**OBRTNIČKA ŠKOLA BJELOVAR**

**DR.A.STARČEVIĆA 24**

**BJELOVAR**

**OIB-49440198469**

**OBRAZLOŽENJE UZ IZVRŠENJE PRORAČUNA**

**01.01.2022.-31.12.2022. god**

**Razdjel: 17 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I OBRAZOVANJE**

**Glava: 2 Srednjoškolsko obrazovanje**

**PROGRAM: P1 SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – REDOVNA DJELATNOST (vlastita sredstva)**

Ostvarenje za materijalne rashode i financijske rashode, za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, te plaće i ostale naknade za zaposlene iznosi 97,24% odnosno 5.951.787,17kn od planiranih 6.120.953,00kn

**A A000283 REDOVNA DJELATNOST SŠ – VS KORISNIKA**

Za materijalne rashode, ostale nespomenute rashode, nabavu opreme, isplatu plaće za redovan rad, prekovremeni rad, plaće po sudskim presudama i ostalih prava zaposlenika, isplate nagrada djelatnicima za rad u učeničkom servisu za koje su planirana sredstva, ali se isplate vrše kada se dobije suglasnost za isplatama od nadležnog proračuna, a to je pred kraj godine kada je dobivena suglasnost te je utrošeno 75.706,42kn od planiranog iznosa od 75.706,42kn, što je 100% izvršenja. Isto tako nabava opreme i svega ostaloga predviđenog planom izvršava se nakon dobivene suglasnosti nadležnog proračuna, a to je pred kraj godine kada je dobivena suglasnost te je za materijalne rashode utrošeno 16.709,05kn od planiranih 37.053,00kn, što čini 45,09% planiranog iznosa. Za nabavu opreme utrošeno je 121.275,72kn od planiranog iznosa koji je bio 112.251,00kn što čini 108,04% planiranog iznosa. Škola ima ostvarenje za kupnju opreme, a nije predviđeno planom, razlog je dobivena novčana donacija privatnog poduzeća na kraju dvanaestog mjeseca 2021.godine u iznosu 15.938,75kn tako da je prenesen kao višak koji se vidi u rebalansu proračuna za 2022.godinu. Rashodi za posebne namjene planirani su u iznosu 63.600,00kn, a ostvareni u iznosu 63.323,00kn što je 99,56% planiranog iznosa. Ti rashodi odnose se na rashode koje djeca podmiruju za izlete, nabavu mapa za praktičnu nastavu, te osiguranja. Za plaću, pomoći, jubilarne nagrade, doprinose, sudske postupke i sve ostale naknade za djelatnike za koje sredstva osigurava Ministarstvo znanosti i obrazovanja planiran je iznos od 5.812.300,00kn, dok je utrošeno 5.655.146,10kn što čini 97,30% planiranog iznosa.

Za sve gore navedeno planirano je 6.120.953,00kn, a utrošeno 5.951.787,17kn odnosno 97,24% planiranih rashoda.

**PROGRAM: P16 SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE- DECENTRALIZACIJA**

 Utrošeno je 798.581,00kn ili 100% od planiranih 798.581,00kn i raspoređeno za materijalne i financijske rashode, rashode za investicijsko i tekuće održavanje, te za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

**A A000204 REDOVNA DJELATNOST SŠ-dec**

Utrošeno je 100% od planiranog iznosa. Škola je utrošila više za naknade troškova zaposlenima 101,80% planiranog rashoda iz razloga što je naknada za prijevoz zaposlenika po novom kolektivnom ugovoru porasla sa 1,00kn na 1,30kn pa je više zaposlenika ostvarilo oporezivi prijevoz što povećava naknadu za prijevoz, ali je za rashode za materijal i energiju utrošila samo 93,96% planiranog iznosa, dok je za usluge utrošila nešto više od planiranog rashoda odnosno 103,91% planiranih rashoda za usluge. Financijski rashodi su ostvareni u većem iznosu od planiranog, a planirano je 7.000,00kn, dok je utrošeno 7.567,71kn što čini 108,11% planiranog iznosa, a razlog je povećanje naknade banci za vođenje računa. Škola nije nabavila opremu iz ovog izvora.

**PROGRAM: P17 – SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – IZNAD STANDARDA**

Sredstva izvornog dijela proračuna su planirana u iznosu od 99.685,00kn, dok je ostvarenje 93.831,04kn ili 94,13%.

**A A000075 ŽUPANIJSKA NATJECANJA SŠ**

 Nije bilo planiranih iznosa po ovoj aktivnosti, a nije bilo ni izvršenja po ovoj aktivnosti, za što nije bilo natjecanja .

**A A000076 KULTURNE I JAVNE DJELATNOSTI ŠKOLA SŠ**

 Škola je imala troškove promidžbe škole za Dan škole u iznosu 823,21kn, planirani iznos po ovoj aktivnosti je 825,00kn, a za koje je škola dobila suglasnost pročelnice za utroškom.

**A A000300 SUFINANCIRANJE E- TEHNIČARA U SŠ**

 Škola je dobila na korištenje informatičku opremu od CARNET-a vezano za kurikularnu reformu za koju je morala osigurati osobu za održavanje opreme. Imenovan je djelatnik škole sa kojim je sklopljen ugovor o djelu, te njegova mjesečna naknada iznosi ukupno 2.184,38kn. Tako je u za njega utrošeno 24.028,18kn odnosno 91,67% od ukupnog plana 26.213,00kn.

**T T000096 POMOĆNICI U NASTAVI – FINANCIRANJE BBŽ**

 Škola je imala upisanog učenika koji je imao potrebu za pomoćnikom u nastavi. Sredstva za isplatu plaće pomoćniku osigurana su od strane nadležnog proračuna. Za plaće i ostale naknade pomoćnika planiran je iznos 38.722,00kn dok je izvršenje iznosilo 37.994,16kn ili 98,12% plana, razlog je što su sredstva potrebna za plaću planiraju samo za prvih šest mjeseci po dobivenoj uputi iz nadležnog proračuna.

**T T000103 „ŠKOLSKA SHEMA – SŠ“**

 Za navedeni projekt u 2022.godini planirano je 10.633,00kn, a utrošeno 8.204,70kn ili 77,16%. Škola je iskazala interes i provela nabavu voća za učenike.

**T T000150 POMOĆNICI U NASTAVI – „UZ POTPORU SVE JE MOGUĆE- FAZA V“**

Od nove školske godine imali smo potrebu za dva pomoćnika u nastavi za koju su sredstva osigurana iz projekta te nam nadležni proračun mjesečno doznačuje iznos za plaće i ostale naknade pomoćnika, za koji trošak je planiran u iznosu 23.292,00kn, dok je ostvarenje bilo 22.780,79kn što je 97,81% plana.

Odgovorna osoba za zastupanje Obrtničke škole Bjelovar je ravnatelj škole Branko Cvetković, dok je osoba odgovorna za popunjavanje obrazaca voditelj računovodstva Marina Poljan. Obrazloženje uz izvještaj o izvršenju je sastavila voditelj računovodstva Marina Poljan.

Datum: 02. 03.2023.

Voditelj računovodstva: Zakonski predstavnik:

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

MARINA POLJAN BRANKO CVETKOVIĆ