



REPUBLIKA HRVATSKA
POŽEŠKO-SLAVONSKA ŽUPANIJA
OBRTNIČKA ŠKOLA, POŽEGA

Osječka 33, 34 000 Požega

OIB: 38534579623

ŠKOLSKI ODBOR
OBRTNIČKE ŠKOLE

PREDMET: Obrazloženje Izvješća o godišnjem

Izvršenju financijskog plana za 2021.g.

Sukladno čl.86. st.3 Zakona o proračunu (NN, br. 144/21.) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna propisana je obveza i sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, a pitanjem 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavlja u skladu s Uredbom o sastavljanju Izjave o fiskalnoj odgovornosti, traži se izrada Izvješća o izvršenju financijskog plana te dostavljanje istog upravljačkom tijelu proračunskog korisnika.

Člankom 81. novog Zakona o proračunu propisuje da izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje. Prihodi i primici, rashodi i izdaci iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

1. OPĆI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- sažetak A. Računa prihoda i rashoda
- sažetak B. Račun financiranja

A. Račun prihoda i rashoda

- prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

B. Račun financiranja

- primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji
- primici i izdaci prema izvorima financiranja

2. POSEBNI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- izvršenje prema programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije i izvorma financiranja

3. OBRAZLOŽENJE ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Škola kao proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave se financira iz izvora županijskih sredstava, iz vlastitih prihoda, pomoći, prihoda za posebne namjene, a plaće i naknade iz sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Uključena je kao partner u projekt Regionalnog centra kompetentnosti „VirtuOS“ Ugostiteljsko turističke škole iz Osijeka. Ta sredstva pomoći predstavljaju jednu od većih stavki naših prihoda i rashoda u bilanci.

Škola je u suradnji sa Požeško-slavonskom županijom i s Regionalnom razvojnom agencijom PANORA d.o.o. već nekoliko godina u projektu „Obrazujmo se zajedno“ kojom se osposobljavaju pomoćnici u nastavi kao posrednici učenicima s teškoćama u razvoju. Sredstva za plaće pomoćnika osigurava Županija (Upravni odjel za proračun i financije) te projektu „Školska shema 2021./2022.“

U listopadu 2020.g. izradili smo trogodišnji financijski plan (2021. do 2023.g.) te ga predstavili članovima Školskog odbora, a na kraju proračunske godine 2021.g. smo napravili II. izmjene i dopune financijskog plana / rebalans, s danom 22.11.2021.g.

Na temelju II. izmjene i dopune financijskog plana za 2021.g. te ostvarenih/izvršenih prihoda i rashoda u 2021.g. predstavljamo godišnje izvješće o izvršenju financijskog plana za 2021.g.

OPĆI DIO

sažetak A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Razred	Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 31.12.2020.	Plan 2021. II.Rebalans	Izvršenje 31.12.2021.
	PRIHODI UKUPNO	11.139.216,10	12.620.469,28	12.548.061,97
6	Prihodi poslovanja	11.137.981,30	12.616.904,28	12.539.199,97
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.234,80	3.565,00	8.862,00
	RASHODI UKUPNO	11.714.934,79	12.643.299,77	12.636.302,66
3	Rashodi poslovanja	11.399.080,62	12.434.895,29	12.431.368,15
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	315.854,17	208.404,48	204.934,51
	Razlika VIŠAK / MANJAK tekuće godine	-575.718,69	-22.830,49	-88.240,69

sažetak B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 31.12.2020.	Plan 2021. II.Rebalans	Izvršenje 31.12.2021.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
	NETO FINANCIRANJE (primici - izdaci)	0,00	0,00	0,00

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Razred	Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 31.12.2020.	Plan 2021. II.Rebalans	Izvršenje 31.12.2021.
	Ukupan DONOS neutrošenih prihoda iz prethodne/ih godina/e	650.889,18	75.170,49	75.170,49
	Ukupan ODNOS neutrošenih prihoda u sljedeću godinu	75.170,49	52.340,00	-13.070,20

VIŠAK / MANJAK +DONOS+ODNOS+ NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)		Izvršenje za 2020.g.	Plan za 2021.g. II. rebalans	Izvršenje za 2021.g.	Indeks 4/3*100	Indeks 4/2*100
1		2	3	4	5	6
6 PRIHODI POSLOVANJA:		11.139.216,10	12.620.469,28	12.548.061,97	99,43	112,65
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	9.746.308,20	11.154.412,95	11.103.912,34	99,55	113,93
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	9.565.086,72	11.122.280,36	11.090.906,35	99,72	115,95
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	9.541.510,09	11.111.954,36	11.082.896,69	99,74	116,15
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	23.576,63	10.326,00	8.009,66	77,57	33,97
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijennosa EU sredstava	0,00	32.132,59	13.005,99	40,48	#DIJ/0!
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijennosa EU sredstava	0,00	32.132,59	13.005,99	40,48	#DIJ/0!
639	Prijennosi između proračunskih korisnika istog proračuna	181.221,48	0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
6391	Tekući prijennosi između proračunskih korisnika istog proračuna	34.885,19	0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
6393	Tekući prijennosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijennosa EU sredstava	146.336,29	0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
64	Prihodi od imovine	136,98	10,26	10,22	99,61	7,46
641	Prihodi od financijske imovine	136,98	10,26	10,22	99,61	7,46
6419	Ostali prihodi od financijske imovine	136,98	10,26	10,22	99,61	7,46
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	110.597,20	34.796,34	35.362,59	101,63	31,97
652	Prihodi po posebnim propisima	110.597,20	34.796,34	35.362,59	101,63	31,97
6526	Ostali nespomenuti prihodi	107.347,20	34.796,34	35.362,59	101,63	32,94
6528	Prihodi od novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	3.250,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	69.951,40	71.873,73	65.795,61	91,54	94,06
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	69.951,40	71.873,73	65.795,61	91,54	94,06
6615	Prihodi od pruženih usluga	36.580,28	50.873,73	48.470,61	95,28	132,50
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	33.371,12	21.000,00	17.325,00	82,50	51,92
6631	Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.210.987,52	1.355.811,00	1.334.119,21	98,40	110,17
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.210.987,52	1.355.811,00	1.334.119,21	98,40	110,17
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.198.987,52	1.355.811,00	1.209.181,71	89,19	100,85
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	12.000,00	0,00	124.937,50	#DIJ/0!	1041,15
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.234,80	3.565,00	8.862,00	248,58	717,69
7211	Stanbeni objekti	1.234,80	3.565,00	8.862,00	248,58	717,69

Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)		Izvršenje za 2020.g.	Plan za 2021. g <i>H.rebalans</i>	Izvršenje za 2021.g.	Indeks 4/3*100	Indeks 4/2*100
1		2	3	4	5	6
3 RASHDI POSLOVANJA:		11.399.080,62	12.424.569,29	12.431.368,15	100,05	109,06
31	Rashodi za zaposlene	9.692.601,90	10.902.726,44	10.930.397,66	100,25	112,77
311	Plaće (Bruto)	8.008.309,26	9.139.930,25	9.138.698,63	99,99	114,12
3111	Plaće za redovan rad	8.008.309,26	9.139.930,25	9.138.698,63	99,99	114,12
312	Ostali rashodi za zaposlene	364.051,83	320.485,51	349.169,10	108,95	95,91
3121	Ostali rashodi za zaposlene	364.051,83	320.485,51	349.169,10	108,95	95,91
313	Doprinosi na plaće	1.320.240,81	1.442.310,68	1.442.529,93	100,02	109,26
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.320.240,81	1.442.310,68	1.442.529,93	100,02	109,26
32	Materijalni rashodi	1.699.373,71	1.520.042,85	1.499.464,02	98,65	88,24
321	Naknade troškova zaposlenima	257.955,13	321.749,92	316.180,71	98,27	122,57
3211	Službena putovanja	11.311,60	29.716,00	23.986,17	80,72	212,05
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	244.111,53	283.513,92	284.599,54	100,38	116,59
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.360,00	7.000,00	6.075,00	86,79	257,42
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	172,00	1.520,00	1.520,00	100,00	883,72
322	Rashodi za materijal i energiju	229.527,36	208.285,43	203.474,30	97,69	88,65
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	79.939,64	69.911,50	67.904,73	97,13	84,95
3222	Materijal i sirovine	106.790,18	91.126,53	89.769,34	98,51	84,06
3223	Energija	4.233,61	3.220,00	2.418,79	75,12	57,13
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	28.957,05	40.400,00	39.757,67	98,41	137,30
3225	Sitni inventar i auto gume	9.606,88	1.820,00	1.816,37	99,80	18,91
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	1.807,40	1.807,40	100,00	#DIJ/0!
323	Rashodi za usluge	1.042.054,15	606.034,90	601.989,62	99,33	57,77
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	21.823,73	33.248,60	32.816,32	98,70	150,37

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	934.452,45	480.991,90	486.134,71	101,07	52,02
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.425,00	9.600,00	6.121,00	63,76	178,72
3234	Komunalne usluge	32.704,19	35.120,40	34.391,09	97,92	105,16
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	16.160,00	20.150,00	19.450,00	96,53	120,36
3237	Intelektualne i osobne usluge	14.000,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
3238	Računalne usluge	11.598,00	20.425,00	20.812,50	101,90	179,45
3239	Ostale usluge	7.890,78	6.499,00	2.264,00	34,84	28,69
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	92.845,31	200,00	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	92.845,31	200,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	76.991,76	383.772,60	377.819,39	98,45	490,73
3292	Premije osiguranja	19.183,72	19.117,50	19.117,50	100,00	99,65
3293	Reprezentacija	1.506,29	4.000,00	2.361,01	59,03	156,74
3294	Članarine i norme	1.550,00	850,00	850,00	100,00	54,84
3295	Pristojbe i naknade	22.600,00	18.625,00	18.147,46	97,44	80,30
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	338.000,00	334.466,43	98,95	#DIJ/0!
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	32.151,75	3.180,10	2.876,99	90,47	8,95
34	Financijski rashodi	7.105,01	1.800,00	1.506,47	83,69	21,20
343	Ostali financijski rashodi	7.105,01	1.800,00	1.506,47	83,69	21,20
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	7.105,01	1.800,00	1.506,47	83,69	21,20
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu				#DIJ/0!	#DIJ/0!

4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		315.854,17	218.730,48	204.934,51	93,69	64,88
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	315.854,17	218.730,48	204.934,51	93,69	64,88
422	Postrojenja i oprema	286.943,59	208.404,48	197.277,50	94,66	68,75
4221	Uredska oprema i namještaj	134.007,30	86.466,98	72.340,00	83,66	53,98
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	121.937,50	124.937,50	102,46	#DIJ/0!
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	152.936,29	0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00

424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	10.160,58	10.326,00	7.657,01	74,15	75,36
4241	Knjige	10.160,58	10.326,00	7.657,01	74,15	75,36
426	Nematerijalna proizvedena imovina	18.750,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
4262	Ulaganja u računalne programe	18.750,00	0,00		#DIJ/0!	0,00

UKUPNO: 3 + 4		11.714.934,79	12.643.299,77	12.636.302,66	99,94	107,86
----------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	--------------	---------------

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	Izvorni plan 2021.	Tekući plan 2021. II.rebalans	Izvršenje 2021.g.	Indeks 4/3*100
	<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1	Opći prihodi i primici				
	<i>Donos</i>	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	PRIHODI	596.000,00	783.681,25	753.900,89	96,20
	RASHODI	596.000,00	783.681,25	774.157,88	98,78
	<i>Odnos</i>	0,00	0,00	-20.256,99	#DIJ/0!
2	Vlastiti prihodi				
	<i>Donos</i>			75.170,49	#DIJ/0!
	PRIHODI	74.365,00	75.448,99	74.667,83	98,96
	RASHODI	74.365,00	98.279,48	83.719,93	85,19
	<i>Odnos</i>	0,00	-22.830,49	66.118,39	-289,61
3	Prihodi za posebne namjene				
	<i>Donos</i>	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	PRIHODI	143.000,00	14.900,00	14.866,25	99,77349
	RASHODI	143.000,00	14.900,00	14.700,00	98,65772
	<i>Odnos</i>	0,00	0,00	166,25	#DIJ/0!
4	Pomoći				
	<i>Donos</i>			0,00	#DIJ/0!
	PRIHODI	10.515.264,18	11.741.934,64	11.700.122,60	99,64
	RASHODI	10.515.264,18	11.741.934,64	11.759.537,35	100,15
	<i>Odnos</i>	0,00	0,00	-59.414,75	#DIJ/0!
5	Donacije				
	<i>Donos</i>	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	PRIHODI	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	RASHODI	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	<i>Odnos</i>	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
6	Naknade s naslova osiguranja				
	<i>Donos</i>	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	PRIHODI	0,00	4.504,40	4.504,40	100,00
	RASHODI	0,00	4.504,40	4.187,50	92,96
	<i>Odnos</i>	0,00	0,00	316,90	#DIJ/0!
	Ukupni prihodi	11.328.629,18	12.620.469,28	12.548.061,97	99,43
	Ukupni rashodi	11.328.629,18	12.643.299,77	12.636.302,66	99,94
	Ukupno donos	0,00	0,00	75.170,49	#DIJ/0!
	Ukupni prihodi	11.328.629,18	12.620.469,28	12.548.061,97	99,43
	Ukupni rashodi	11.328.629,18	12.643.299,77	12.636.302,66	99,94
	Ukupno odnos	0,00	-22.830,49	-13.070,20	57,25

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv funkcijske klasifikacije	Izvorni plan 2021.	Tekući plan 2021. II.rebalans	Izvršenje 2021.g.	Indeks 4/3*100
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
9	Obrazovanje	11.328.629,18	12.643.299,77	12.636.302,66	99,94
92	Sednjoškolsko obrazovanje	11.328.629,18	12.643.299,77	12.636.302,66	99,94
0922	Više srednjoškolsko obrazovanje	11.328.629,18	12.643.299,77	12.636.302,66	99,94

B. RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 31.12.2020.	Plan 2021. II.Rebalans	Izvršenje 31.12.2021.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00

PRIMICI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred	Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 31.12.2020.	Plan 2021. II.Rebalans	Izvršenje 31.12.2021.
1	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00
3	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00
4	Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00
5	Pomoći	0,00	0,00	0,00
6	Donacije	0,00	0,00	0,00
7	Naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00

POSEBNI DIO

Izvršenje financijskog plana po programskoj klasifikaciji:

Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa ,aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije na razini podskupine i odjeljka.	Plan 2021.-II. Rebalans	Izvršenje za 2021. godinu	Indeks Izvršenje/Rebalans*100
	12.643.299,77	12.636.302,66	99,94%
3 VLASTITI PRIHODI	98.279,48	83.719,93	85,19%
32 VLASTITI PRIHODI - PK	98.279,48	83.719,93	85,19%
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	14.900,00	14.700,00	98,66%
42 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	14.900,00	14.700,00	98,66%
43 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	783.681,25	774.157,88	98,78%
432 DECENTRALIZACIJA - SŠ	783.681,25	774.157,88	98,78%
5 POMOĆI	11.741.934,64	11.759.537,35	100,15%
52 POMOĆI EU - PSŽ	177.261,00	205.591,02	115,98%

	53 POMOĆI - PK	11.064.282,51	11.065.230,05	100,01%
	54 POMOĆI EU - PK	105.522,38	90.847,53	86,09%
	55 POMOĆI PSŽ - PK	394.868,75	397.868,75	100,76%
	7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	4.504,40	4.187,50	92,96%
	72 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA - PK	4.504,40	4.187,50	92,96%
Program	1021 ZAKONSKI STANDARD U SREDNJEM ŠKOLSTVU	783.681,25	774.157,88	98,78%
Aktivnost	A102102 ODGOJNOOBRAZOVNI I ADMINISTRATIVNI RASHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	783.681,25	774.157,88	98,78%
Korisnik	OBRTNIČKA ŠKOLA	783.681,25	774.157,88	98,78%
Funk. klas.	0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	783.681,25	774.157,88	98,78%
Izvor financ.	43 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	783.681,25	774.157,88	98,78%
Izvor financ.	432 DECENTRALIZACIJA - SŠ	783.681,25	774.157,88	98,78%
3	Rashodi poslovanja	783.681,25	774.157,88	98,78%
32	Materijalni rashodi	781.881,25	772.651,41	98,82%
321	Naknade troškova zaposlenima	289.120,00	283.685,11	98,12%
3211	Službena putovanja	14.300,00	10.583,35	74,01%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	270.800,00	270.006,76	99,71%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.500,00	1.575,00	63,00%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.520,00	1.520,00	100,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	179.914,40	176.423,92	98,06%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	62.599,00	60.666,20	96,91%
3222	Materijal i sirovine	70.868,00	70.585,90	99,60%
3223	Energija	2.420,00	1.790,38	73,98%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	40.400,00	39.757,67	98,41%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.820,00	1.816,37	99,80%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.807,40	1.807,40	100,00%
323	Rashodi za usluge	301.599,25	302.749,87	100,38%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	24.248,60	23.816,32	98,22%

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	203.556,25	209.015,96	102,68%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.100,00	4.100,00	100,00%
3234	Komunalne usluge	35.120,40	34.391,09	97,92%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	11.150,00	11.150,00	100,00%
3238	Računalne usluge	18.925,00	18.012,50	95,18%
3239	Ostale usluge	4.499,00	2.264,00	50,32%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.247,60	9.792,51	87,06%
3292	Premije osiguranja	4.417,50	4.417,50	100,00%
3293	Reprezentacija	3.000,00	2.361,01	78,70%
3294	Članarine i norme	850,00	850,00	100,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.980,10	2.164,00	72,62%
34	Financijski rashodi	1.800,00	1.506,47	83,69%
343	Ostali financijski rashodi	1.800,00	1.506,47	83,69%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.800,00	1.506,47	83,69%
Program	1022 JAVNE POTREBE U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI	11.859.618,52	11.862.144,78	100,02
Aktivnost	A102201 AKTIVNOSTI U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI	11.171.640,39	11.160.180,47	99,90%
Korisnik	OBRTNIČKA ŠKOLA	11.171.640,39	11.160.180,47	99,90%
Funk. klas.	0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	11.171.640,39	11.160.180,47	99,90%
Izvor financ.	3 VLASTITI PRIHODI	98.279,48	83.719,93	85,19%
Izvor financ.	32 VLASTITI PRIHODI - PK	98.279,48	83.719,93	85,19%
3	Rashodi poslovanja	11.812,50	11.379,93	96,34%
32	Materijalni rashodi	11.812,50	11.379,93	96,34%
322	Rashodi za materijal i energiju	8.112,50	7.866,94	96,97%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.312,50	7.238,53	98,99%
3223	Energija	800,00	628,41	78,55%
323	Rashodi za usluge	3.500,00	2.800,00	80,00%
3238	Računalne usluge	1.500,00	2.800,00	186,67%
3239	Ostale usluge	2.000,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	200,00	712,99	356,50%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	200,00	712,99	356,50%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	86.466,98	72.340,00	83,66%
42		86.466,98	72.340,00	83,66%

	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			
422	Postrojenja i oprema	86.466,98	72.340,00	83,66%
4221	Uredska oprema i namještaj	86.466,98	72.340,00	83,66%
Izvor financ.	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	14.900,00	14.700,00	98,66%
Izvor financ.	42 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	14.900,00	14.700,00	98,66%
3	Rashodi poslovanja	14.900,00	14.700,00	98,66%
32	Materijalni rashodi	14.900,00	14.700,00	98,66%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	200,00	0,00	0,00%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	200,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.700,00	14.700,00	100,00%
3292	Premije osiguranja	14.700,00	14.700,00	100,00%
Izvor financ.	5 POMOĆI	11.053.956,51	11.057.573,04	100,03%
Izvor financ.	53 POMOĆI - PK	11.053.956,51	11.057.573,04	100,03%
3	Rashodi poslovanja	11.053.956,51	11.057.573,04	100,03%
31	Rashodi za zaposlene	10.688.331,51	10.696.659,15	100,08%
311	Plaće (Bruto)	8.966.450,00	8.945.500,53	99,77%
3111	Plaće za redovan rad	8.966.450,00	8.945.500,53	99,77%
312	Ostali rashodi za zaposlene	311.035,51	339.269,10	109,08%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	311.035,51	339.269,10	109,08%
313	Doprinosi na plaće	1.410.846,00	1.411.889,52	100,07%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.410.846,00	1.411.889,52	100,07%
32	Materijalni rashodi	365.625,00	360.913,89	98,71%
323	Rashodi za usluge	9.000,00	8.300,00	92,22%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	9.000,00	8.300,00	92,22%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	356.625,00	352.613,89	98,88%
3295	Pristojbe i naknade	18.625,00	18.147,46	97,44%
3296	Troškovi sudskih postupaka	338.000,00	334.466,43	98,95%
Izvor financ.	7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	4.504,40	4.187,50	92,96%
Izvor financ.	72 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA - PK	4.504,40	4.187,50	92,96%
3	Rashodi poslovanja	4.504,40	4.187,50	92,96%
32	Materijalni rashodi	4.504,40	4.187,50	92,96%
323	Rashodi za usluge	4.504,40	4.187,50	92,96%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.504,40	4.187,50	92,96%
Tekući	T102203 SKOLSKA SHEMA	17.600,00	16.524,91	93,89%

Korisnik	OBRTNIČKA ŠKOLA	17.600,00	16.524,91	93,89%
Funk. klas.	0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	17.600,00	16.524,91	93,89%
Izvor financ.	5 POMOĆI	17.600,00	16.524,91	93,89%
Izvor financ.	52 POMOĆI EU - PSŽ	17.600,00	16.524,91	93,89%
3	Rashodi poslovanja	17.600,00	16.524,91	93,89%
32	Materijalni rashodi	17.600,00	16.524,91	93,89%
322	Rashodi za materijal i energiju	17.600,00	16.524,91	93,89%
3222	Materijal i sirovine	17.600,00	16.524,91	93,89%
Tekući	T102204 OBRAZUJMO SE ZAJEDNO IV	124.059,55	104.463,28	84,20%
Korisnik	OBRTNIČKA ŠKOLA	124.059,55	104.463,28	84,20%
Funk. klas.	0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	124.059,55	104.463,28	84,20%
Izvor financ.	5 POMOĆI	124.059,55	104.463,28	84,20%
Izvor financ.	52 POMOĆI EU - PSŽ	124.059,55	104.463,28	84,20%
3	Rashodi poslovanja	124.059,55	104.463,28	84,20%
31	Rashodi za zaposlene	114.845,63	96.642,48	84,15%
311	Plaće (Bruto)	98.579,80	82.954,80	84,15%
3111	Plaće za redovan rad	98.579,80	82.954,80	84,15%
313	Doprinosi na plaće	16.265,83	13.687,68	84,15%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	16.265,83	13.687,68	84,15%
32	Materijalni rashodi	9.213,92	7.820,80	84,88%
321	Naknade troškova zaposlenima	9.213,92	7.820,80	84,88%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	9.213,92	7.820,80	84,88%
Tekući	T102206 OBRAZUJMO SE ZAJEDNO V	35.601,45	84.602,83	237,64
Korisnik	OBRTNIČKA ŠKOLA	35.601,45	84.602,83	237,64
Funk. klas.	0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	35.601,45	84.602,83	237,64%
Izvor financ.	5 POMOĆI	35.601,45	84.602,83	237,64%
Izvor financ.	52 POMOĆI EU - PSŽ	35.601,45	84.602,83	237,64%
3	Rashodi poslovanja	35.601,45	84.602,83	237,64%
31	Rashodi za zaposlene	32.101,45	77.830,85	242,45%
311	Plaće (Bruto)	24.900,45	67.869,75	272,56%
3111	Plaće za redovan rad	24.900,45	67.869,75	272,56%
313	Doprinosi na plaće	7.201,00	9.961,10	138,33%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	7.201,00	9.961,10	138,33%
32	Materijalni rashodi	3.500,00	6.771,98	193,49%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.500,00	6.771,98	193,49%

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.500,00	6.771,98	193,49%
Tekući	T102208 EU I OSTALI PROJEKTI	115.848,38	98.504,54	85,03%
Korisnik	OBRTNIČKA ŠKOLA	115.848,38	98.504,54	85,03%
Funk. klas.	0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	115.848,38	98.504,54	85,03%
Izvor financ.	5 POMOĆI	115.848,38	98.504,54	85,03%
Izvor financ.	53 POMOĆI - PK	10.326,00	7.657,01	74,15%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.326,00	7.657,01	74,15%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.326,00	7.657,01	74,15%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	10.326,00	7.657,01	74,15%
4241	Knjige	10.326,00	7.657,01	74,15%
Izvor financ.	54 POMOĆI EU - PK	105.522,38	90.847,53	86,09%
3	Rashodi poslovanja	105.522,38	90.847,53	86,09%
31	Rashodi za zaposlene	67.447,85	59.265,18	87,87%
311	Plaće (Bruto)	50.000,00	42.373,55	84,75%
3111	Plaće za redovan rad	50.000,00	42.373,55	84,75%
312	Ostali rashodi za zaposlene	9.450,00	9.900,00	104,76%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	9.450,00	9.900,00	104,76%
313	Doprinosi na plaće	7.997,85	6.991,63	87,42%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	7.997,85	6.991,63	87,42%
32	Materijalni rashodi	38.074,53	31.582,35	82,95%
321	Naknade troškova zaposlenima	19.916,00	17.902,82	89,89%
3211	Službena putovanja	15.416,00	13.402,82	86,94%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.500,00	4.500,00	100,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	2.658,53	2.658,53	100,00%
3222	Materijal i sirovine	2.658,53	2.658,53	100,00%
323	Rashodi za usluge	14.500,00	11.021,00	76,01%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.000,00	9.000,00	100,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.500,00	2.021,00	36,75%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00	0,00	0,00%
3293	Reprezentacija	1.000,00	0,00	0,00%
Aktivnost	A102212 SANACIJA ŠTETA OD PRIRODNE NEPOGODE - SŠ	394.868,75	397.868,75	100,76
Korisnik	OBRTNIČKA ŠKOLA	394.868,75	397.868,75	100,76
Funk. klas.	0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	394.868,75	397.868,75	100,76%
Izvor financ.	5 POMOĆI	394.868,75	397.868,75	100,76%

Izvor financ.	55 POMOĆI PSŽ - PK	394.868,75	397.868,75	100,76%
3	Rashodi poslovanja	272.931,25	272.931,25	100,00%
32	Materijalni rashodi	272.931,25	272.931,25	100,00%
323	Rashodi za usluge	272.931,25	272.931,25	100,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	272.931,25	272.931,25	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	121.937,50	124.937,50	102,46%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	121.937,50	124.937,50	102,46%
422	Postrojenja i oprema	121.937,50	124.937,50	102,46%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	121.937,50	124.937,50	102,46%

OBRAZLOŽENJE uz izvješće o godišnjem izvršenju financijskog plana za 2021.

PRIHODI

Ukupno ostvareni prihodi Obrtničke škole iznose =12.548.061,97 kuna što je 99,43 % ukupno planiranih prihoda za 2021.g. U odnosu na prošlu 2020. godinu u 2021. godini ostvareno je 12,65 % prihoda više.

Prihodi se sastoje od:

- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
- prihoda od imovine
- prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada
- prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga
- prihoda iz nadležnog proračuna
- ostalih prihoda

Podskupina 636 je planirana 99,55 % a u odnosu na 2020. godinu su povećani za 13,93% zbog povećanja koeficijenta u 2021. godini.

Podskupina 638 nije ostvarena u 2020. godinu jer zbog pandemije nisu realizirane projektne aktivnosti RCK projekta VirtuOS na kojima je Obrtnička škola partner . Plan je ostvaren u iznosu od 40,48 % također zbog situacije sa Covid 19.

Podskupina 641 je planirana u iznosu od 99,61 % a u odnosu na 2020. godinu je smanjen za 92,54 % zbog prelaska na sustav županijske riznice.

Podskupina 652 je planirana u iznosu od 101,63 % a u odnosu na 2020. godinu je smanjen za 68,03 % zbog manjeg zapošljavanja učenika preko učeničkog servisa.

Podskupina 661 bilježi povećanje od 59,77% od ostvarenog u 2020. a odnosi se na prihode od najma prostora, usluge provjere vjerodostojnosti svjedodžbi , prihoda od usluga posredovanja u učeničkom servisu, te prihoda usluga rada školski radionica koji zbog više sile (Covida 19) nisu realizirani u 2020. godini.

Podskupina 671 bilježi odstupanje od 101,35% tj. utrošeno je više sredstava u odnosu na 2020. jer je školi odlukom o operativnom planu rashoda za investicijsko održavanje srednjih škola i učeničkih domova odobrena izmjena stropnih obloga u učionicama te projektna dokumentacija za uređenje restorana.

Prihodi od pričuve na stanovima na kojima postoji stanarsko pravo su realizirani u iznosu 148,58 % više jer je pričuva za jedan stan plaćena za dvije godine .

RASHODI

Ukupno ostvareni rashodi Obrtničke škole iznose =12.431.368,15 kuna što je za 0,05% više planiranih rashoda za 2021.g. U odnosu na prošlu 2020. godinu u 2021. godini ostvareno je 9,06% više rashoda.

Rashodi se sastoje od:

- rashoda za zaposlene
- materijalnih rashoda
- financijskih rashoda
- naknada građanima i kućanstvima na temelju osiguranja
- rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Skupina 31 bilježi povećanje rashoda od 12,77% u odnosu na 2020.g. a odnose se na povećanje koeficijenta za plaće zaposlenika u 2021. god. Planirana sredstva su ostvarena u iznosu od 100,25 % Skupina 32 u odnosu na 2020. je smanjena za 11,76 % jer je nakon pandemijske godine je smanjen trošak usluga investicijskog održavanja. Plan je ostvaren u iznosu od 98,65 posto.

Skupina 34 je planirana za 16,31 % manje a za 78,80 % je ostvarenje manje od 2020. godine jer smo prešli na sustav županijske riznice i smanjili rashode platnog prometa.

Skupina 42 –Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su manji 2021. u odnosu na 2020.g jer su 2020. godine opremljeni namještajem ured administratora i nabave prijenosnog računala, skenera i printera za potrebe prelaska na sustav Riznice i nabave printera za ured voditelja. Plan za 2021. je manji od ostvarenja za 6,31%.

Izvešće o godišnjem izvršenju Financijskog plana Obrtničke škole za razdoblje od 1. siječnja 2021. do 31. prosinca 2021. godine objaviti će se na web stranici Obrtničke škole.

Podnositeljica izvješća:
Ana Kružić Čuljak

