



OBRITNIČKO-TEHNIČKA ŠKOLA
Vladimira Nazora 9, 35 000 Slavonski Brod
tel. 035/447-326, 035/407-421
e-mail: ured@ss-obrtnicko-tehnicka-sb.skole.hr
KLASA: 602-03/22-03/07
URBROJ: 2178-1-17-22-04
U Slavonskom Brodu, 28. srpnja 2022. godine

Na temelju članka 60. Statuta Obrtničko-tehničke škole, Školski odbor Obrtničko-tehničke škole, Vladimira Nazora 9, 35 000 Slavonski Brod, na svojoj trinaestoj sjednici održanoj dana 28. srpnja 2022. godine nakon provedenog javnog glasovanja jednoglasno je donio

Odluku o usvajanju Izvještaja o izvršenju Financijskog plana Obrtničko-tehničke škole za razdoblje od 1. siječnja 2022. godine do 30. lipanj 2022. godine

Članak 1.

Usvaja se Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Obrtničko-tehničke škole za razdoblje od 1. siječnja 2022. godine do 30. lipanj 2022. godine u cijelosti, onakav kakav je predložen na usvajanje i koji se prilaže ovoj odluci te čini njezin sastavni dio.

Članak 2.

Ova odluka i Financijski izvještaj Obrtničko-tehničke škole za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2022. godine objavit će se na web stranici Obrtničko-tehničke škole.

Članak 3.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Školskog odbora
Obrtničko-tehničke škole
Krešimir Grubanović, prof.



Dostaviti:

1. ravnateljici Aniti Holub, prof.
2. Brodsko-posavska županija, Upravni odjel za obrazovanje, šport i kulturu, Petra Krešimira IV broj 1, 35 000 Slavonski Brod
3. računovodstvo
4. web stranica škole
5. pismohrana

OBRTNIČKO-TEHNIČKA ŠKOLA

SLAVONSKI BROD

U Slavonskom Brodu, 25.07.2022.g.

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 1.1. – 30.6. 2022.G.

1. UVOD

Osnovna svrha izvještaja o izvršenju financijskog plana je praćenje izvršavanja plana u određenom vremenskom razdoblju, a za proračunske korisnike jedinica lokalne i područne samouprave izvršenje se prati na godišnjoj razini. Kako bi imali kvalitetan izvještaj o izvršenju potrebno je imati i dobro izrađen plan koji je sastavni dio Izvještaja. Do donošenja novog Zakona o proračunu, Zakon o proračunu i Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna predviđali su izradu polugodišnjeg i godišnjeg Izvještaja o izvršenju proračuna JLPRS, dok sadržaj, rok i postupak za donošenje izvještaja o izvršenju proračunskog korisnika nisu bili propisani niti jednim propisom. Međutim, izrada izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika JLPRS nametnula se kao potreba donošenjem nove Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i primjeni fiskalnih pravila u 2019.g. kada je uvedeno novo pitanje u Upitniku o fiskalnoj odgovornosti iz područja izvještavanja, br. 62 koje glasi: *Izvještaj o izvršenju financijskog plana izrađen je i dostavljen upravljačkom tijelu (odgovaraju proračunski i izvanproračunski korisnici jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave te proračunski korisnici državnog proračuna, izuzev onih koji nemaju upravljačka tijela).* Donošenjem novog Zakona o proračunu koji od 1.1.2022. godine regulira navedeno područje propisana je obveza sastavljanja i usvajanja izvještaja od strane predstavničkog tijela do 31. ožujka 2022. godine. Međutim, prve izvještaje o izvršenju financijskih planova prema novom Zakonu proračunski korisnici proračuna JLPRS izraditi će tek za 2022.g. (predaja u 2023. godini).

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Sredstva planirana unutar izvora **Opći prihodi i primici** u sklopu kojeg se ostvaruju Decentralizirana sredstva izvršena su za period 1.1. do 30.6. 2022 u realizaciji 59,40% planiranog iznosa. Sukladno Zakonu o proračunu sredstva unutar ovog izvora smiju se potrošiti u visini plana što je i prikazano Izvještajem. Općim prihodima i primicima koji uključuju prihode iz nadležnog proračuna financirali su se rashodi poslovanja, a značajna probijanja polugodišnjih stavki odnose se na

-službena putovanja (razlog tomu su što se sva učenička natjecanja odvijaju u prvoj polovini godine, a u drugoj ih nema)

- premije osiguranja (premije osiguranja školskih vozila također dolaze u naplatu u prvoj polovini godine, a naravno u drugoj polovini ih nema)

- reprezentacija (razlog značajnijeg probijanja ove pozicije je u tome što smo imali proslavu 135.obljetnice dana Škole, pa je naravno trošak bio nešto veći u prvoj polovini godine)

Kada govorimo o realizaciji pozicija koje nisu realizirane, možemo istaknuti rashode za koje se bilježi određeno razdoblje godine , napr. zdravstvene usluge 13% iz razloga što godišnji liječnički pregledi odvijaju se krajem kalendarske godine.

U izvor **Vlastiti prihodi** prema čl. 52. Zakona o proračunu uključuju se prihodi koje proračunski korisnik ostvari obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima koji se ne financiraju iz proračuna. Iz Izvještaja je vidljivo da nije bilo značajnijih odstupanja od financijskog plana po pozicijama prihoda i rashoda.

Ostvareni vlastiti prihodi za prvih šest mjeseci 2022. godine iznose 40,6% , a rashodi za iste 38,4%.

Unutar izvora **Prihodi za posebne namjene** bila je uplata Brodsko-posavske županije u iznosu od 5.000 kn što je namjenski doznačeno za potrebe troškova povodom 135.obljetnice dana Škole.

Sredstva planirana unutar izvora **Pomoći** utrošena su 42,6% u odnosu na planirana. To su sredstva koja nam doznačuje MZO za plaće i ostale troškove zaposlenih, te isplate sudskih presuda.

Od ostalih prihoda i rashoda imamo samo Pomoći BPŽ , a sredstva se isključivo odnose za obračun i naplatu plaća za Pomoćnike u nastavi.

Predsjednik Školskog odbora

prof. Kresimir Grubanović



Kresimir Grubanović

OBRTNIČKO-TEHNIČKA ŠKOLA, SLAVONSKI BROD

OIB: 78582673638

KLASA: 602-03/22-03/07

URBROJ: 2173-1-17-22-23

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU (za razdoblje 1.1. do 30.6.2022.)
RASHODI

KONT O	POZICIJA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	TEKUĆI PLAN 2021.	IZVRŠENJE PLANA 2021	RAZLIKA	INDEKS
Razdjel 006 UO ZA OBRAZOVANJE, ŠPORT I KULTURU			13.731.454,00	12.912.796,44	818.657,56	94,00%
Glava 00602 SREDNJE ŠKOLE			13.719.154,00	12.900.544,41	818.609,59	94,00%
Proračunski korisnik 17755 OBRTNIČKO-TEHNIČKA ŠKOLA, SLAVONSKI BROD			9.648.982,00	5.951.447,88	3.697.534,12	61,70%
Glavni program A05 OBRAZOVANJE, ŠPORT I KULTURA			9.648.982,00	5.951.447,88	3.697.534,12	61,70%
Program 6000 Odgoj i obrazovanje			9.648.982,00	5.951.447,88	3.697.534,12	61,70%
Aktivnost A600004 Srednje školstvo			963.582,00	572.088,96	319.493,04	59,40%
Izvor 5.2. DECENTRALIZIRANA SREDSTVA			963.582,00	572.088,96	391.493,04	59,40%
3121	r0863-01	Ostali rashodi za zaposlene	4.000,00	2.400,00	1.600,00	60,00%
3211	r0863-01	Službena putovanja	16.000,00	16.776,90	- 776,90	104,00%
3212	r0864	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	26.000,00	129.457,01	130.542,99	49,80%
3213	r0865	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.500,00	500,00	3.000,00	14,30%
3221	r0866	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	60.000,00	21.382,52	38.617,48	35,60%
3222	r2248	Materijal i sirovine	60.390,00	53.168,88	7.221,12	88,00%
3223	r0867	Energija	197.000,00	157.612,72	39.387,28	80,00%
3224	r0868	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	0,00	0,00%
3225	r0669	Sitni inventar i auto gume	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00%
3227		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	0,00	0,00%
3231	r0870	Usluge telefona, pošte i prijevoza	20.000,00	11.237,68	8.762,32	56,20%
3232	r0871	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00	-
3233	r0872	Usluge promidžbe i informiranja	15.000,00	5.870,00	9.130,00	39,10%
3234	r0873	Komunalne usluge	77.540,00	44.402,80	33.137,20	57,30%
3235	r0874	Zakupnine i najamnine	130.000,00	60.375,00	69.625,00	46,40%
3236	r0875	Zdravstvene i veterinarske usluge	25.656,00	3.340,20	22.315,80	13,00%
3237		Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00	0,00%
3238	r0876	Računalne usluge	38.046,00	18.504,39	19.541,61	48,60%
3239	r0877	Ostale usluge	30.000,00	24.385,09	5.614,91	81,30%
3241		Naknade osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	0,00%
3292	r0878	Premije osiguranja	6.500,00	7.032,32	- 532,32	108,00%
3293	r0879	Reprezentacija	10.000,00	11.274,75	- 1.274,75	112,00%
3294	r2250	Članarine	950,00	350,00	600,00	36,80%
3295		Pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00	
3299	r0881	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.000,00	4.018,70	961,30	80,40%
3299		Ostali troškovi nužni za ostvarivanje nastavnog plana i prog	0,00	0,00	0,00	0,00%
3431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	0,00	0,00	0,00%
3433		Zatezne kamate	0,00	0,00	0,00	0,00%
3434	R4640	Ostali nespomenuti finacijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00%
Aktivnost A600007 Financiranje iznad minimalnog standarda-srednje školstvo			8.685.400,00	5.379.358,92	3.306.041,08	61,90%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI- PK			360.000,00	138.271,14	221.728,86	38,40%
3111	R2251	Plaće za redovan rad	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00%
3113		Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	0,00	0,00%
3121		Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00%
3131		Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0,00	0,00	0,00	0,00%
3132	R2267	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00%
3133		Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	0,00	0,00%
3211	R0883	Službena putovanja	20.000,00	7.530,00	12.470,00	37,70%
3221	r2252	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	45.000,00	6.878,10	38.121,90	15,30%
3222	r0884	Materijal i sirovine	125.800,00	59.337,51	66.462,49	47,20%
3224	r2591	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00%
3227		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	0,00	0,00%
3233	r4484	Usluge promidžbe i informiranja	10.000,00	7.312,50	2.687,50	73,10%
3232	r2592	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	25.000,00	9.901,70	15.098,30	39,60%
3237	r2253	Intelektualne i osobne usluge	30.000,00	12.970,07	17.029,07	43,20%
3239	r2254	Ostale usluge	0,00	6.210,00	2.790,00	68,00%

3293	r4485	Reprezentacija	10.000,00	24.196,76	- 14.196,76	242,00%
3299	r0885	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.700,00	2.737,00	3.963,00	40,90%
4221	r0886	Uredska oprema i namještaj	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00%
4222		Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00%
4223	r2255	Oprema za održavanje i zaštitu	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%
4226		Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	0,00%
4227	r2256	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00%
4241	r2257	Knjige	4.000,00	1.197,50	2.802,50	29,90%
0	0		0	0,00	0,00	0,00%
Izvor 4.2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK			0,00	0,00	0,00	0,00%
3121	r4177	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00%
3222	r4155	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00	0,00%
3224	r4156	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	0,00	0,00%
3241	r2953	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	0,00%
3299	r4365	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00%
Izvor 5.3. POMOĆI - PK			8.325.400,00	5.241.087,78	3.084.312,22	63,00%
3111	r4521	Plaće za redovan rad	7.223.828,00	4.353.571,26	2.870.256,74	60,30%
3121	r4520	Ostali rashodi za zaposlene	87.232,00	187.349,89	- 102.117,89	217,00%
3132	r4519	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	983.340,00	644.400,63	338.939,37	65,50%
3211	r4363	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00	0,00%
3222	r4804	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00	0,00%
3241	R0924-1	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	14.000,00	53.766,00	- 39.766,00	384,00%
4227	R0926-5	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00	0,00%
4241	R2443	Knjige	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00%
Izvor 6.2. DONACIJE - PK			0,00	0,00	0,00	0,00%
3221	r0866-1	uredska oprema donacije	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kapitalni projekt K600005 Ulaganja u srednje škole			0,00	0,00	0,00	0,00%
Izvor 5.2. DECENTRALIZIRANA SREDSTVA			0,00	0,00	0,00	0,00%
4511	R0927	Sanacija školskih objekata	0,00	0,00	0,00	0,00%
Glava 00604 OSTALE JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU, ŠPORTU I KULTURI			64.757,00	21.935,47	42.821,53	33,90%
Glavni program A05 OBRAZOVANJE, ŠPORT I KULTURA			64.757,00	21.935,47	42.821,53	33,90%
Program 6000 Odgoj i obrazovanje			64.757,00	21.935,47	42.821,53	33,90%
Aktivnost A600014 Projekt "Školska shema"				0,00	0,00	0,00%
Izvor 5.1. POMOĆI - BPŽ (školska shema)			18.057,00	0,00	18.057,00	0,00%
3222	R4199	Materijal i sirovine	18.057,00	0,00	18.057,00	0,00%
Izvor 5.1 POMOĆI - PBŽ			46.700,00	21.935,57	24.764,53	47,00%
3111	R4430	Plaće za redovan rad	34.700,00	17.755,75	16.944,25	51,20%
3121	R4431	Ostali rashodi za zaposlene	3000	1250	1750	41,7
3132	R4432	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6000	2929,72	3070,28	48,8

PRIHODI

KONTO	POZICIJA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	TEKUĆI PLAN 2021.	IZVRŠENJE PLANA 2021	RAZLIKA	INDEKS
Razdjel 006 UO ZA OBRAZOVANJE, ŠPORT I KULTURU			8.685.400,00	5.422.252,35	3.263.147,65	62,43%
Glava 00602 SREDNJE ŠKOLE			8.685.400,00	5.422.252,35	3.263.147,65	62,43%
Proračunski korisnik 17755 OBRTHIČKO-TEHNIČKA ŠKOLA, SLAVONSKI BROD			8.685.400,00	5.422.252,35	3.263.147,65	62,43%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI- PK			215.000,00	146.005,00	213.995,00	40,60%
6614	P0259	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	225.000,00	120.805,00	104.195,00	53,70%
6615	P0057	Prihodi od pruženih usluga	100.000,00	25.200,00	74.800,00	25,20%
6615	P0305	Prihodi od pruženih usluga-najam	10.000,00	0,00	0,00	0,00%
9221	P0698	Višak prihoda	25.000,00	0,00	0,00	0,00%
Izvor 4.2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK			0,00	5.000,00	- 5.000,00	0,00%
6526	90365	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	5.000,00	- 5.000,00	0,00%
9221						
Izvor 5.3. POMOĆI - PK			12.373.170,00	5.271.247,35	3.054.152,65	42,60%
6323	P0293-01	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0,00	0,00	0,00	0,00%
6331	P0288	Tekuće pomoći iz proračuna	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00%
6333	P0148-1	Tekuće pomoći od proračunskih korisnikatemeljem prijenosa sdva EU	0,00	0,00	0,00	0,00%
6334	P0148-2	Kapitalne pomoći od pror.kor. temeljem prijenosa sred.iz EU	0,00	0,00	0,00	0,00%
6341	P0293	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna				
6361	P0148-3	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji imnenadležan				
6361	P0148-6	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.294.400,00	5.271.247,35	3.023.152,65	63,55%
6361	P0762	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00	0,00%
6362	P0148-7	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00	0,00%
6381	P0148-4	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU srstava	0,00	0,00	0,00	0,00%
6382	P0148-5	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EUredstava	0,00	0,00	0,00	0,00%
9221	P0702	Višak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00%
Izvor 6.2. DONACIJE - PK			0,00			
6631	P0290	Tekuće donacije	0,00			
9221	P0703	Višak prihoda	0,00			
Izvor: 5.2. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA			0,00			
6711		Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	0,00			
Izvor 5.1. POMOĆI - BPŽ - ŠKOLSKA SHEMA			0,00			
6711		Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	0,00			

U Slavonskom Brodu, 25.07..2022. godine.



Predsjednik Školskog odbora
prof. Krešimir Grubanović

Krešimir Grubanović