.382 kune a odnosi se na isplatu naknada po ugovorima o djelu i autorskim ugovorima članovima državnih povjerenstava na učeničkim natjecanjima, predavačima na stručnim skupovima te vanjskim suradnicima. Povećanje navedene stavke u odnosu na prethodnu proračunsku godinu nastala je zbog isplate naknada članovima stručnih povjerenstava za prosudbu pomoćnih nastavnih sredstava u iznosu od 927.089,31 kune.

Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 495.458 kune, a odnose se na isplatu neoporezivih i oporezivih putnih naloga osobama koje nisu u radnom odnosu Agencije, a obavljaju poslove za Agenciju po osnovi ugovora o djelu i autorskih ugovora.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 307.055 kune, a odnose se na isplatu naknada članovima Upravnog vijeća, troškova premija osiguranja službenih automobila, troškova reprezentacije te plaćenih članarina.

3. *Financijski rashodi*

Financijski rashodi iznose 4.765 kune, a odnose se na plaćanje naknada bankama i usluga platnog prometa.

4. *Pomoći unutar općeg proračuna*

Na stavci tekuće pomoći unutar općeg proračuna evidentirani su povrati troškova smještaja, prehrane i prijevoza školama za sudjelovanje učenika i mentora na državnim natjecanjima u organizaciji Agencije te isplata naknada za rad voditeljima županijskih stručnih vijeća u osnovnim školama, sukladno Odluci o naknadama za rad voditelja županijskih stručnih vijeća u osnovnim školama za školsku godinu 2010./2011.

5. *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine*

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 239.091 kuna. Odnose se na nabavu licenca u iznosu od 43.049 kune, te nabavu servera, računala i zamjenu dotrajale telefonske centrale u Splitu u ukupnom iznosu od 196.042 kune te otkup tri službena automobile nakon isteka operativnog leasing u ukupnom iznosu od 80.440,91 kuna.

Prilog: Izvješće o poslovanju za 2011. godinu (prihodima i rashodima, primicima i izdacima)

KLASA: 401-01/12-01/0001

URBROJ: 561-01-02/1-12-2

Zagreb, 8. ožujka 2012.

RAVNATELJ

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Vinko Filipović, prof.

Mihaela Adamović, dipl. iur.