



Agencija za odgoj i obrazovanje
Education and Teacher Training Agency

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Agencije za odgoj i obrazovanje za 2014. godinu

Zagreb, 11. veljače 2015.

Sukladno članku 34. alineji 5. Statuta Agencije za odgoj i obrazovanje ravnatelj Agencije predložio je Upravnom vijeću Agencije godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2014. godini, a Upravno vijeće na 8. sjednici održanoj 11. veljače 2015. godine usvojilo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA AGENCIJE ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE ZA 2014. GODINU

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Agencije za 2014. godinu sadrži kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

EKONOMSKA KVALIFIKACIJA	RAČUN IZ RAČUNSKOG PLANA	AOP PR-RAS	Izvorni plan	Rebalans 27.03.2014. NN 39/2014	Rebalans 1.12.2014. NN 141/2014	Tekući plan	Izvršenje	Indeks
POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	63	047		0.00	0.00	114.307	113.861	99.61
PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	65	090		0.00	0.00	9.912	9.912	100.00
PRIHODI IZ PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI	6711	116	35.958.318	-2.368.026		33.515.473	33.294.606	99.34
PRIHODI IZ PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	6712	117	107.776	0.00	0.00	107.776	106.951	99.23
UKUPNO PRIHODI			36.066.094			33.747.468	33.525.330	
RASHODI POSLOVANJA	3	132	35.958.318			33.639.692	33.306.441	99.01
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4	303	107.776			107.776	85.014	78.88
UKUPNO RASHODI			36.066.094	-2.368.026	0.00	33.747.468	33.391.455	

B. REZULTAT POSLOVANJA AGENCIJE ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE

EKONOMSKA KVALIFIKACIJA	IZNOS	AOP PR-RAS
UKUPNI RASHODI U 2014.	33.391.455,00	378
UKUPNI PRIHODI 2014.	33.525.330,00	377
VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	133.875,00	600
MANJAK PRIHODA POSLOVANJA PRENESENI IZ 2013. GODINE	441.926,00	603
MANJAK PRIHODA POSLOVANJA KOJI SE PRENOSI U 2015. GODINU	308.051,00	605

Ukupni prihodi u razdoblju od 1.1.2014.-31.12.2014. godine ostvareni su u iznosu od 33.525.330 kn ili 99,48 % od planiranih. Ukupni rashodi u navedenom razdoblju ostvareni su u iznosu od 33.391.455 kn odnosno 99.33% od planiranih. Obračunom prihoda i rashoda poslovanja u 2014. ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 218.888 kn (AOP 245). Iz 2013. godine preneseni je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 220.796 kn.

Obračunom prihoda i rashoda od nefinancijske imovine ostvaren je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 85.013 kn. Iz 2013. godine preneseni je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 221.130 kn (AOP 375).

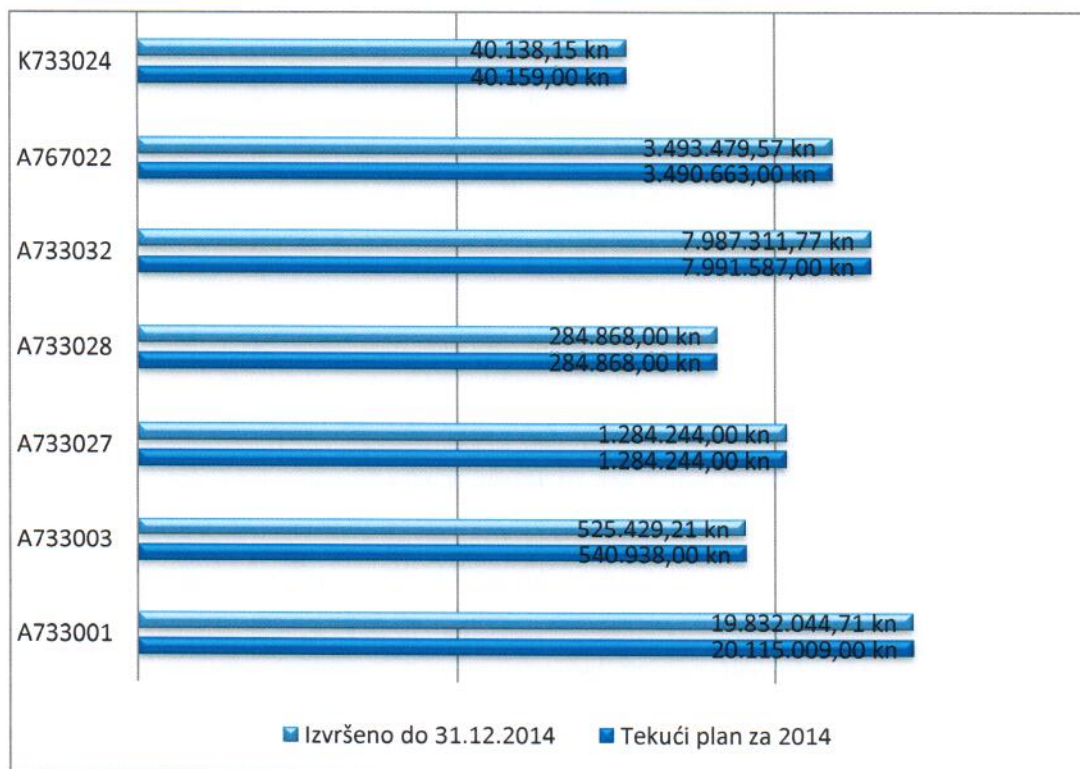
Nakon prebijanja viškova i manjkova po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja, prema čl. 84. Pravilnika o proračunskom računovodstvu izvršena je korekcija rezultata za primljenih 106.951 kunu za nabavu nefinancijske imovine i na kraju 2014. ostvaren je **manjak prihoda poslovanja u iznosu od 308.052 kn** koji će se prenijeti u iduću godinu (AOP 605).

Kroz financijski plan u 2014. godini Agencija za odgoj i obrazovanje nastojala je realizirati tri osnovna cilja:

- 1.Razvoj kompetencija odgojno-obrazovnih radnika
- 2.Vrednovanje uspješnosti rada odgojno-obrazovnih radnika
- 3.Istaknuti znanja, vještina ili sposobnosti darovitih učenika/ca u skladu s programom/pravilima pojedinog natjecanja ili smotre

Programski ciljevi realizirali su se kroz sedam (7) aktivnosti:

A733001	Administracija i upravljanje Agencije za odgoj i obrazovanje
A733003	Nacionalni programi
A733027	Stručno usavršavanje voditelja županijskih stručnih vijeća osnovnih škola
A733028	Centar za međunarodnu suradnju
A733032	Natjecanja i smotre
A767022	Stručno usavršavanje odgojno obrazovnih djelatnika u sustavu osnovnog i srednjeg školstva
K733024	Opremanje poslovnog prostora



Izvršenje prihoda i rashoda iskazanih po računima računskog plana Agencije za odgoj i obrazovanje za 2014. godinu

Izv. sred.	Funkc. područje	St.izdatka/prihoda	Program upravlj. sredstv.	Naziv st.izd./pr.	Izvorni proračun	Rebalans 27.03.2014. NN 39/2014	Rebalans 1.12.2014. NN 141/2014	Tekući proračun 2014.	Izvršenje na dan 31.12.2014.	% Izvršenja
11	0970	3111	A733001	Plaće za redovan rad	13.275.498,00	-20.069,00	-575.000,00	12.680.429,00	12.473.149,97	98,37
11	0970	3121	A733001	Ostali rashodi za zaposlene	223.872,00	-43.484,00	72.000,00	252.388,00	228.278,66	90,45
11	0970	3132	A733001	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.886.518,00	192.001,00	-192.000,00	1.886.519,00	1.851.793,35	98,16
11	0970	3133	A733001	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezapos	251.536,00	0,00	-15.000,00	236.536,00	224.933,00	95,09
11	0970	3211	A733001	Službena putovanja	160.755,00	-24.113,00		136.642,00	217.199,45	158,96
11	0970	3211	A733003	Službena putovanja	28.943,00	-4.341,00		24.602,00	24.602,00	100,00
11	0970	3211	A733027	Službena putovanja	9.046,00	-1.357,00		7.689,00	7.689,00	100,00
11	0970	3211	A733028	Službena putovanja	29.845,00	-4.477,00		25.368,00	25.368,00	100,00
11	0970	3211	A733032	Službena putovanja	49.500,00	-7.425,00		42.075,00	42.075,00	100,00
11	0970	3211	A767022	Službena putovanja	754.641,00	-113.196,00		641.445,00	640.034,29	99,78
11	0970	3212	A733001	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni	654.242,00	-98.136,00		556.106,00	473.401,82	85,13
11	0970	3213	A733001	Stručno usavršavanje zaposlenika	19.800,00	-2.970,00		16.830,00	8.576,32	50,96
11	0970	3221	A733001	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	295.728,00	-44.359,00		251.369,00	281.996,83	112,18
11	0970	3221	A733032	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.940,00	-891,00		5.049,00	795,97	15,76
11	0970	3221	A767022	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.930,00	-1.040,00		5.890,00	5.890,00	100,00
11	0970	3223	A733001	Energija	387.755,00	-58.163,00		329.592,00	315.871,95	95,84
11	0970	3224	A733001	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko od	20.183,00	-3.027,00		17.156,00	11.548,84	67,32
11	0970	3225	A733001	Sitni inventar i auto gume	129.103,00	-19.365,00		109.738,00	98.437,38	89,70
11	0970	3231	A733001	Usluge telefona, pošte i prijevoza	392.305,00	-70.615,00		321.690,00	364.955,35	113,45
11	0970	3231	A733032	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.346.400,00	-242.352,00		1.104.048,00	1.199.666,43	108,66
11	0970	3231	A767022	Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.900,00	-1.782,00		8.118,00	25.412,00	313,03
11	0970	3232	A733001	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	420.157,00	-75.628,00		344.529,00	345.617,98	100,32
11	0970	3233	A733001	Usluge promidžbe i informiranja	99.000,00	-17.820,00		81.180,00	47.001,08	57,90
11	0970	3234	A733001	Komunalne usluge	153.164,00	-27.570,00		125.594,00	109.804,79	87,43
11	0970	3235	A733001	Zakupnine i najamnine	2.111.648,00	-380.097,00	470.000,00	2.201.551,00	2.096.221,96	95,22

Izv. sred.	Funkc. područje	St. izdatka/prihoda	Program upravlj. sredstv.	Naziv st. izd./pr.	Izvorni proračun	Rebalans 27.03.2014. NN 39/2014	Rebalans 1.12.2014. NN 141/2014	Tekući proračun 2014.	Izvršenje na dan 31.12.2014.	% izvršenja
11	0970	3235	A767022	Zakupnine i najamnine	4.899,00	-882,00		4.017,00	4.017,00	100,00
11	0970	3237	A733001	Intelektualne i osobne usluge	67.291,00	-12.112,00		55.179,00	68.682,60	124,47
11	0970	3237	A733003	Intelektualne i osobne usluge	197.687,00	-35.584,00		162.103,00	171.380,18	105,72
11	0970	3237	A733028	Intelektualne i osobne usluge	13.410,00	-1.410,00		12.000,00	12.000,00	100,00
11	0970	3237	A733032	Intelektualne i osobne usluge	1.644.489,00	-296.008,00		1.348.481,00	1.231.270,49	91,31
11	0970	3237	A767022	Intelektualne i osobne usluge	2.099.632,00	-377.934,00		1.721.698,00	1.721.689,41	100,00
11	0970	3238	A733001	Računalne usluge	99.000,00	-17.820,00		81.180,00	97.996,05	120,71
11	0970	3239	A733001	Ostale usluge	246.027,00	-44.285,00		201.742,00	280.861,06	139,22
11	0970	3239	A733003	Ostale usluge	23.760,00	-4.277,00		19.483,00	10.205,82	52,38
11	0970	3239	A733032	Ostale usluge	435.006,00	-78.301,00		356.705,00	378.297,08	106,05
11	0970	3239	A767022	Ostale usluge	148.500,00	-26.730,00		121.770,00	104.165,46	85,54
11	0970	3241	A733003	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	64.350,00	0,00	240.000,00	304.350,00	304.350,00	100,00
11	0970	3241	A733028	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	247.500,00	0,00		247.500,00	247.500,00	100,00
11	0970	3241	A733032	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	4.356.000,00	0,00		4.356.000,00	4.356.000,00	100,00
11	0970	3241	A767022	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	900.900,00	0,00		900.900,00	900.892,00	100,00
11	0970	3291	A733001	Naknade za rad predstavn. i izvršnih tijela, povje	95.040,00	-14.256,00		80.784,00	75.604,42	93,59
11	0970	3292	A733001	Premije osiguranja	69.966,00	-10.495,00		59.471,00	57.096,14	96,01
11	0970	3293	A733001	Reprezentacija	15.041,00	-2.256,00		12.785,00	14.425,50	112,83
11	0970	3294	A733001	Članarine	2.811,00	-422,00		2.389,00	2.512,84	105,18
11	0970	3299	A733001	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.485,00	-223,00		1.262,00	7.050,00	558,64
11	0970	3299	A733027	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.501.830,00	-225.275,00		1.276.555,00	1.276.555,00	100,00
11	0970	3299	A733032	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	916.740,00	-137.511,00		779.229,00	779.206,80	100,00
11	0970	3299	A767022	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	79.794,00	-11.969,00		67.825,00	67.825,00	100,00
11	0970	3431	A733001	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.751,00	0,00		4.751,00	4.701,74	98,96
11	0970	4123	K733024	Licence	40.159,00	0,00		40.159,00	40.138,15	99,95
11	0970	4221	A733001	Uredska oprema i namještaj	62.667,00	0,00		62.667,00	62.214,21	99,28
11	0970	4222	A733001	Komunikacijska oprema	4.950,00	0,00		4.950,00	4.599,00	92,91

Izv. sred.	Funkc. područje	St.izdatka/prihoda	Program upravlj. sredstv.	Naziv st.izd./pr.	Izvorni proračun	Rebalans 27.03.2014. NN 39/2014	Rebalans 1.12.2014. NN 141/2014	Tekući proračun 2014.	Izvršenje na dan 31.12.2014.	% Izvršenja
43	0970	3241	A733001	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00			0,00	9.912,42	
43	8888	6526		Ostali nespomenuti prihodi	9.912,42			9.912,42		
51	0970	3211	A733003	Službena putovanja	20.000,00			20.000,00		
51	0970	3237	A733003	Intelektualne i osobne usluge					14.891,21	
51	0970	3241	A733003	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	10.400,00			10.400,00		
51	0970	3211	A767022	Službena putovanja					16.667,90	
51	0970	3213	A767022	Stručno usavršavanje zaposlenika					6.886,51	
51	8888	6323		Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0,00			0,00		
52	0970	3237	A767022	Intelektualne i osobne usluge	19.000,00			19.000,00		
52	8888	6321		Tekuće pomoći od međunarodnih organizaci	0,00			0,00		
54	8888	6333		Tekuće pomoći od proračunskih korisnika temeljem	0,00			0,00		
54	888		T767046	OP razvoj ljudskih potencijala prioritet 3-Carnet	75.414,65			75.414,65	75.414,65	100,00
					36.066.094,00	-2.368.026,00	0,00	33.698.068,00	33.525.330,06	99,4874

UKUPNI PRIHODI

Agencija za odgoj i obrazovanje ostvarila je u razdoblju siječanj – prosinac 2014. godine ukupne prihode u iznosu od 33.525.330 kn (AOP 598), a sastoje se od više izvora prihoda i to:

Izvor	Prihodi i primici	Ostvareno	Račun iz rač. plana	AOP
51	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	38.446	63	047
54	Pomoći proračunskim korisnicima	75.414	63	047
43	Prihodi po posebnim propisima	9.912	65	090
11	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti	33.294.606	6711	116
11	Prihodi iz proračuna za financiranje nefinancijske imovine	106.951	6712	117
Ukupno		33.525.330		

Izvor 51 (račun 632) - uplaćena je financijska potpora u iznosu **38.445 kn** od **Agencije za mobilnost i programe EU** i to za provedbu projekta (pod brojem 2013-SV-02-HR-LLP-03302, 998 EUR) pod nazivom: *„Encouraging creativity in a changing school“* i projekta (broj 2013-3-HR1-COM02-04038 , 2.077 EUR).

-Vijeće Europe i Europska komisija za provedbu projekta *„Travel Pass to Democracy: Supporting Teachers in preparing students for active citizenship“* uplatili su iznos od **14. 891 kn**.

Izvor 54 – U okviru natječaja dodjele bespovratnih sredstava *„Daljnji razvoj i provedba Hrvatskoga kvalifikacijskog okvira“* IPA IV komponenta Razvoj ljudskih potencijala, CARNet je dobitnik bespovratnih sredstava za projekt *„Razvoj elemenata kvalifikacija, programa i kurikuluma u dijelu računalne kompetencije u osnovnoškolskom obrazovanju“*.

CARNet je voditelj projekta, a partneri na projektu su Agencija za odgoj i obrazovanje i Pučko otvoreno učilište Algebra.

Projekt *„Razvoj elemenata kvalifikacija, programa i kurikuluma u dijelu računalne kompetencije u osnovnoškolskom obrazovanju“* pokrenut je s ciljem osuvremenjena osnovnoškolskog kurikuluma jasno postavljajući ishode učenja u međupredmetnoj temi informacijske i komunikacijske tehnologije na području 8 predmeta (matematika, hrvatski jezik, fizika, povijest, zemljopis, kemija, biologija i strani jezik) u 4 osnovnoškolska razreda (od 5 do 8 razreda).

Opći cilj projekta je razvoj elemenata kvalifikacija, programa i kurikuluma u dijelu računalne kompetencije u osnovnoškolskom obrazovanju u skladu s Hrvatskim kvalifikacijskim okvirom. Agenciji za odgoj i obrazovanje uplaćeno je **75.415 kn** od čega je ostalo neutrošeno 476, 37 kn i te će se prenijeti u iduću proračunsku godinu.

Izvor 43 - Prihodi po posebnim propisima (AOP 090) u iznosu od 9.912 kn odnose se na uplatu Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje za uplate doprinosa za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa a odnose se na 2013. godinu. Iznos od 2.400 kn je ostao nepotrošen te će se prenijeti u 2015. godinu (AOP 610).

Izvor 11 - iz Državnog proračuna uplaćeno je 33.401.557 kuna. Od toga **prihodi koji se odnose na financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (AOP 117) iznose 106.951 kn** i povećani su u odnosu na 2013. iz razloga što su nabavljeni dva nova fotokopirna stroja za podružnice Osijek i Split, a isto tako podmirene su i obveze za nabavu nefinancijske imovine iz 2013. godine u iznosu od 21.937,50 kn.

UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi Agencije za odgoj i obrazovanje u 2014. godini iznosili su 33.391.455 kuna i u odnosu na 2013. godinu umanjeni su za 832.485 kn.

1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 14.778.155 kuna, odnosno 98,16% od planiranog. Na dan 31.12.2014. Agencija je zapošljavala 123 zaposlenika (dok 31.12.2013. broj zaposlenih iznosio je 131). U odnosu na 2013. rashodi za zaposlene umanjeni su za 110.438 kn.

2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 18.632.645 kuna odnosno 100% od planiranog.

Naknade troškova zaposlenima – izvršeni su u iznosu od 1.470.240 kn odnosno 100% od planiranog. Najveća stavka su rashodi za službena putovanja djelatnika Agencije koji iznose 1.045.449 kn.

Iznos od 473.691 kuna odnosi se na isplatu troškova zaposlenicima za prijevoz na posao i odlazak s posla koji se isplaćuje sukladno članku 67. Temeljnog kolektivnog ugovoru za javne službenike i namještenike.

Rashodi za usluge iznose 8.953.266 kuna odnosno 99,93 % od planiranog. Od navedenog iznos od 1.644.530 kuna odnosi se na troškove telefona, pošte i troškove prijevoza učenika i mentora na državna natjecanja i smotre.

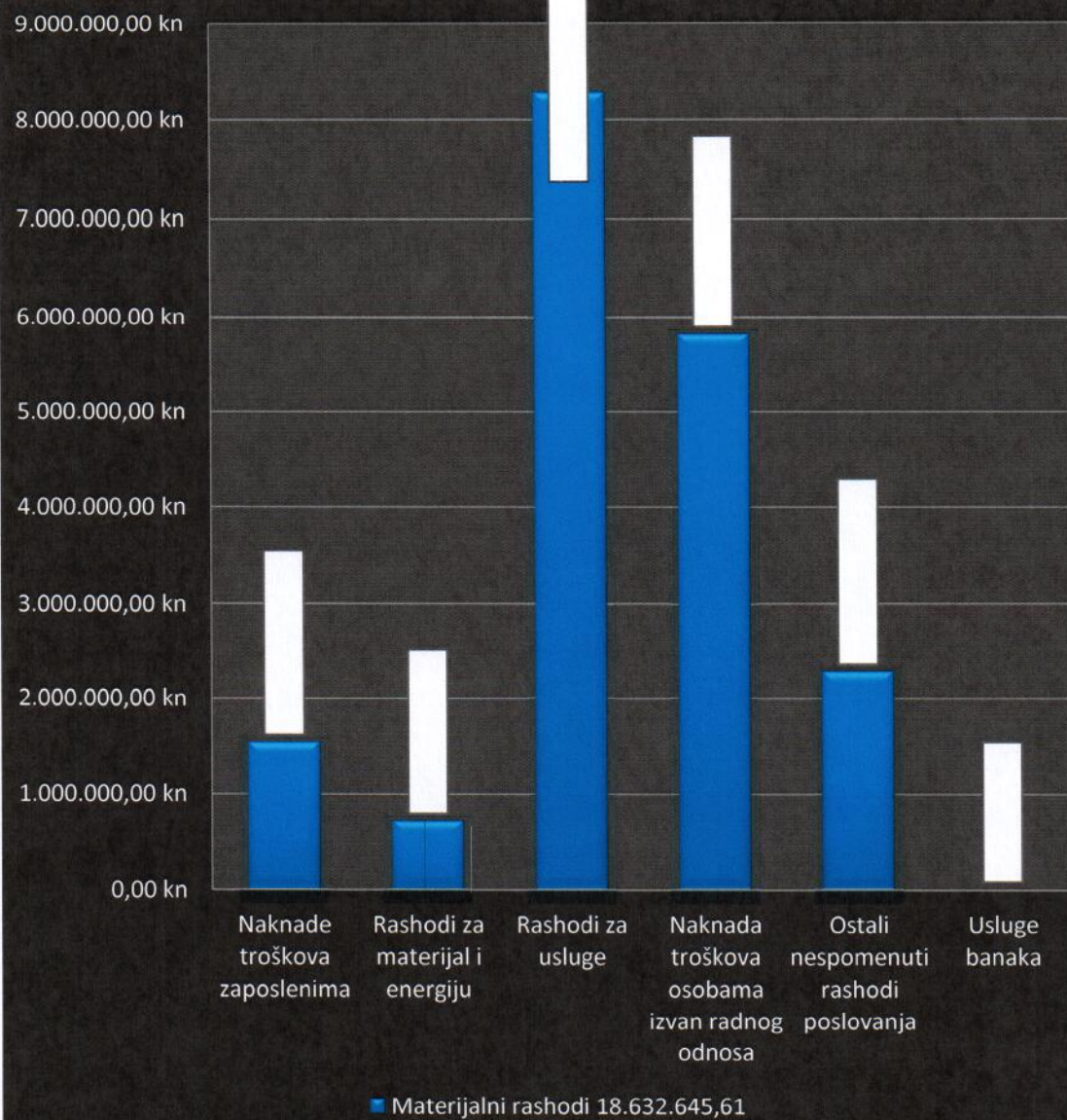
Značajnije stavke na rashodima za usluge su troškovi najamnina i zakupnina u iznosu od 2.116.851 kunu, od čega se najveći dio najamnina odnosi za najam prostora u Zagrebu.

Sljedeća značajnija stavka su intelektualne i osobne usluge u iznosu od 3.860.416 kuna 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.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 5.249.575 kn i izvršene su u 100% iznosu u odnosu na planirano. 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 te troškove smještaja učenika i mentora na državnim natjecanjima i smotrama (4.222.606 kn).

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 1.995.910 kuna, a odnose se na isplatu naknada članovima Upravnog vijeća, troškova premija osiguranja službenih automobila, troškova reprezentacije te plaćenih članarina.

Najveća stavka jesu povrati troškova smještaja, prehrane i prijevoza školama za sudjelovanje učenika i mentora na državnim natjecanjima u organizaciji Agencije sukladno točki 13. Uputa za provedbu natjecanja i smotri učenika i učenika osnovnih i srednjih škola Republike Hrvatske u 2014. godine te isplata naknada za rad voditeljima županijskih stručnih vijeća u osnovnim školama, sukladno Odluci o isplati sredstava za rad županijskih stručnih vijeća u osnovnim školama za školsku godinu 2013./2014. (KLASA: 023-01/14-01/0018, URBROJ: 561-01/1-14-1) od 11. ožujka 2014. godine (isplaćeno je 1300 kn po voditelju), isplate školama domaćinima za pripremu i organizaciju učeničkih natjecanja/smotri, sukladno Odluci o visini naknada za rad članova državnih povjerenstava i organizaciju državnih natjecanja i smotri (KLASA: 023-01/12-01/0048, URBROJ: 561-01/1-12-1) od 20. prosinca 2012. godine.



OTVORENE STAVKE NA DAN 31.12.2014.

Konto	Naziv stavke	Iznos
232113	Naknade za smještaj na sl. putu u zemlji	3.308,50
232211	Uredski materijal	6.570,38
232212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila)	668,00
232214	Materijal i sredstva za čišćenje i održ.	1.795,46
232216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	3.097,84
232231	Električna energija	5.332,60
232232	Topla voda (toplana)	4.813,14
232234	Motorni benzin i dizel gorivo	7.990,52
232242	Materij. i dijel. za tek. i invest. održ. post.	4.763,09
2323110	Telefoni fiksni	4.966,83
2323112	Telefoni mobilni	5.605,35
232313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	7.282,40
232319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	4.733,50
232322	Usluge tekuć. i investic. održ. postroj. i opr.	19.568,59
232341	Opskrba vodom	844,63
232342	Iznošenje i odvoz smeća	847,96
232347	Obveze za pričuvu	1.301,76
232349	Ostale komunalne usluge	3.752,33
232381	Usluge ažuriranja računalnih baza	6.904,88
232395	Obveze za usluge čišćenja, pranja i slično	9.456,30
2324110	Obveze za troškove sl. puta vanj. suradnika	130.812,00
232931	Reprezentacija	40,00
232999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	78.177,34
23954	Ostale nespomenute obveze	6.672,62
Ukupno:		319.306,02

3. Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose 4.701 kn, a odnose se na plaćanje naknada bankama i usluga platnog prometa.

4. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 106.951 kn. Odnose se na nabavu licenci u iznosu od 40.138 kn te računala i računalne opreme u iznosu od 66.813 kn.

KLASA: 401-01/15-01/0002

URBROJ: 561-01-02/1-15-4

Zagreb, 11. veljače 2015.

RAVNATELJ

Vinko Filipović, prof.



PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Mihaela Adamović Radolfi, dipl. iur.