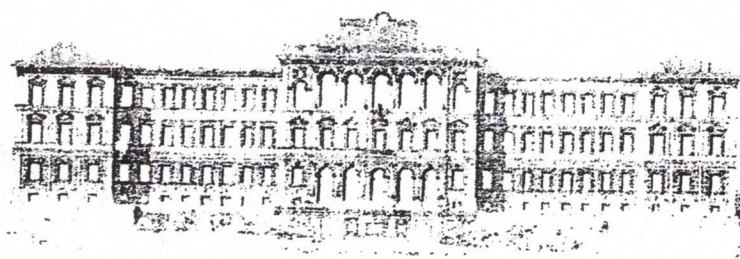


**FINANCIJSKI PLAN PRVE SUŠAČKE HRVATSKE GIMNAZIJE U RIJECI ZA 2024.
GODINU**

Županijska skupština PGŽ na 28. sjednici održanoj 13. lipnja 2024. donijela je Izmjene i dopune Proračuna PGŽ-e za 2024.g. i projekcije za 2025. i 2026.godinu.

Usvojen Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu ne odstupa od usvojenog Proračunom PGŽ, pa usvojeni Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana automatizmom postaje Financijski plan prema članku 38. Zakona o proračunu (NN 144/21).



PRVA SUŠAČKA HRVATSKA GIMNAZIJA U RIJECI

Klasa:400-02/24-01/2

Urbroj:2170-69-03/24-6

**PRIJEDLOG I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.
GODINU**

I. Opći dio

1. Sažetak računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
 - A. Račun prihoda i rashoda
 - a) Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
 - b) Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
 - c) Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
 - d) Račun financiranja prema izvorima i ekonomskoj klasifikaciji
 - B. Račun financiranja

II. Posebni dio

Plan rashoda i izdataka po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

III. Obrazloženje

1. Pravni osnov
2. Obrazloženje Općeg dijela
3. Obrazloženje posebnog dijela

**PRIJEDLOG I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA PRVE SUŠAČKE HRVATSKE GIMNAZIJE U RIJECI
ZA 2024.**

I. OPĆI DIO

1. A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Naziv	Plan 2024. (1)	Povećanje /smanjenje (2)	Novi plan 2024. (3.)	indeks (4=3/1*100)
	1	2	3	4
PRIHODI POSLOVANJA	1.650.238,69	469.156,10	2.119.394,79	128,43
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	
UKUPNO PRIHODI	1.650.238,69	469.156,10	2.119.394,79	128,43
RASHODI POSLOVANJA	1.658.792,99	474.968,77	2.133.761,76	128,63
RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	3.050,00	537,74	3.587,74	117,63
UKUPNO RASHODI	1.661.842,99	475.506,51	2.137.349,50	128,61
RAZLIKA - VIŠAK -MANJAK	-11.604,30	-6.350,41	-17.954,71	154,72

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA PRETHODNE(IH) GODINE	11.604,30	6.350,41	17.954,71	154,72
VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	11.604,30	24.796,21	36.400,51	313,68
MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	0,00	18.445,80	18.445,80	

B. RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI OD NEFINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00

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

PRIJEDLOG I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PRVE SUŠAČKE HRVATSKE GIMNAZIJE U RIJECI ZA 2024.GODINU.

I. OPĆI DIO

A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA

a) PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024. (1)	Povećanje/ smanjenje (2)	Novi plan 2024. (3)	Indeks 4=3/1*100
	1	2	3	4
6 Prihodi poslovanja	1.650.238,69	469.156,10	2.119.394,79	128,43
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	23.817,40	110.133,72	133.951,12	562,41
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	23.817,40	110.133,72	133.951,12	562,41
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	4.925,74	1.074,26	6.000,00	121,81
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.925,74	1.074,26	6.000,00	121,81
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	123.434,04	-2.070,30	121.363,74	98,32
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	13.805,00	-2.070,30	11.734,70	85,00
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	109.629,04	0,00	109.629,04	100,00
Izvor: 5 POMOĆI	1.498.061,51	359.618,42	1.857.679,93	124,01
Izvor: 51 Pomoći	4.397,80	-713,15	3.684,65	83,78
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.493.663,71	359.635,50	1.853.299,21	124,08
Izvor: 58 Prenesena sredstva- pomoći	0,00	696,07	696,07	
Izvor: 6 DONACIJE	0,00	400,00	400,00	0,00
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	0,00	400,00	400,00	
SVEUKUPNO PRIHODI	1.650.238,69	469.156,10	2.119.394,79	128,43

3 Rashodi poslovanja	1.658.792,85	474.968,77	2.133.761,62	128,63
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	23.817,40	110.133,72	133.951,12	562,41
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	23.817,40	110.133,72	133.951,12	562,41
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	6.675,74	3.763,98	10.439,72	156,38
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.925,74	774,26	5.700,00	115,72
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	1.750,00	2.989,72	4.739,72	270,84
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	123.434,04	-2.070,30	121.363,74	98,32
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	13.805,00	-2.070,30	11.734,70	85,00
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	109.629,04	0,00	109.629,04	100,00
Izvor: 5 POMOĆI	1.504.865,67	362.731,37	1.867.597,04	124,10
Izvor: 51 Pomoći	4.397,80	-713,15	3.684,65	83,78
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.492.863,71	358.515,50	1.851.379,21	124,02
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	7.604,16	4.929,02	12.533,18	164,82
Izvor: 6 DONACIJE	0,00	410,00	410,00	0,00
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	0,00	200,00	200,00	0,00
Izvor: 68 Prenesena sredstva- donacije	0,00	210,00	210,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.050,00	537,74	3.587,74	117,63
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	2.250,00	-950,00	1.300,00	57,78
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	2.250,00	300,00	2.550,00	113,33
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika		-1.250,00	-1.250,00	0,00
Izvor: 5 POMOĆI	800,00	1.287,74	2.087,74	260,97
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	800,00	1.120,00	1.920,00	240,00
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	0,00	167,74	167,74	0,00
Izvor: 6 DONACIJE	0,00	200,00	200,00	0,00
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	0,00	200,00	200,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI	1.661.842,85	475.506,51	2.137.349,36	128,61

PRIJEDLOG I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PRVE SUŠAČKE HRVATSKE GIMNAZIJE U RIJECI ZA 2024.GODINU.

I. OPĆI DIO

A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA

b) PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024. (1)	Povećanje/ smanjenje (2)	Novi plan 2024. (3)	Indeks 4=3/1*100
	1	2	3	4
6 Prihodi poslovanja	1.650.238,69	469.156,10	2.119.394,79	128,43
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.493.663,71	359.635,50	1.853.299,21	124,08
64 Prihodi od imovine	10,00	0,00	10,00	100,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	13.805,00	-2.070,30	11.734,70	85,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	4.915,74	1.474,26	6.390,00	129,99
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	137.844,24	110.116,64	247.960,88	179,88
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
SVEUKUPNO PRIHODI	1.650.238,69	469.156,10	2.119.394,79	128,43

3 Rashodi poslovanja	1.658.792,99	474.968,77	2.133.761,76	128,63
31 Rashodi za zaposlene	1.504.068,35	358.387,49	1.862.455,84	123,83
32 Materijalni rashodi	151.575,44	116.590,48	268.165,92	176,92
34 Financijski rashodi	720,00	-20,00	700,00	97,22
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	820,00	0,00	820,00	100,00
38 Ostali rashodi	1.609,20	10,80	1.620,00	100,67
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.050,00	537,74	3.587,74	117,63
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.050,00	537,74	3.587,74	117,63
SVEUKUPNO RASHODI	1.661.842,99	475.506,51	2.137.349,50	128,61

PROJEKAT I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PRVE SUŠAČKE HRVATSKE GIMNAZIJE U RIJECI ZA 2024.GODINU.

I. OPĆI DIO

A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA

c) RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024. (1)	Povećanje/ smanjenje (2)	Novi plan 2024. (3)	Indeks 4=3/1*100
	1	2	3	4
Funk. klas: 0 Javnost	1.661.842,99	475.506,51	2.137.349,50	128,61
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	1.661.842,99	475.506,51	2.137.349,50	128,61
Funk. klas: 092 Srednjoškolsko obrazovanje	1.659.542,99	475.072,50	2.134.615,49	128,63
Funk. klas: 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	2.300,00	434,01	2.734,01	118,87

PROJEKAT I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PRVE SUŠAČKE HRVATSKE GIMNAZIJE U RIJECI ZA 2024.GODINU.

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024. (1)	Povećanje/ smanjenje (2)	Novi plan 2024. (3)	Indeks 4=3/1*100
1	1	2	3	4
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00
8422 Primljeni krediti od kreditnih institucijau javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor :81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00
542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0	0,00	0,00	0,00
5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	0	0,00	0,00	0,00
Izvor :11 Opći prihodi i primici	0	0,00	0,00	0,00

**PRIJEDLOG I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA PRVE SUŠAČKE HRVATSKE GIMNAZIJE
U RIJECI ZA 2024.GODINU.**

II. POSEBNI DIO

**RASHODI I IZDACI PREMA PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ, FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI I
IZVORIMA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024. (1)	Povećanje/ smanjenje (2)	Novi plan 2024. (3)	Indeks 4=3/1*100
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	1.661.842,99	475.506,51	2.137.349,50	128,61
Razdjel: 005 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE	1.661.842,99	475.506,51	2.137.349,50	128,61
Glava: 00505 ŽUPANIJSKE USTANOVE SREDNJEG ŠKOLSTVA	1.661.842,99	475.506,51	2.137.349,50	128,61
Program: P5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika	2.300,00	434,01	2.734,01	118,87
A530605 Natjecanja i smotre	2.300,00	434,01	2.734,01	118,87
Funk. klas: 0 Javnost	2.300,00	434,01	2.734,01	118,87
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	2.300,00	434,01	2.734,01	118,87
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.300,00	434,01	2.734,01	118,87
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	2.300,00	434,01	2.734,01	118,87
3 Rashodi poslovanja	2.300,00	434,01	2.734,01	118,87
32 Materijalni rashodi	2.300,00	434,01	2.734,01	118,87
Program: P5501 Srednjoškolsko obrazovanje	1.622.284,29	473.165,41	2.095.449,70	129,17
A550101 Osiguravanje uvjeta rada	1.622.284,29	363.165,41	1.985.449,70	122,39
Funk. klas: 0 Javnost	1.622.284,29	363.165,41	1.985.449,70	122,39
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	1.622.284,29	363.165,41	1.985.449,70	122,39
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	6.675,74	3.763,98	10.439,72	156,38
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.925,74	774,26	5.700,00	115,72
3 Rashodi poslovanja	4.925,74	774,26	5.700,00	115,72
32 Materijalni rashodi	4.925,74	774,26	5.700,00	115,72
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	1.750,00	2.989,72	4.739,72	270,84
3 Rashodi poslovanja	1.750,00	2.989,72	4.739,72	270,84
32 Materijalni rashodi	1.750,00	2.989,72	4.739,72	270,84
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	123.434,04	-2.070,30	121.363,74	98,32
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	13.805,00	-2.070,30	11.734,70	85,00
3 Rashodi poslovanja	13.805,00	-2.070,30	11.734,70	85,00
32 Materijalni rashodi	13.805,00	-2.070,30	11.734,70	85,00
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	109.629,04		109.629,04	100,00
3 Rashodi poslovanja	109.629,04	0,00	109.629,04	100,00
32 Materijalni rashodi	108.909,04	20,00	108.929,04	100,02
34 Financijski rashodi	720,00	-20,00	700,00	97,22
Izvor: 5 POMOĆI	1.492.174,51	361.061,73	1.853.236,24	124,20
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.491.254,51	358.504,70	1.849.759,21	124,04
3 Rashodi poslovanja	1.491.254,51	358.504,70	1.849.759,21	124,04
31 Rashodi za zaposlene	1.483.134,35	358.704,86	1.841.839,21	124,19
32 Materijalni rashodi	7.300,16	-200,16	7.100,00	97,26
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	820,00		820,00	100,00

Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	920,00	2.557,03	3.477,03	377,94
3 Rashodi poslovanja	920,00	2.557,03	3.477,03	377,94
32 Materijalni rashodi	920,00	2.557,03	3.477,03	377,94
Izvor: 6 DONACIJE	0,00	410,00	410,00	
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	0,00	200,00	200,00	
3 Rashodi poslovanja	0,00	200,00	200,00	
32 Materijalni rashodi	0,00	200,00	200,00	
Izvor: 68 Prenesena sredstva - donacije	0,00	210,00	210,00	
3 Rashodi poslovanja	0,00	210,00	210,00	
32 Materijalni rashodi	0,00	210,00	210,00	
T550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme	0,00	110.000,00	110.000,00	
Funk. klas: 0 Javnost	0,00	110.000,00	110.000,00	
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	0,00	110.000,00	110.000,00	
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	110.000,00	110.000,00	
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	110.000,00	110.000,00	
3 Rashodi poslovanja	0,00	110.000,00	110.000,00	
32 Materijalni rashodi	0,00	110.000,00	110.000,00	
Program: P5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	34.208,70	1.369,35	35.578,05	104,00
A550203 Programi školskog kurikulumuma	4.100,00	-100,00	4.000,00	97,56
Funk. klas: 0 Javnost	4.100,00	-100,00	4.000,00	97,56
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	4.100,00	-100,00	4.000,00	97,56
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.100,00	-100,00	4.000,00	97,56
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	4.100,00	-100,00	4.000,00	97,56
3 Rashodi poslovanja	4.100,00	-100,00	4.000,00	97,56
32 Materijalni rashodi	4.100,00	-100,00	4.000,00	97,56
A550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	21.815,20	-217,37	21.597,83	99,00
Funk. klas: 0 Javnost	21.815,20	-217,37	21.597,83	99,00
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	21.815,20	-217,37	21.597,83	99,00
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	17.417,40	-200,29	17.217,11	98,85
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	17.417,40	-200,29	17.217,11	98,85
3 Rashodi poslovanja	17.417,40	-200,29	17.217,11	98,85
31 Rashodi za zaposlene	16.976,80	-200,29	16.776,51	98,82
32 Materijalni rashodi	440,60		440,60	100,00
Izvor: 5 POMOĆI	4.397,80	-17,08	4.380,72	99,61
Izvor: 51 Pomoći	4.397,80	-713,15	3.684,65	83,78
3 Rashodi poslovanja	4.397,80	-713,15	3.684,65	83,78
31 Rashodi za zaposlene	3.957,20	-688,42	3.268,78	82,60
32 Materijalni rashodi	440,60	-24,73	415,87	94,39
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	0,00	696,07	696,07	
3 Rashodi poslovanja	0,00	696,07	696,07	
31 Rashodi za zaposlene	0,00	571,34	571,34	
32 Materijalni rashodi	0,00	124,73	124,73	
T550207 EU projekti kod proračunskih korisnika - SŠ i učenički domovi	6.684,30	1.675,92	8.360,22	125,07
Funk. klas: 0 Javnost	6.684,30	1.675,92	8.360,22	125,07
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	6.684,30	1.675,92	8.360,22	125,07
Izvor: 5 POMOĆI	6.684,30	1.675,92	8.360,22	125,07
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	6.684,30	1.675,92	8.360,22	125,07
3 Rashodi poslovanja	6.684,30	1.675,92	8.360,22	125,07
32 Materijalni rashodi	6.684,30	1.675,92	8.360,22	125,07

A550221 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština	1.609,20	10,80	1.620,00	100,67
Funk. klas: 0 Javnost	1.609,20	10,80	1.620,00	100,67
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	1.609,20	10,80	1.620,00	100,67
Izvor: 5 POMOĆI	1.609,20	10,80	1.620,00	100,67
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.609,20	10,80	1.620,00	100,67
3 Rashodi poslovanja	1.609,20	10,80	1.620,00	100,67
38 Ostali rashodi	1.609,20	10,80	1.620,00	100,67
Program: P5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	3.050,00	537,74	3.587,74	117,63
K550401 Opremanje ustanova školstva	3.050,00	537,74	3.587,74	117,63
Funk. klas: 0 Javnost	3.050,00	537,74	3.587,74	117,63
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	3.050,00	537,74	3.587,74	117,63
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	2.250,00	-950,00	1.300,00	57,78
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	0,00	300,00	300,00	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	300,00	300,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	300,00	300,00	
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	2.250,00	-1.250,00	1.000,00	44,44
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.250,00	-1.250,00	1.000,00	44,44
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.250,00	-1.250,00	1.000,00	44,44
Izvor: 5 POMOĆI	800,00	1.287,74	2.087,74	260,97
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	800,00	1.120,00	1.920,00	240,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	800,00	1.120,00	1.920,00	240,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	800,00	1.120,00	1.920,00	240,00
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	0,00	167,74	167,74	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	167,74	167,74	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	167,74	167,74	
Izvor: 6 DONACIJE	0,00	200,00	200,00	
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	0,00	200,00	200,00	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	200,00	200,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	200,00	200,00	

III. OBRAZLOŽENJE

1. PRAVNI OSNOV

Članak 98. Statuta Prve sušačke hrvatske gimnazije u Rijeci određuje da ravnatelj predlaže Školskom odboru Financijski plan, a članak 79. Statuta Škole određuje da Školski odbor na prijedlog ravnatelja donosi financijski plan.

2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

▪ PRIHODI I PRIMICI

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 2.119.394,79€. Ukupni prihodi se I. izmjenama i dopunama povećavaju za 469.156,10€ ili 28,43% što je rezultat povećanja sljedećih prihoda:

- a) **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (63)** – planirano je povećanje za 359.635,50€ ili 24,08% radi povećanja prihoda za pokriće rashoda za zaposlene uslijed uvedene Uredbe o koeficijentima radnih mjesta i povećanja prihoda za pokriće ostalih rashoda za zaposlene (regres, božićnica, uskrsnica i dar za dijete,) povećanja prihoda za pokriće rashoda službena putovanja (ŽSV), te za pokriće rashoda za školsku lektiru i nabavku udžbenika za učenike raseljene iz Ukrajine.
- b) **Prihodi o prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (66)** – planirano je povećanje za 1.474,26€ ili 29,99%.
- c) **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (67)** – planirano je povećanje za 110.116,64€ ili 79,88% radi povećanja prihoda za sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi u iznosu od 116,64€ i renovacije i opremanja prostorija Škole za Sredstva osigurana na temelju Odluke Župana Primorsko-goranske županije od 16. veljače 2023. godine o rasporedu sredstava u iznosu od 109.629,04€ za financiranje minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva u 2024.godini ostaju ista kao i 2023.g.
- d) **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65)** – planirano je smanjenje za 2.070,30€ ili 15,00%.

▪ RASHODI

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu ukupni rashodi planirani su u iznosu od 2.137.349,50€, odnosno uz povećanje od 475.506,51€ ili 28,61%.

Rashodi poslovanja se I. izmjenama i dopunama povećavaju za 475.506,51€ što je rezultat povećanja sljedećih rashoda:

- a) **Rashodi za zaposlene** - planirano je povećanje za 358.387,49€ ili 23,83% kao rezultat uvođenja uredbe o koeficijentima radnih mjesta i uvođenja Uskrsnice.
- b) **Materijalni rashodi** – planirano je povećanje za 116.590,48€ kn ili 76,92%. U okviru ove skupine rashoda najviše se povećavaju rashodi za renoviranje i opremanje prostorija Škole radi uvođenja programa srednjoškolskog plesnog obrazovanja, i to program: klasičnog baleta i program suvremenog plesa.
- c) **Financijski rashodi** – planirano je smanjenje od 20,00€ ili 2,88%.
- d) **Ostali rashodi** - planirani su u iznosu od 1.620,00€, a odnose se na financiranje higijenskih uložaka koje preko Primorsko- goranske županije financira Ministarstvo.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se I. izmjenama i dopunama povećavaju za 537,74€ ili 17,63% prema očekivanim potrebama do kraja godine, a odnose se na nabavu uređaja i knjiga.

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi poslovanja (razred 3) i rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) planirani su u okviru funkcije 09 – Obrazovanje.

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu mijenjaju se rashodi financirani iz izvora 1 Opći prihodi i primici, 3 Vlastiti prihodi, 4 Prihodi za posebne namjene, 5 Pomoći i 6 Donacije.

3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

R.br.	Naziv programa	Plan 2024.g.	Povećanje/smanjenje	Prijedlog I. izmjena i dopuna FP 2024.
1.	Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika (5306)	2.3000,00	434,01	2.734,01
2.	Srednjoškolsko obrazovanje (5501)	1.622.284,29	473.165,41	2.095.617,44
3.	Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava (5502)	34.208,70	1.369,35	35.578,05
4.	Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu strukturu (5504)	3.050,00	537,74	3.420,00
	Ukupno	1.661.842,99	475.506,51	2.137.349,50

- 1) **PROGRAM: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika**
Naziv aktivnosti/projekta: A 530605 Natjecanja i smotre
 Obrazloženje prijedloga izmjena i dopuna po izvorima financiranja:

- a) **11 Porezi i ostali prihodi**

Planirano je povećanje od 434,01€ ili 18,87% . Novi plan iznosi **2.734,01€**.

2) **PROGRAM: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje**
Naziv aktivnosti/projekta: A 550101 Osiguravanje uvjeta rada
Obrazloženje prijedloga izmjena i dopuna po izvorima financiranja:

a) **32 Vlastiti prihodi**

Za navedeni izvor planirano je povećanje od 774,26€ ili 15,72% . Plan iznosi **5.700,00€**.

b) **38 Prenesena sredstva – vlastiti prihodi**

Za navedeni izvor financiranja planirano **4.739,72€**.

c) **43 Prihodi za posebne namjene**

Za navedeni izvor financiranja planirano je smanjenje od 2.070,30€, ili 25,00%. Plan iznosi **11.734,70€**.

d) **44 Prihodi za decentralizirane funkcije**

Planirano je **109.629,04€**. Plan je ostao isti. Planirano je povećanje Naknada troškova zaposlenima u iznosu od 525,00€ (službena putovanja smanjena su za 400,00€, stručno usavršavanje za 125,00€). Rashodi za materijal i energiju smanjeni su za 1.710,21€ (uredski materijal povećan je za 291,28€, energija-električna je povećana za 280,00€, energija- ostali materijal(gorivo) smanjena je za 2.226,49€, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje povećano je za 150,00€, dok je sitan inventar smanjen za 200,00€. Rashodi za usluge povećani su za 1.165,21€ (komunalne usluge za 1.324,00€, zdravstvene usluge smanjenje su za 200,00€, računalne usluge povećane su za 99,96€). Ostali nespomenuti rashodi poslovanja povećani su za 40,00€, a odnose se na smanjenje rashoda za reprezentaciju 100,00€ i na povećanje pristojbi i naknada za 140,00€. Ostali financijski rashodi smanjeni su za 20,00€.

e) **52 Pomoći**

Planirano je povećanje ukupnog plana za **358.507,70€**, i to povećanje sljedećih rashoda: • **rashodi za zaposlene** – planirano je povećanje rashoda za plaće (bruto) i doprinosa na plaće te ostalih rashoda za zaposlene za 358.704,86€ radi uvođenja Uredbe o koeficijentima radnih mjesta i uvođenja Uskrsnice i očekivanih rashoda do kraja godine.

• **materijalni rashodi** – planirano je smanjenje rashoda od 200,16€, Novi plan iznosi **1.849.759,21€**.

f) **58 Prenesena sredstva - pomoći**

Planirano **3.477,03€**, a odnosi se na rashode ŽSV-a i troškove financiranja projekta MZO-a Svako dijete je umjetnik.

g) **62 Donacije – proračunski korisnici**

Planirano je 200,00€ koje se planira utrošiti za financiranje materijalnih rashoda

h) **68 prenesena sredstva – donacije**

Planirano je 210,00€. Novi plan iznosi **210,00€**.

Naziv aktivnosti/projekta: T 550102 – Investicijsko održavanje objekata i opreme
Obrazloženje prijedloga izmjena i dopuna po izvorima financiranja:

a) **11 Opći prihodi i primici**

Planirano je **110.000,00€** za renoviranje i opremanje prostorija Škole radi uvođenja programa srednjoškolskog plesnog obrazovanja, i to program: klasičnog baleta i program suvremenog plesa.

3) **PROGRAM: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava**

Naziv aktivnosti/projekta: A 550203 Programi školskog kurikuluma

Obrazloženje prijedloga izmjena i dopuna po izvorima financiranja:

a) **11 Opći prihodi i primici**

Planirano je 4.000,00€. i to 3.300,00€za Školski kurikulum , 700,00€ za program ŠiZ

Naziv aktivnosti/projekta: A 550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi

Obrazloženje prijedloga izmjena i dopuna po izvorima financiranja:

a) **11 Opći prihodi i primici**

Planirano je smanjenje u iznosu od 200,00€. Novi plan je **17.217,11€**

b) **51 Pomoći**

Planirano je smanjenje od 713,15€. Novi plan iznosi **3.684,65€**.

c) **58 Prenesena sredstva - pomoći**

Planirano 696,07€. Novi plan iznosi **696,07€**.

Naziv aktivnosti/projekta: A550207 EU projekti kod proračunskih korisnika

Obrazloženje prijedloga izmjena i dopuna po izvorima financiranja:

a) **58 Prenesena sredstva - pomoći**

Planirano je povećanje od 1.675,92€. Novi plan iznosi **8.360,22€**.

Naziv aktivnosti/projekta: 550221 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština

Obrazloženje prijedloga izmjena i dopuna po izvorima financiranja:

a) **52 Pomoći- proračunski korisnici**

Planirano je povećanje od 10,80€. Novi plan iznosi **1.620,00€**.

4) **PROGRAM: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu**

Naziv aktivnosti/projekta: K 550401 Opremanje ustanova školstva

Obrazloženje prijedloga izmjena i dopuna po izvorima financiranja:

a) **32 Vlastiti prihodi – proračunski korisnici**

Planirano je **300,00€**.

b) 38 Prenesena sredstva - Vlastiti prihodi

Planirano je **1.000,00€**.

c) 52 Pomoći – proračunski korisnici

Planirano je **1.920,00€**, a odnosi se na nabavu školske lektire i udžbenika za učenike raseljene iz Ukrajine.

d) 58 Prenesena sredstva- pomoći

Planirano je **167,74€** za kupnju lektire za potrebe Škole.

e) 62 Donacije – proračunski korisnici

Planirano je **200,00€**.

Ukupni prihodi I. izmjena i dopuna financijskog plana za **2024.** godinu iznose **2.119.394,79€**, a ukupni rashodi iznose **2.137.349,50€**, iz čega proizlazi razlika u iznosu od **17.954,71€** koja je nastala radi pokrića rashoda iz prenesenih sredstava. Uravnoteženje financijskog plana postiže se planiranim rezultatom poslovanja tj. prenesenim viškom iz prethodne godine, budući da su planirani prihodi i primici manji od planiranih rashoda i izdataka. Preneseni višak troši se u skladu s financijskim planom i Odlukom Školskog odbora.

Rijeka, 25. travnja 2024. godine



Ravnateljica:
Dina Linić - Učur, prof.

Dostaviti:

1. Školski odbor,
- ② Računovodstvo (ovdje),
3. Pismohrana

PRVA SUŠAČKA HRVATSKA GIMNAZIJA U RIJECI
RIJEKA, GAJEVA 1

KLASA: 007-04/24-01/4
URBROJ: 2170-69-05-24-03

Rijeka, 6. svibnja 2024.

Temeljem odredbe članka 79. Statuta Prve sušačke hrvatske gimnazije u Rijeci, Školski odbor Prve sušačke hrvatske gimnazije u Rijeci na sjednici održanoj 6. svibnja 2024. na prijedlog ravnateljice Dine Linić - Učur, prof. donosi sljedeću

ODLUKU

I.

Usvaja se Prijedlog I. izmjena i dopuna Financijskog plana Prve sušačke hrvatske gimnazije u Rijeci za 2024. godinu te ukupni Financijski plan za 2024. godinu iznosi 2.137.349,50 eura.

II.

Sastavni dio ove Odluke su Tablice Prijedloga I. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu, sa obrazloženjima.

III.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Školskog odbora

dr. sc. Petar Miletić