**PROMETNO-TEHNIČKA ŠKOLA ŠIBENIK**

**PUT GIMNAZIJE 64, ŠIBENIK**

**KLASA:402-01/24-01/2**

**URBROJ:2182-54-01-24-1**

**Šibenik, 27.ožujka 2024.**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**PROMETNO-TEHNIČKE ŠKOLE ŠIBENIK ZA 2023. GODINU**

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) propisan je izgled, sadržaj, obveznici primjene, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. **Opći dio:**
	* sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
	* Račun prihoda i rashoda i
	* Račun financiranja.
2. **Posebni dio:**
	* izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.
3. **Obrazloženje:**
* obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka.
1. **Posebni izvještaji:**
* izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
* izvještaj o korištenju sredstava fondova EU,
* izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima,
* izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovu sudskih sporova.

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PROMETNO-TEHNIČKU ŠKOLU ŠIBENIK ZA 2023. GODINU**

1. **OPĆI DIO:**
	1. **Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja**

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **1.196.932,96** | **1.083.781,00** | **1.243.880,95** | **103,92** | **114,77** |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 1.196.932,96 | 1.083.781,00 | 1.243.880,95 | 103,92 | 114,77 |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **RASHODI UKUPNO** | **1.207.314,60** | **1.095.089,00** | **1.236.631,72** | **102,43** | **112,93** |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1.179.133,34 | 1.074.500,00 | 1.218.202,51 | 103,31 | 113,37 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 28.181,26 | 20.589,00 | 18.429,21 | 65,40 | 89,51 |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **-10.381,64** | **-11.308,00** | **7.249,23** |  | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2023.** | **Indeks4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Iz sažetka Računa prihoda i rashoda vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 1.243.880,95 eura, što je za 14,77 % više od financijskog plana odnosno rebalansa za 2023. godinu.

Ukupni rashodi i izdaci za 2023. godinu iznose 1.236.631,72 eura, te su za 12,93 % veći u odnosu na financijski plan odnosno rebalans za 2023.godinu.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* |  |  |  |  |  |
| **92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | **11.803,83** | **11.308,00** | **11.306,12** | **96,00** | **100,00** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT** |  |  |  |  |  |
| **Napomena:\* Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.** |  |

Višak prihoda na kraju 2023.g. iznosi 18.555,35 eura.

* 1. **Račun prihoda i rashoda**

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se izvještajima prema proračunskim klasifikacijama:

|  |
| --- |
| **1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.196.932,96** | **1.083.781,00** | **1.243.880,95** | **103,92** | **114,77** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.196.932,96** | **1.083.781,00** | **1.243.880,95** | **103,92** | **114,77** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.011.762,84** | **924.628,00** | **1.075.558,32** | **106,31** | **116,32** |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 963.162,71 |   | 1.072.590,32 | 111,36 |   |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 962.631,82 |   | 1.055.596,82 | 109,66 |   |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 530,89 |   | 16.993,50 | 3200,95 |   |
| 638 | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 48.600,13 |   | 2.968,00 | 6,11 |   |
| 6381 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 48.600,13 |   | 2.968,00 | 6,11 |   |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **14.125,56** | **15.794,00** | **18.120,70** | **128,28** | **114,73** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 14.125,56 |   | 18.120,70 | 128,28 |   |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi  | 14.125,56 |   | 18.120,70 | 128,28 |   |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **41.289,75** | **42.480,00** | **50.722,32** | **122,84** | **119,4** |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 37.803,60 |   | 46.734,80 | 123,63 |   |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 37.803,60 |   | 46.734,80 | 123,63 |   |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 3.486,15 |   | 3.987,52 | 114,38 |   |
| 6631 | Tekuće donacije | 3.486,15 |   | 3.987,52 | 114,38 |   |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **129.754,81** | **100.879,00** | **99.479,61** | **76,67** | **98,61** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 129.754,81 |   | 99.479,61 | 76,67 |   |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 109.358,23 |   | 99.479,61 | 90,97 |   |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 20.396,58 |   | 0,00 | 0 |   |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.207.314,60** | **1.095.089,00** | **1.236.631,72** | **102,43** | **112,93** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.179.133,34** | **1.074.500,00** | **1.218.202,51** | **103,31** | **113,37** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **966.367,02** | **928.447,00** | **1.083.717,53** | **112,14** | **116,72** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 795.667,90 |   | 893.394,00 | 112,28 |   |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 795.667,90 |   | 893.394,00 | 112,28 |   |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 39.758,50 |   | 42.886,33 | 107,87 |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 39.758,50 |   | 42.886,33 | 107,87 |   |
| 313 | Doprinosi na plaće | 130.940,62 |   | 147.437,20 | 112,6 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 130.596,74 |   | 147.371,24 | 112,84 |   |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 343,88 |   | 65,96 | 19,18 |   |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **204.746,28** | **143.774,00** | **132.567,66** | **64,75** | **92,21** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 66.808,05 |   | 35.448,52 | 53,06 |   |
| 3211 | Službena putovanja | 42.675,74 |   | 7.531,51 | 17,65 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 23.853,59 |   | 26.685,84 | 111,87 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 278,72 |   | 1.231,17 | 441,72 |   |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 31.772,02 |   | 32.642,63 | 102,74 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 8.918,97 |   | 11.669,34 | 130,84 |   |
| 3222 | Materijal i sirovine | 576,72 |   | 618,64 | 107,27 |   |
| 3223 | Energija | 17.749,95 |   | 16.526,23 | 93,11 |   |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3.178,88 |   | 2.107,79 | 66,31 |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 1.070,33 |   | 687,15 | 64,2 |   |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 277,17 |   | 1.033,48 | 372,87 |   |
| 323 | Rashodi za usluge | 58.226,94 |   | 44.151,11 | 75,83 |   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 5.604,52 |   | 4.068,47 | 72,59 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 18.184,45 |   | 9.625,46 | 52,93 |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 233,59 |   | 254,88 | 109,11 |   |
| 3234 | Komunalne usluge | 8.338,14 |   | 8.800,63 | 105,55 |   |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 11.753,26 |   | 5.767,12 | 49,07 |   |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 2.676,35 |   | 2.389,05 | 89,27 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 7.499,45 |   | 7.477,78 | 99,71 |   |
| 3238 | Računalne usluge | 2.932,15 |   | 3.149,66 | 107,42 |   |
| 3239 | Ostale usluge | 1.005,03 |   | 2.618,06 | 260,5 |   |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 14.886,38 |   | 1.549,90 | 10,41 |   |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 14.886,38 |   | 1.549,90 | 10,41 |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 33.052,89 |   | 18.775,50 | 56,8 |   |
| 3292 | Premije osiguranja | 1.955,18 |   | 1.845,10 | 94,37 |   |
| 3293 | Reprezentacija | 950,71 |   | 1.504,09 | 158,21 |   |
| 3294 | Članarine i norme | 33,18 |   | 74,82 | 225,5 |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 5.126,42 |   | 4.322,68 | 84,32 |   |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 8.228,81 |   | 1.685,77 | 20,49 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 16.758,59 |   | 9.343,04 | 55,75 |   |
| **34** | **Financijski rashodi** | **8.020,04** | **2.038,00** | **1.676,32** | **20,9** | **82,25** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 8.020,04 |   | 1.676,32 | 20,9 |   |
| 3432 | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule | 9,55 |   | 0,00 | 0 |   |
| 3433 | Zatezne kamate | 7.997,22 |   | 1.676,32 | 20,96 |   |
| 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 13,27 |   | 0,00 | 0 |   |
| **38** | **Ostali rashodi** | **0,00** | **241,00** | **241,00** |  | **100** |
| 381 | Tekuće donacije | 0,00 |   | 241,00 |   |   |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 0,00 |   | 241,00 |   |   |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **28.181,26** | **20.589,00** | **18.429,21** | **65,4** | **89,51** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **28.181,26** | **20.589,00** | **18.429,21** | **65,4** | **89,51** |
| 422 | Postrojenja i oprema | 3.401,36 |   | 9.576,50 | 281,55 |   |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 1.733,70 |   | 9.576,50 | 552,37 |   |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 1.667,66 |   | 0,00 | 0 |   |
| 423 | Prijevozna sredstva | 20.396,58 |   | 0,00 | 0 |   |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 20.396,58 |   | 0,00 | 0 |   |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 567,54 |   | 477,71 | 84,17 |   |
| 4241 | Knjige | 567,54 |   | 477,71 | 84,17 |   |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 3.815,78 |   | 8.375,00 | 219,48 |   |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe | 3.815,78 |   | 8.375,00 | 219,48 |   |

**Ukupni prihodi proračuna** u izvještajnog razdoblju ostvareni su u iznosu od 1.243.880,95 eura, što predstavlja 114,77 % ostvarenja godišnjeg financijskog plana za 2023. godinu;

- prihoda od pomoći (skupina 63) ostvareno je 116,32% u odnosu na godišnji financijski plan (čine ga tekuće pomoći proračunskom korisniku iz proračuna koji im nije nadležan – plaće, materijalna prava zaposlenih i ostalo iz državnog proračuna),

- prihoda od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (skupina 65) ostvareno je 114,73 % u odnosu na godišnji financijski plan (prihodi od učenika – upisnine, maturalni ples, duplikati svjedodžbe)

- prihoda od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihoda od donacija (skupina 66) ostvareno je 119,4 % u odnosu na godišnji financijski plan (u najvećem djelu prihodi od auto-škole i tekućih donacija za maturalni ples),

- prihodi iz nadležnog proračuna (skupina 67) ostvareni su 98,61 % u odnosu na godišnji financijski plan. Odnose se na prihode koje škola ostvaruje iz proračuna osnivača, Šibensko-kninske županije (decentralizirana sredstva).

**Ukupni rashodiostvareni** su u iznosu od 1.236.631,72 eura, što predstavlja 112,93 % ostvarenja godišnjeg financijskog plana za 2023. godinu;

- rashoda za zaposlene (konto 31) koji obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene, ostvareno je 116,72 % u odnosu na godišnji financijski plan,

- materijalnih rashoda (konto 32) realizirano je 92,21% u odnosu na godišnji financijski plan

- financijski rashodi (konto 34) koji obuhvaćaju zatezne kamate (sudske presude), realizirano je 82,25 % u odnosu na godišnji financijski plan.

- ostali rashodi-tekuće donacije u naravi odnosi se na opskrbu školskih ustanova besplatnim menstrualnim potrepštinama ( konto 38) – ostvareno je 100 % u odnosu na plan

- rashoda za nabavku nefinancijske imovine (konto 42) ostvareno je 89,51 % u odnosu na godišnji financijski plan. Odnosi se na nabavu računalne opreme, ulaganje u računalne programe te nabavu knjiga za knjižnicu.

**1.2.2.Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**

**Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja** sadrži prikaz prihoda i rashoda prema izvorima financiranja iskazanih na razini razreda i skupine sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama. Odnosi se na:

1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ

2. DECENTRALIZIRANA SREDSTVA

3.VLASTITI PRIHODI

4.OSTALE PRIHODE ZA POSEBNE NAMJENE

5.POMOĆI

6.DONACIJE

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.196.932,96** | **1.083.781,00** | **1.243.880,95** | **103,92** | **114,77** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ* | *129.754,81* | *100.879,00* | *99.479,61* | *76,67* | *98,61* |
| 11 | ŠKŽ OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 293,73 | 1.775,60 | 339,09 | **115,44** | 19,10 |
| 12 | SŠ SREDSTVA ZA DEC FUNKCIJE | 119.178,20 | 89.964,00 | 89.972,69 | **75,49** | 100,01 |
| 15 | SŠ PREDFINANC.EU PROJEKATA IZ SREDSTAVA ŠKŽ | 10.282,88 | 9.139,40 | 9.167,83 | **89,16** | 100,31 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *37.803,60* | *40.480,00* | *46.734,80* | *123,63* | *115,45* |
| 31 | SŠ VLASTITI PRIHODI | 37.803,60 | 40.480,00 | 46.734,80 | **123,63** | 115,45 |
| *4* | *OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *14.125,56* | *15.794,00* | *18.120,70* | *128,28* | *114,73* |
| 43 | SŠ PRIHODI POSEBNE NAMJENE | 14.125,56 | 15.794,00 | 18.120,70 | **128,28** | 114,73 |
| *5* | *OSTALE POMOĆI* | *1.011.762,84* | *924.628,00* | *1.075.558,32* | *106,31* | *116,38* |
| 51 | SŠ POMOĆI EU | 48.600,13 | 3.000,00 | 2.968,02 | **6,11** | 98,93 |
| 52 | SŠ POMOĆI IZ PRORAČUNA | 963.162,71 | 921.628,00 | 1.072.590,32 | **111,36** | 116,38 |
| *6* | *DONACIJE* | *3.486,15* | *2.00,00* | *3.987,52* | *114,38* | *199,38* |
| 61 | SŠ DONACIJE | 3.486,15 | 2.000,00 | 3.987,52 | **114,38** | 199,38 |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.207.314,60** | **1.095.089,00** | **1.236.631,72** | **102,43** | **112,93** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ* | *129.754,81* | *100.879,00* | *99.466,29* | *76,66* | *98,60* |
| 11 | ŠKŽ OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 293,73 | 1.775,60 | 339,09 | **115,44** | 19,10 |
| 12 | SŠ SREDSTVA ZA DEC FUNKCIJE | 119.178,19 | 89.964,00 | 89.959,37 | **75,48** | 99,99 |
| 15 | SŠ PREDFINANC.EU PROJEKATA IZ SREDSTAVA ŠKŽ | 10.282,89 | 9.139,40 | 9.167,83 | **89,16** | 100,31 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *40.624,18* | *43.519,00* | *45.294,23* | *111,50* | *104,08* |
| 31 | SŠ VLASTITI PRIHODI | 40.624,18 | 43.519,00 | 45.294,23 | **111,50** | 104,08 |
| *4* | *OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *18.339,06* | *21.782,00* | *18.637,14* | *101,63* | *85,56* |
| 43 | SŠ PRIHODI POSEBNE NAMJENE | *18.339,06* | *21.782,00* | *18.637,14* | *101,63* | *85,56* |
| *5* | *OSTALE POMOĆI* | *1.014.842,11* | *925.969,00* | *1.071.670,99* | *105,60* | *115,74* |
| 51 | SŠ POMOĆI EU | 51.177,50 | 3.000,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| 52 | SŠ POMOĆI IZ PRORAČUNA | 963.664,61 | 922.969,00 | 1.071.670,99 | **111,21** | 116,11 |
| *6* | *DONACIJE* | *3.754,44* | *2.940,00* | *1.563,07* | *41,63* | *53,17* |
| 61 | SŠ DONACIJE | *3.754,44* | *2.940,00* | *1.563,07* | *41,63* | *53,17* |

**1.2.3.Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

**Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji** sadrži prikaz rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji, a podaci se iskazuju na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Funkcijska klasifikacija je prikaz rashoda proračunskih korisnika razvrstan prema njegovoj namjeni SKUPINA 092 - srednjoškolsko obrazovanje.

Izvršenje za 2023 godinu u odnosu na rebalans financijskog plana za 2023.g. iznosi 112,93 %, a u odnosu na izvršenje 2022.g. 102,43 %.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.207.314,60** | **1.095.089,00** | **1.236.631,72** | **102,43** | **112,93** |
| **09 Obrazovanje** | **1.207.314,60** | **1.095.089,00** | **1.236.631,72** | **102,43** | **112,93** |
| *092 Srednjoškolsko obrazovanje* | *1.207.314,60* | *1.095.089,00* | **1.236.631,72** | *102,43* | *112,93* |
|  |  |  |  |  |  |

**Tablica preneseni višak/manjak** odnosi se na preneseni višak koji je iskorišten/ostvaren u tekućoj godini.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **11.803,83** | **11.308,00** | **11.306,12** | **96** | **100** |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **11.803,83** | **11.308,00** | **11.306,12** | **96** | **100** |
| 922 | Višak/manjak prihoda | 11.803,83 | 11.308,00 | 11.306,12 | 96 | **100** |
| 9221 | Višak prihoda | 11.803,83 | 11.308,00 | 11.306,12 | 96 | 100 |
| **Ukupno**  | **11.803,83** | **11.308,00** | **11.306,12** | **96** | **100** |

**Račun financiranja**

Prometno-tehnička škola Šibenik nije se zaduživala u izvještajnom razdoblju.

**POSEBNI DIO:**

**Izvještaj po programskoj klasifikaciji**

Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 3 / 2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **GLAVA 30003** | **G-2022 SREDNJE ŠKOLE** | **201.783,00** | **193.840,40** | **96,06** |
| **Izvor financiranja 11** | **Opći prihodi i primici ŠKŽ** | **1.775,60** | **339,09** | **19,10** |
| **Izvor financiranja 12** | **Sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija** | **89.964,00** | **89.959,37** | **99,99** |
| **Izvor financiranja 15** | **Predfinanciranje EU projekata iz sr.ŠKŽ** | **9.139,40** | **9.167,83** | **100,31** |
| **Izvor financiranja 31** | **Vlastiti prihodi** | **43.519,00** | **45.294,23** | **104,08** |
| **Izvor financiranja 43** | **Ostali prihodi za posebne namjene** | **21.782,00** | **18.637,14** | **85,56** |
| **Izvor financiranja 51** | **Pomoći EU** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor financiranja 52** | **Ostale pomoći** | **29.663,00** | **28.879,67** | **97,36** |
| **Izvor financiranja 61** | **Donacije** | **2.940,00** | **1.563,07** | **53,17** |
| **PROGRAM 1007** | **OSNOVNO I SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE** | **201.783,00** | **193.840,40** | **96,06** |
| **Kapitalni projekt K1007-49** | **NADOGRADNJA SIMULATORA TRANSAS NTPRO 5000 (SŠ PROMETNO-TEHNIČKA)** | **16.463,00** | **16.462,50** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 52* | *Ostale pomoći* | *16.463,00* | *16.462,50* | *100,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 16.463,00 | 16.462,50 | 100,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 16.463,00 | 16.462,50 | 100,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema |   | 8.087,50 |   |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 8.087,50 |   |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina |   | 8.375,00 |   |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe |   | 8.375,00 |   |
| **Aktivnost A1007-10** | **SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE - STANDARD** | **88.371,00** | **88.366,37** | **99,99** |
| *Izvor financiranja 12* | *Sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija* | *88.371,00* | *88.366,37* | *99,99* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 88.371,00 | 88.366,37 | 99,99 |
| 32 | Materijalni rashodi | 88.358,00 | 88.366,37 | 100,01 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |   | 29.068,00 |   |
| 3211 | Službena putovanja |   | 5.241,28 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 22.655,55 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 1.171,17 |   |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |   | 0,00 |   |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |   | 27.634,37 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 10.611,99 |   |
| 3222 | Materijal i sirovine |   | 256,17 |   |
| 3223 | Energija |   | 13.477,82 |   |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 1.567,76 |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |   | 687,15 |   |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |   | 1.033,48 |   |
| 323 | Rashodi za usluge |   | 30.601,00 |   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 2.328,47 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 4.462,32 |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |   | 254,88 |   |
| 3234 | Komunalne usluge |   | 8.800,63 |   |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |   | 5.269,48 |   |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 2.389,05 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 3.448,11 |   |
| 3238 | Računalne usluge |   | 2.989,78 |   |
| 3239 | Ostale usluge |   | 658,28 |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 1.063,00 |   |
| 3292 | Premije osiguranja |   | 0,00 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   | 184,35 |   |
| 3294 | Članarine i norme |   | 74,82 |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade |   | 249,31 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 554,52 |   |
| 34 | Financijski rashodi | 13,00 | 0,00 | 0,00 |
| 343 | Ostali financijski rashodi |   | 0,00 |   |
| 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi |   | 0,00 |   |
| **Aktivnost A1007-11** | **SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE - OPERATIVNI PLAN** | **1.593,00** | **1.593,00** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 12* | *Sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija* | *1.593,00* | *1.593,00* | *100,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.593,00 | 1.593,00 | 100,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.593,00 | 1.593,00 | 100,00 |
| 323 | Rashodi za usluge |   | 1.593,00 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 1.593,00 |   |
| **Aktivnost A1007-12** | **PODIZANJE KVALITETE I STANDARDA KROZ AKTIVNOSTI ŠKOLA** | **81.864,00** | **77.927,95** | **95,19** |
| *Izvor financiranja 11* | *Opći prihodi i primici ŠKŽ* | *664,00* | *257,34* | *38,76* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 664,00 | 257,34 | 38,76 |
| 32 | Materijalni rashodi | 664,00 | 257,34 | 38,76 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |   | 58,26 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 58,26 |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 199,08 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   | 0,00 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 199,08 |   |
| *Izvor financiranja 31* | *Vlastiti prihodi* | *43.519,00* | *45.294,23* | *104,08* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 42.191,00 | 44.727,73 | 106,01 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 28.420,00 | 34.169,16 | 120,23 |
| 311 | Plaće (Bruto) |   | 28.099,95 |   |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 28.099,95 |   |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 1.432,72 |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 1.432,72 |   |
| 313 | Doprinosi na plaće |   | 4.636,49 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 4.636,49 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 13.771,00 | 10.558,57 | 76,67 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |   | 3.201,96 |   |
| 3211 | Službena putovanja |   | 153,57 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 3.048,39 |   |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |   | 3.288,42 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 240,01 |   |
| 3223 | Energija |   | 3.048,41 |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |   | 0,00 |   |
| 323 | Rashodi za usluge |   | 1.410,51 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 397,64 |   |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |   | 497,64 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 199,08 |   |
| 3238 | Računalne usluge |   | 159,88 |   |
| 3239 | Ostale usluge |   | 156,27 |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 2.657,68 |   |
| 3292 | Premije osiguranja |   | 1.845,10 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   | 319,74 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 492,84 |   |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.328,00 | 566,50 | 42,66 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.328,00 | 566,50 | 42,66 |
| 422 | Postrojenja i oprema |   | 566,50 |   |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 566,50 |   |
| *Izvor financiranja 43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *21.782,00* | *18.637,14* | *85,56* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 18.984,00 | 17.588,28 | 92,65 |
| 32 | Materijalni rashodi | 18.984,00 | 17.588,28 | 92,65 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |   | 1.242,02 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 701,99 |   |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 540,03 |   |
| 323 | Rashodi za usluge |   | 6.716,01 |   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 1.740,00 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 3.172,50 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 0,00 |   |
| 3239 | Ostale usluge |   | 1.803,51 |   |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |   | 1.549,90 |   |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |   | 1.549,90 |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 8.080,35 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 8.080,35 |   |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.798,00 | 1.048,86 | 37,49 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.798,00 | 1.048,86 | 37,49 |
| 422 | Postrojenja i oprema |   | 922,50 |   |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 922,50 |   |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |   | 126,36 |   |
| 4241 | Knjige |   | 126,36 |   |
| *Izvor financiranja 52* | *Ostale pomoći* | *12.959,00* | *12.176,17* | *93,96* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 12.959,00 | 11.824,82 | 91,25 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 4.641,00 | 4.546,92 | 97,97 |
| 311 | Plaće (Bruto) |   | 3.879,67 |   |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 3.879,67 |   |
| 313 | Doprinosi na plaće |   | 667,25 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 601,29 |   |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |   | 65,96 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 6.293,00 | 5.601,58 | 89,01 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |   | 650,50 |   |
| 3211 | Službena putovanja |   | 590,50 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 60,00 |   |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |   | 57,09 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 57,09 |   |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 0,00 |   |
| 323 | Rashodi za usluge |   | 1.743,71 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 1.743,71 |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 3.150,28 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   | 1.000,00 |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade |   | 464,51 |   |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |   | 1.685,77 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 0,00 |   |
| 34 | Financijski rashodi | 2.025,00 | 1.676,32 | 82,78 |
| 343 | Ostali financijski rashodi |   | 1.676,32 |   |
| 3433 | Zatezne kamate |   | 1.676,32 |   |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 351,35 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 351,35 | 0,00 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |   | 351,35 |   |
| 4241 | Knjige |   | 351,35 |   |
| *Izvor financiranja 61* | *Donacije* | *2.940,00* | *1.563,07* | *53,17* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.940,00 | 1.563,07 | 53,17 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.940,00 | 1.563,07 | 53,17 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |   | 1.546,16 |   |
| 3211 | Službena putovanja |   | 1.546,16 |   |
| 323 | Rashodi za usluge |   | 0,66 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 0,66 |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 16,25 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 16,25 |   |
| **Tekući projekt T1007-63** | **ERASMUS+ (SŠ PROMETNO-TEHNIČKA)** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| *Izvor financiranja 51* | *Pomoći EU* | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |   | 0,00 |   |
| 3211 | Službena putovanja |   | 0,00 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 0,00 |   |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |   | 0,00 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 0,00 |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |   | 0,00 |   |
| **Tekući projekt T1007-15** | **ŠKOLSKA SHEMA-SŠ** | **1.439,00** | **362,47** | **25,19** |
| *Izvor financiranja 15* | *Predfinanciranje EU projekata iz sr.ŠKŽ* | *1.439,00* | *362,47* | *25,19* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.439,00 | 362,47 | 25,19 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.439,00 | 362,47 | 25,19 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |   | 362,47 |   |
| 3222 | Materijal i sirovine |   | 362,47 |   |
| **Tekući projekt T1007-79** | **ZAJEDNO DO ZNANJA UZ VIŠE ELANA IV - SŠ** | **5.636,00** | **5.629,36** | **99,88** |
| *Izvor financiranja 15* | *Predfinanciranje EU projekata iz sr.ŠKŽ* | *5.636,00* | *5.629,36* | *99,88* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 5.636,00 | 5.629,36 | 99,88 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 4.961,00 | 4.954,36 | 99,87 |
| 311 | Plaće (Bruto) |   | 3.910,96 |   |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 3.910,96 |   |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 398,08 |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 398,08 |   |
| 313 | Doprinosi na plaće |   | 645,32 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 645,32 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 675,00 | 675,00 | 100,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |   | 675,00 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 675,00 |   |
| **Tekući projekt T1007-87** | **ZAJEDNO DO ZNANJA UZ VIŠE ELANA V - SŠ** | **3.176,00** | **3.257,75** | **102,57** |
| *Izvor financiranja 11* | *Opći prihodi i primici ŠKŽ* | *1.111,60* | *81,75* | *7,35* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.111,60 | 81,75 | 7,35 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 970,55 | 81,75 | 8,42 |
| 311 | Plaće (Bruto) |   | 81,75 |   |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 81,75 |   |
| 313 | Doprinosi na plaće |   | 0,00 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 0,00 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 141,05 | 0,00 | 0,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |   | 0,00 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 0,00 |   |
| *Izvor financiranja 15* | *Predfinanciranje EU projekata iz sr.ŠKŽ* | *2.064,40* | *3.176,00* | *153,85* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.064,40 | 3.176,00 | 153,85 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.802,45 | 2.869,10 | 159,18 |
| 311 | Plaće (Bruto) |   | 2.451,16 |   |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 2.451,16 |   |
| 313 | Doprinosi na plaće |   | 417,94 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 417,94 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 261,95 | 306,90 | 117,16 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |   | 306,90 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 306,90 |   |
| **Tekući projekt T1007-34** | **OPSKRBA ŠKOLSKIH USTANOVA BESPLATNIM ZALIHAMA MENSTRUALNIH HIGIJENSKIH POTREPŠTINA - SŠ** | **241,00** | **241,00** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 52* | *Ostale pomoći* | *241,00* | *241,00* | *100,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 241,00 | 241,00 | 100,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 241,00 | 241,00 | 100,00 |
| 381 | Tekuće donacije |   | 241,00 |   |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi |   | 241,00 |   |
| **GLAVA 30004** | **G-2022 DJELATNOST OSNOVNIH I SREDNJIH ŠKOLA IZVAN PRORAČUNA ŠKZ** | **893.306,00** | **1.042.791,32** | **116,73** |
| **Izvor financiranja 52** | **Ostale pomoći** | **893.306,00** | **1.042.791,32** | **116,73** |
| **PROGRAM 1007** | **OSNOVNO I SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE** | **893.306,00** | **1.042.791,32** | **116,73** |
| **Aktivnost A1007-58** | **REDOVNA DJELATNOST ŠKOLA (EVIDENCIJSKI PRIHODI)-SŠ** | **893.306,00** | **1.042.791,32** | **116,73** |
| *Izvor financiranja 52* | *Ostale pomoći* | *893.306,00* | *1.042.791,32* | *116,73* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 893.306,00 | 1.042.791,32 | 116,73 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 887.652,00 | 1.037.096,24 | 116,84 |
| 311 | Plaće (Bruto) |   | 854.970,51 |   |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   | 854.970,51 |   |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 41.055,53 |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 41.055,53 |   |
| 313 | Doprinosi na plaće |   | 141.070,20 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 141.070,20 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 5.654,00 | 5.695,08 | 100,73 |
| 323 | Rashodi za usluge |   | 2.086,22 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 2.086,22 |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 3.608,86 |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade |   | 3.608,86 |   |

**Posebni dio godišnjeg izvještaja o** izvršenju financijskog plana iskazuje se u Izvještaju po programskoj klasifikaciji.

Sadrži prikaz RASHODA I IZDATAKA iskazanim po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od **aktivnosti i projekata.**

**Svaka aktivnost i projekt ima svoj cilj:**

- A1007-10 Aktivnost srednjoškolsko obrazovanje –standard; cilj je financiranje minimalnog standarda za odvijanje redovitog nastavnog procesa - izvršenje 99,99 % u odnosu na plan,

- A1007-11 Operativni plan ; cilj je tekuće održavanje školske zgrade i opreme - izvršenje 100,00 % u odnosu na plan,

- A1007-12 Podizanje kvalitete i standarda kroz aktivnosti škole; cilj je pokriće materijalnih rashoda za koja nisu dovoljna sredstva iz decentralizacije, nabava osnovnih sredstava, sredstva za učeničke aktivnosti, županijska stručna vijeća, plaće djelatnika auto-škole, troškovi održavanja osobnog automobila (gorivo, servis, registracija, osiguranje), najam prometnog vježbališta, razne aktivnosti i ostalo – izvršenje 95,19 % u odnosu na plan,

- T1007-15 Školska shema; cilj je nabavka voća za učenike (kruške, jabuke,mandarine i sl)-uvođenje zdrave prehrane – izvršenje 25,19% u odnosu na plan

- T1007-34 Opskrba školskih ustanova besplatnim zalihama menstrualnih potrepština; cilj ovog projekta je podjela besplatnih higijenskih potrepština učenicama – izvršenje 100,00 % u odnosu na plan,

- A1007-56 Redovna djelatnost škola; cilj je financiranje rashoda za zaposlene, naknada i ostalog. Sva plaćanja idu izvan proračuna ŠKŽ, preko COP-a i FINE – izvršenje 116,53 % u odnosu na plan.

- T1007-79 Zajedno do znanja uz više elana IV, troškovi plaće i prijevoza za pomoćnike u nastavi – izvršenje 99,88%

- T1007-87 Zajedno do znanja uz više elana V, troškovi plaće i prijevoza za pomoćnike u nastavi – izvršenje 102,57%

K 1007-49 Nadogradnja simulatora –TRANSAS NTPRO 5000, ulaganje u računalnu opremu i programe –izvršenje 100,00% u odnosu na plan

1. **POSEBNI IZVJEŠTAJI:**
	1. **Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

Prometno-tehnička škola Šibenik se u izvještajnom razdoblju nije zaduživala.

* 1. **Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

Prometno-tehnička škola Šibenik u izvještajnom razdoblju nije koristila sredstva Europske unije.

* 1. **Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

Prometno-tehnička škola Šibenik u izvještajnom razdoblju nije davala zajmove niti ima potraživanja.

* 1. **Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.**

Prometno-tehnička škola Šibenik nema potraživanja i dospjelih obveza po osnovi sudskih sporova.

 Voditelj računovodstva: Ravnatelj:

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

Josipa Škeljo, mag.oec Marijan Bilić, dip.ing