

Klasa:400-02/23-01/1
Urbroj:2170-69-03/23-25

**PRIJEDLOG II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.
GODINU**

I. Opći dio

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

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

I OPĆI DIO

1. Sažetak računa prihoda i rashoda i račun financiranja

A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Plan 2023	Povećanje/smanjenje	II. izmjene i dopune FP 2023.
PRIHODI POSLOVANJA	1.513.754,46	125.437,20	1.639.191,66
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	156,35	-101,63	54,72
PRIHODI UKUPNO	1.513.910,81	125.335,57	1.639.246,38
RASHODI POSLOVANJA	1.547.156,87	124.485,20	1.671.642,07
RASHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.141,69	850,37	4.992,06
RASHODI UKUPNO	1.551.298,56	125.335,57	1.676.634,13
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-37.387,75	0,00	-37.387,75

B. RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2023	Povećanje/smanjenje	II. izmjene i dopune FP 2023.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan 2023	Povećanje/smanjenje	II. izmjene i dopune FP 2023.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINE	37.387,75	0,00	37.387,75
VIŠAK IZ PRETHODNE (IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	37.387,75	0,00	37.387,75
MANJAK IZ PRETHODNE (IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK+ NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE (IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

2. Račun prihoda i rashoda i račun financiranja

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Financijski plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenje (2.)	Prijedlog II. izmjena i dopuna FP 2023. (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna				
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.375.877,16	118.738,55	1.494.615,71	108,63
64 Prihodi od imovine	1.375.877,16	118.738,55	1.494.615,71	108,63
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		15,00	15,00	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		15,00	15,00	
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	5.839,80	3.090,20	8.930,00	152,92
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	5.839,80	3.090,20	8.930,00	152,92
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.910,74	0,00	4.910,74	100,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	4.910,74		4.910,74	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	127.126,76	3.593,45	130.720,21	102,83
Izvor: 116 Predfinanciranje EU projekata	17.497,76	1.390,29	18.888,05	107,95
Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ		1.351,73	1.351,73	
Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata	109.629,00		109.629,00	100,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		851,43	851,43	
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici	156,35	-101,63	54,72	35,00
UKUPNO PRIHODI	1.513.916,81	128.398,57	1.642.315,38	108,58

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Financijski plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenje (2.)	Prijedlog II. izmjena i dopuna FP 2023. (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
3 Rashodi poslovanja	1.547.156,87	124.485,20	1.671.642,07	108,05
31 Rashodi za zaposlene	1.377.661,76	118.542,61	1.496.204,37	108,60
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	9.490,00	2.860,77	12.350,77	130,15
Izvor: 51 Pomoći		719,25	719,25	
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.368.171,76	114.962,59	1.483.134,35	108,40
32 Materijalni rashodi	167.499,64	4.703,82	172.203,46	102,81
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	7.807,76	81,25	7.889,01	101,04
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	108.939,00	-30,00	108.909,00	99,97
Izvor: 51 Pomoći		132,18	132,18	
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.910,74	15,00	4.925,74	100,31
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	5.080,52		5.080,52	100,00
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	5.839,80	3.090,20	8.930,00	152,92
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	6.085,40	1.214,76	7.300,16	119,96
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	28.836,42	200,43	29.036,85	100,70
34 Financijski rashodi	690,00	30,00	720,00	104,35
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	690,00	30,00	720,00	104,35
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.305,47	-408,43	895,04	69,33
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	200,00	-200,00	0,00	0,00
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	820,00		820,00	100,00
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	285,47	-200,43	85,04	29,79
38 Ostali rashodi		1.609,20	1.609,20	
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici		1.609,20	1.609,20	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.141,69	850,37	4.992,06	120,53
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.141,69	850,37	4.992,06	120,53
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	2.919,90		2.919,90	100,00
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	800,00	952,00	1.752,00	219,00
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	265,44		265,44	100,00
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici	156,35	-101,63	54,72	35,00
UKUPNO RASHODI	1.551.298,56	125.338,57	1.676.637,13	108,08

B. RAČUN PRIHODA I RASHODA**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Oznaka	Financijski plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenje (2.)	Prijedlog II. izmjena i dopuna FP 2023. (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
SVEUKUPNO	1.551.298,56	125.335,57	1.677.634,13	108,14
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	1.551.298,56	125.335,57	1.677.634,13	108,14
Funk. klas: 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	1.548.921,10	125.343,70	1.675.264,80	108,16
Funk. klas: 0980 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	2.377,46	-8,13	2.369,33	99,66

C. RAČUN FINANCIRANJA**RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Oznaka	Financijski plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenje (2.)	Prijedlog II. izmjena i dopuna FP 2023. (3.)	Indeks (3./1.) (4.)

II. POSEBNI DIO

Oznaka	Financijski plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenje (2.)	Prijedlog II. izmjena i dopuna FP 2023. (3.)	Indeks (3/1.) (4.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	1.551.298,56	125.335,57	1.676.634,13	108,08
Program 01206 Održavanje poslovanja učenika i nastavnika	2.377,46	-8,13	2.369,33	99,66
A530605 Natjecanja i smotre	2.377,46	-8,13	2.369,33	99,66
Izvor: 111 Porazni i ostali prihodi	2.377,46	-8,13	2.369,33	99,66
3 Rashodi poslovanja	2.377,46	-8,13	2.369,33	99,66
32 Materijalni rashodi	2.377,46	-8,13	2.369,33	99,66
Program 05501 Srednjoškolski obrazovanje	1.501.449,64	119.282,55	1.620.732,19	107,94
A550101 Osiguravanje ojeta rade	4.910,74	15,00	4.925,74	100,31
Izvor: 321 Vlasiti prihodi - proračunski korisnici	4.910,74	15,00	4.925,74	100,31
3 Rashodi poslovanja	4.910,74	15,00	4.925,74	100,31
32 Materijalni rashodi	4.910,74	15,00	4.925,74	100,31
Izvor: 383 Prerasporedba sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	5.080,52	0,00	5.080,52	100,00
3 Rashodi poslovanja	5.080,52	0,00	5.080,52	100,00
32 Materijalni rashodi	5.080,52	0,00	5.080,52	100,00
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	5.839,80	3.090,20	8.930,00	152,92
3 Rashodi poslovanja	5.839,80	3.090,20	8.930,00	152,92
32 Materijalni rashodi	5.839,80	3.090,20	8.930,00	152,92
Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SS	109.629,08	0,00	109.629,08	100,00
3 Rashodi poslovanja	109.629,08	0,00	109.629,08	100,00
32 Materijalni rashodi	109.629,08	0,00	109.629,08	100,00
34 Financijski rashodi	108.939,00	-30,00	108.909,00	99,97
Izvor: 521 Pomoci - proračunski korisnici	690,00	30,00	720,00	104,35
3 Rashodi poslovanja	1.375.077,16	116.177,35	1.491.254,51	108,45
31 Rashodi za zaposlene	1.375.077,16	116.177,35	1.491.254,51	108,45
32 Materijalni rashodi	1.368.171,76	114.962,59	1.483.134,35	108,40
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.085,40	1.214,76	7.300,16	119,96
Izvor: 582 Prihodi od prodaje i posuđa - proračunski korisnici	820,00	0,00	820,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	912,42	0,00	912,42	100,00
32 Materijalni rashodi	912,42	0,00	912,42	100,00
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	626,95	200,43	827,38	131,97
Program 05502 Srednjoškolski obrazovanje	285,47	-200,43	85,04	29,79
A550203 Programi školskog kurikula	4.000,00	0,00	4.000,00	100,00
Izvor: 111 Porazni i ostali prihodi	4.000,00	0,00	4.000,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	4.000,00	0,00	4.000,00	100,00
32 Materijalni rashodi	4.000,00	0,00	4.000,00	100,00
A550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	4.000,00	0,00	4.000,00	100,00
Izvor: 111 Porazni i ostali prihodi	10.120,30	3.601,58	13.721,88	135,59
3 Rashodi poslovanja	10.120,30	3.601,58	13.721,88	135,59
31 Rashodi za zaposlene	10.120,30	3.601,58	13.721,88	135,59
32 Materijalni rashodi	9.490,00	1.509,04	10.999,04	115,90
Izvor: 116 Prednostovanje EU projekata	630,3	-110,62	519,68	82,45
3 Rashodi poslovanja	0,00	1.351,73	1.351,73	
31 Rashodi za zaposlene	0,00	1.351,73	1.351,73	
Izvor: 515 Pomoci za provođenje EU projekata	0,00	1.351,73	1.351,73	
3 Rashodi poslovanja	0,00	851,43	851,43	
31 Rashodi za zaposlene	0,00	851,43	851,43	
32 Materijalni rashodi	0,00	719,25	719,25	
A550207 EU projekti kod proračunskih korisnika - SS i učenički domovi	28.474,91	952,00	29.426,91	103,34
Izvor: 525 Pomoci za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	0,00	952,00	952,00	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	952,00	952,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	952,00	952,00	
Izvor: 585 Prihodi od prodaje i posuđa - pomoci za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	28.474,91	0,00	28.474,91	100,00
3 Rashodi poslovanja	28.209,47	0,00	28.209,47	100,00
32 Materijalni rashodi	28.209,47	0,00	28.209,47	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	265,44	0,00	265,44	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	265,44	0,00	265,44	100,00
A550221 Osiguranje besplatnih zaliha mena i higijenskih potrepština	0,00	1.609,20	1.609,20	
Izvor: 521 Pomoci - proračunski korisnici	0,00	1.609,20	1.609,20	
3 Rashodi poslovanja	0,00	1.609,20	1.609,20	
38 Ostali rashodi	0,00	1.609,20	1.609,20	
A550216 Program "Zdravlje i higijena"	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
Izvor: 111 Porazni i ostali prihodi	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
32 Materijalni rashodi	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	800,00	200,00	1.000,00	125,00
Program 01604 Razvojna ulaganja u općinske obrazovne infrastrukture	200,00	-200,00	0,00	
A550401 Opremanje ustanova školstva	3.876,25	-101,63	3.774,62	97,38
Izvor: 383 Prerasporedba sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	2.919,90	0,00	2.919,90	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.919,90	0,00	2.919,90	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.919,90	0,00	2.919,90	100,00
Izvor: 521 Pomoci - proračunski korisnici	800,00	0,00	800,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	800,00	0,00	800,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	800,00	0,00	800,00	100,00
Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene neimov. i naknade štete s nastom osiguranja - prorač. korisnici	156,35	-101,63	54,72	35,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	156,35	-101,63	54,72	35,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	156,35	-101,63	54,72	35,00

III. OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

PRIHODI

II. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 1.639.246,38€. Ukupni prihodi se II. izmjenama i dopunama povećavaju za 125.335,57€ ili 8,28% što je rezultat povećanja sljedećih prihoda:

- a) **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (63)** – planirano je povećanje za 118.738,55€ ili 8,63% radi povećanja prihoda za pokriće rashoda za zaposlene uslijed najavljenih povećanja osnovice za obračun plaće u javnim službama, privremenog dodatka na plaći i povećanja prihoda za pokriće ostalih rashoda za zaposlene (regres, božićnica i dar za dijete,)povećanja prihoda za pokriće rashoda službena putovanja (ŽSV), te za pokriće rashoda za školsku lektiru.
- b) **Prihodi od prodaje ili zamjene nef. imov. i naknada šteta (72)** – planirano je smanjenje za 101,63€ ili 35% na temelju prodaje stanova o kojih je ostao još samo jedan u otkupu.
- c) **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (67)** – planirano je povećanje za 3.593,45€ ili 2,83% radi povećanja prihoda za sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi. Sredstva osigurana na temelju Odluke Župana Primorsko-goranske županije od 16. veljače 2023. godine o rasporedu sredstava u iznosu od 109.629,00€ za financiranje minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva u 2023.godini ostaju nepromjenjena.
- d) **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65)** – planirano je povećanje za 3.090,20€ ili 52,92% radi povećanja prihoda za sufinanciranje maturalnih putovanja i izradu godišnjeg izvješća za školsku godinu 2022/2023.

RASHODI

II. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu ukupni rashodi planirani su u iznosu od 1.676.634,13€, odnosno uz povećanje od 125.335,57€ ili 8,08%.

Rashodi poslovanja se II. izmjenama i dopunama povećavaju za 124.485,20€ što je rezultat povećanja sljedećih rashoda:

- a) **Rashodi za zaposlene** - planirano je povećanje za 118.542,61€ ili 8,60% kao rezultat najavljenih povećanja osnovice za obračun plaće u javnim službama, uvođenje privremenog dodatka na plaći te povećanja broja pomoćnika u nastavi.
- b) **Materijalni rashodi** – planirano je povećanje za 4.703,72€ kn ili 2,81%. U okviru ove skupine rashoda najviše se povećavaju rashodi za realizaciju EU projekata Erasmus.
- c) **Financijski rashodi** – planirano je povećanje od 30,00€ ili 4,35% zbog povećanja bankarskih troškova vođenja računa.

d) **Ostali rashodi** - planirani su u iznosu od 1.609,20€ a odnose se na financiranje higijenskih uložaka.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se II. izmjenama i dopunama povećavaju za 850,37€ ili 20,53% 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.

II. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu povećavaju se rashodi financirani iz izvora 11 Opći prihodi i primici, 43 Prihodi za posebne namjene i 5 Pomoći.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

R.br.	Naziv programa	Plan 2023.g.	Povećanje/smanjenje	Prijedlog II. izmjena dopuna 2023. i FP
1.	Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika	2.377,46	-8,13	2.369,33
2.	Srednjoškolsko obrazovanje	1.501.449,64	119.282,55	1.620.732,19
3.	Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	43.595,21	6.162,78	49.757,99
4.	Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu strukturu	3.876,25	-101,63	3.774,62
	Ukupno	1.551.298,56	125.335,57	1.676.634,13

1) PROGRAM: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika

Naziv aktivnosti/projekta: A 530605 Natjecanja i smotre, Izvor 111 Porezi i ostali prihodi

Za navedenu aktivnost planirano je smanjenje od 8,13€ . Novi plan iznosi **2.369,33€**.

2) PROGRAM: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje

Naziv aktivnosti/projekta: A 550101 Osiguravanje uvjeta rada

Obrazloženje prijedloga izmjena i dopuna po izvorima financiranja:

a) 321 Vlastiti prihodi

Za navedeni izvor nema izmjena i dopuna. Plan iznosi **4.925,74€**.

b) 383 Prenesena sredstva – vlastiti prihodi

Za navedeni izvor financiranja planirano **5.080,52€**.

c) 431 Prihodi za posebne namjene

Za navedeni izvor financiranja planirano je povećanje od 3.090,20€, tj. 52,92% , a odnosi je na realizaciju naturalnih putovanja, štampanje godišnjeg izvješća 2022/2023 šk. I ispitna povjerenstva. Plan iznosi **8.930,00€**.

d) 442 Prihodi za decentralizirane funkcije

Planirano je **109.629,00€**. Plan je ostao isti. Planirano je smanjenje Naknada troškova zaposlenima u iznosu od 574,77€(službena putovanja smanjena su za 400,00€, stručno usavršavanje za 125,00€ , ostale naknade za 132,72€, a povećane su naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život -stvarni trošak za 82,95€).Rashodi za materijal i energiju povećani su za 260,05€ (uredski materijal smanjen je za 613,73€, energija-električna povećana je za 620,00€, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje za 322,78€, smanjeni su rashodi za energija- plin za 20,00€ i sitan inventar i auto gume za 49,00€). Rashodi za usluge smanjeni su za 188,40€ (usluge telefona, pošte i prijevoza za 250,00€, komunalne usluge-odvoz otpada za 250,00€, računalne usluge za 600,00€ , povećani su rashodi za ostale usluge 850,00€, intelektualne i osobne usluge 5,60€ i komunalne za 56,00€). Ostali nespomenuti rashodi poslovanja povećani

su za 473,12€, a odnose se na povećanje premije osiguranja za 693,12€ te na smanjenje rashoda za reprezentaciju 200,00€ i članarine 20,00€. Ostali financijski rashodi povećani su za 30,00€, a odnose se na povećanje bankarskih usluga.

e) 521 Pomoći

Planirano je povećanje ukupnog plana za 116.177,35€, i to povećanje sljedećih rashoda:

- **rashodi za zaposlene** – planirano je povećanje rashoda za plaće (bruto) i doprinosa na plaće za 114.962,59€ radi najavljenog povećanja osnovice za izračun plaće i uvođenja privremenog dodatka na plaću.. Također planirano je povećanje ostalih rashoda za zaposlene za 23.482,57€ na temelju nastalih rashoda i očekivanih rashoda do kraja godine.

- **materijalni rashodi** – planirano je povećanje rashoda od 1214,76€, a odnosi se na rashode vezane za ŽSV.

Novi plan iznosi 1.491.254,51€.

f) 582 Prenesena sredstva - pomoći

Planirano 912,42€, a odnosi se na rashode ŽSV-a i troškove financiranja radnog materijala učenika iz Ukrajine.

3) PROGRAM: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava

Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi –16.518,72€.

Izvor: 116 Predfinanciranje EU projekata – 1.351,73€

Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata – 851,43€

Izvor: 525 pomoći za provođenje EU projekata- proračunski korisnici – 952,00€

Izvor: 521 Pomoći -proračunski korisnici – 1.609,20€

Naziv aktivnosti/projekta: A 550203 Programi školskog kurikuluma
Planirano je 4.000,00€.

Naziv aktivnosti/projekta: A 550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi
Planirano je povećanje ukupnog plana u iznosu od 3.601,58€ radi povećanja broja pomoćnika u nastavi. Županija će sufinancirati rad 2 pomoćnika u nastavi. Novi plan iznosi 13.721,88€. Aktivnost će se financirati iz izvora 111, 116 i 515.

Naziv aktivnosti/projekta: A 550216 Program „Zdravlje i higijena“
Za navedenu aktivnost planirano 1.000,00€.

Naziv aktivnosti/projekta: A550207 EU projekti kod proračunskih korisnika
Planirano je povećanje od 952,00€, a odnosi se na realizaciju EU projekata Erasmus.

Izvor: 525 Pomoći za provođenje EU projekata – proračunski korisnici – 952,00€

Izvor: 585 Prenesena sredstva – pomoći za provođenje EU projekata- proračunski korisnici - Plan iznosi 28.474,91€.

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

Za navedenu aktivnost planirano je **1.609,20€**.

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) 383 Prenesena sredstva - Vlastiti prihodi

Planirano je **2.919,90€**.

b) 521 Pomoći – srednje škole i učenički domovi

Planirano je **800,00€**, a odnosi se na nabavu školske lektire.

c) 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin.imov.i naknada šteta s naslova osiguranja

Planirano je smanjenje rashoda u iznosu od **101,63€**. Novi plan iznosi **54,72€**.

Ukupni prihodi II. izmjena i dopuna financijskog plana za **2023.** godinu iznose **1.639.246,38€**, a ukupni rashodi iznose **1.676.634,13€**, iz čega proizlazi razlika u iznosu od **37.387,75 kn** koja je nastala radi pokrića rashoda iz prenesenih sredstava

Rijeka, 15. rujna 2023. godine

Privitci:

1. II. Izmjena i dopuna plana rashoda i izdatak za 2023.g.- Vanproračunski rashodi
2. II. Izmjena i dopuna plana prihoda i primitaka za 2023.g.- Vanproračunski prihodi
3. II. Izmjena i dopuna plana rashoda i izdatak za 2023.g.- Proračunski rashodi
4. II. Izmjena i dopuna plana prihoda i primitaka za 2023.g.- Proračunski prihodi

Predsjednik školskog odbora:
Petar Miletić, mag. educ.



Dostaviti:

1. Računovodstvo
2. Pismohrana

Prijedlog II.izmjena i dopuna Proračuna za 2023.g. - Vanproračunski rashodi

Oznaka	Naziv	Plan 2023. godine (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
SVEUKUPNO		1.424.171,80	121.742,12	1.545.913,92	108,55%
Razdjel: 5 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE		1.424.171,80	121.742,12	1.545.913,92	108,55%
Glava: 5-5 ŽUPANIJSKE USTANOVE SREDNJEG ŠKOLSTVA		1.424.171,80	121.742,12	1.545.913,92	108,55%
17353 PRVA SUŠAČKA HRVATSKA GIMNAZIJA RIJEKA		1.424.171,80	121.742,12	1.545.913,92	108,55%
Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje		1.391.820,64	119.282,55	1.511.103,19	108,57%
550101 Osiguravanje uvjeta rada		1.391.820,64	119.282,55	1.511.103,19	108,57%
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		4.910,74	15,00	4.925,74	100,31%
V55010104 Službena putovanja		398,16		398,16	100,00%
V55010107 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		796,33		796,33	100,00%
V55010109 Energija		39,81		39,81	100,00%
V55010110 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		530,89	15,00	545,89	102,83%
V55010113 Usluge telefona, pošte i prijevoza		66,36		66,36	100,00%
V55010114 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.327,27		1.327,27	100,00%
V55010117 Intelektualne i osobne usluge		265,44		265,44	100,00%
V55010119 Ostale usluge		1.327,22		1.327,22	100,00%
V55010121 Premije osiguranja		26,54	-5,95	20,59	77,58%
V55010122 Reprezentacija		132,72	5,95	138,67	104,48%
Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika		5.080,52		5.080,52	100,00%
V550101239 Službena putovanja - ZR		159,26	437,20	596,46	374,52%
V550101234 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi - ZR		598,98	-521,06	77,92	13,01%
V550101238 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje-ZR		1.327,23	-20,98	1.306,25	98,42%
V550101240 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja-ZR		2.654,46	-34,46	2.620,00	98,70%
V550101252 Ostale usluge-ZR		209,59	190,41	400,00	190,85%
V550101370 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		64,64	-0,10	64,54	99,85%
V550101233 Reprezentacija-ZR		66,36	-51,01	15,35	23,13%
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		5.839,80	3.090,20	8.930,00	152,92%
V55010142 Službena putovanja		5.308,91	891,09	6.200,00	116,78%
V55010145 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		132,72	-0,72	132,00	99,46%
V55010158 Ostale usluge			2.200,00	2.200,00	

Oznaka	Naziv	Plan 2023. godine (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
V55010160	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	331,81	-0,81	331,00	99,76%
V55010162	Reprezentacija	66,36	0,64	67,00	100,96%
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici					
V55010164	Plaće za redovan rad	1.375.077,16	116.177,35	1.491.254,51	108,45%
V55010168	Ostali rashodi za zaposlene	1.140.061,68	89.854,11	1.229.915,79	107,88%
V55010176	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.000,00	10.282,57	50.282,57	125,71%
V55010178	Službena putovanja	188.110,08	14.825,91	202.935,99	107,88%
V55010181	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.000,00		1.000,00	100,00%
V55010182	Materijal i sirovine	265,45	214,76	480,21	180,90%
V55010184	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	132,72		132,72	100,00%
V55010187	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	132,72		132,72	100,00%
V55010191	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	265,45	1.000,00	1.000,00	100,00%
V55010117	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	663,61		265,45	100,00%
V55010192	Reprezentacija	265,45		265,45	100,00%
V55010171	Pristojbe i naknade	3.360,00		3.360,00	100,00%
V550101215	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	820,00		820,00	100,00%
Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici					
V550101243	Službena putovanja-ZR	912,42		912,42	100,00%
V550101297	Stručno usavršavanje zaposlenika-ZR	265,45	99,51	364,96	137,49%
V550101235	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi-ZR	199,08	-199,08		
V550101283	Intelektualne i osobne usluge-ZR	132,72	300,00	300,00	100,00%
V550101299	Ostale usluge-ZR	29,70		132,72	100,00%
V550101330	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	285,47	-200,43	29,70	100,00%
Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava					
550207 EU projekti kod proračunskih korisnika - SS i učenički domovi		28.474,91	2.561,20	31.036,11	108,99%
Izvor: 525 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici		28.474,91	952,00	29.426,91	103,34%
V55020799	Uredska oprema i namještaj		952,00	952,00	
Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici					
V55020782	Službena putovanja	28.474,91		28.474,91	100,00%
V55020783	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.926,74	-3.168,57	12.758,17	80,11%
V55020784	Materijal i sirovine	1.001,30		1.001,30	100,00%
V55020786	Intelektualne i osobne usluge	630,00		630,00	100,00%
V55020787	Ostale usluge	731,43	3.168,57	3.900,00	533,20%
V55020788	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	4.400,00		4.400,00	100,00%
V55020789	Reprezentacija	220,00		220,00	100,00%
V55020790	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.800,00		2.800,00	100,00%
		2.500,00		2.500,00	100,00%

Oznaka	Naziv	Plan 2023. godine (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
V55020781	Uredska oprema i namještaj-ZR	265,44		265,44	100,00%
550221	Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština		1.609,20	1.609,20	
Izvor: 521	Pomoći - proračunski korisnici		1.609,20	1.609,20	
V55022101	Tekuće donacije u naravi		1.609,20	1.609,20	
Program: 5504	Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	3.876,25	-101,63	3.774,62	97,38%
550401	Opremanje ustanova školstva	3.876,25	-101,63		97,38%
Izvor: 383	Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	2.919,90		2.919,90	100,00%
V55040112	Oprema za održavanje i zaštitu	2.919,90		2.919,90	100,00%
Izvor: 521	Pomoći - proračunski korisnici	800,00		800,00	100,00%
V55040134	Knjige	800,00		800,00	100,00%
Izvor: 731	Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici	156,35	-101,63	54,72	35,00%
V55040148	Uredska oprema i namještaj	56,35	-1,63	54,72	97,11%
V55040149	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	100,00	-100,00		

Prijedlog II.izmjena i dopuna Proračuna za 2023.g. - Vanproračunski prihodi

Oznaka	Naziv	Plan 2023. godine (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
SVEUKUPNO					
Razdjel: 5 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE		1.386.784,05	121.742,12	1.508.526,17	108,78%
Glava: 5-5 ŽUPANIJSKE USTANOVE SREDNJEG ŠKOLSTVA		1.386.784,05	121.742,12	1.508.526,17	108,78%
17353 PRVA SUŠAČKA HRVATSKA GIMNAZIJA RIJEKA		1.386.784,05	121.742,12	1.508.526,17	108,78%
Izvor: 321501 Vlastiti prihodi - srednje škole i učenički domovi		4.910,74	15,00	4.925,74	100,31%
64132 Kamate na depozite po viđenju			15,00	15,00	108,78%
V1413208 Kamate na depozite po viđenju			15,00	15,00	
66151 Prihodi od pruženih usluga			15,00	15,00	
V1615107 Prihodi od pruženih usluga		4.910,74		4.910,74	100,00%
Izvor: 431501 Prihodi za posebne namjene - srednje škole i učenički domovi		4.910,74		4.910,74	100,00%
65268 Ostali prihodi za posebne namjene		5.839,80	3.090,20	8.930,00	152,92%
V1526806 Ostali prihodi za posebne namjene		5.308,91	3.091,09	8.400,00	158,22%
65269 Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima		5.308,91	3.091,09	8.400,00	158,22%
V1526903 Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima		530,89	-0,89	530,00	99,83%
Izvor: 521501 Pomoći - srednje škole i učenički domovi		530,89	-0,89	530,00	99,83%
63612 Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S		1.375.877,16	117.786,55	1.493.663,71	108,56%
V1361204 Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S		1.375.077,16	117.786,55	1.492.863,71	108,57%
63622 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S		1.375.077,16	117.786,55	1.492.863,71	108,57%
V1362202 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S		800,00		800,00	100,00%
Izvor: 525101 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici		800,00		800,00	100,00%
63231 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU			952,00	952,00	
V1323120 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU			952,00	952,00	
Izvor: 731501 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - srednje škole i uč. domovi		156,35	-101,63	54,72	35,00%
72119 Ostali stambeni objekti		156,35	-101,63	54,72	35,00%
V1211902 Ostali stambeni objekti		156,35	-101,63	54,72	35,00%

Prijedlog II. izmjena i dopuna Proračuna za 2023.g. - Proračunski rashodi

Oznaka	Naziv	Plan 2023. godine (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
SVEUKUPNO		127.126,76	3.593,45	130.720,21	102,83%
Razdjel: 5 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE		127.126,76	3.593,45	130.720,21	102,83%
Glava: 5-5 ŽUPANIJSKE USTANOVE SREDNJEG ŠKOLSTVA		127.126,76	3.593,45	130.720,21	102,83%
17353 PRVA SUŠAČKA HRVATSKA GIMNAZIJA RIJEKA		127.126,76	3.593,45	130.720,21	102,83%
Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika		2.377,46	-8,13	2.369,33	99,66%
530605 Natjecanja i smotre		2.377,46	-8,13	2.369,33	99,66%
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		2.377,46	-8,13	2.369,33	99,66%
53060507 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		209,00		209,00	100,00%
53060509 3222; Materijal i sirovine		494,00		494,00	100,00%
53060522 3291; Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.674,46	-8,13	1.666,33	99,51%
Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje		109.629,00		109.629,00	100,00%
550101 Osiguravanje uvjeta rada		109.629,00		109.629,00	100,00%
Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ		109.629,00		109.629,00	100,00%
550101101 3225; Sitni inventar i auto gume		749,00	-49,00	700,00	93,46%
550101103 3227; Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		600,00		600,00	100,00%
550101105 3231; Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.050,00	-250,00	800,00	76,19%
550101107 3232; Usluge tekućeg održavanja i kontrole ispravnosti objekata, opreme i vozila		2.500,00		2.500,00	100,00%
550101109 3232; Usluge tekućeg održavanja-hitne neplanirane intervencije na objektima, oprema dokovanje školskog odbora-stvarni trošak		468,75		468,75	100,00%
550101112 3233; Usluge promidžbe i informiranja		100,00		100,00	100,00%
550101114 3234; Komunalne usluge		1.820,00	56,00	1.876,00	103,08%
550101115 3234; Komunalne usluge-iznošenje i odvoz smeća-stvarni trošak		2.000,00	-250,00	1.750,00	87,50%
550101116 3234; Komunalne usluge-ostale komunalne usluge-stvarni trošak		14.720,00		14.720,00	100,00%
550101121 3235; Zakupnine i najamnine-stvarni trošak		1.593,00		1.593,00	100,00%
550101122 3236; Zdravstvene i veterinarske usluge		3.700,00		3.700,00	100,00%
550101124 3237; Intelektualne i osobne usluge		995,40	5,60	1.001,00	100,56%
550101128 3238; Računalne usluge		3.200,00	-600,00	2.600,00	81,25%
550101130 3239; Ostale usluge		1.350,00	850,00	2.200,00	162,96%
550101133 3292; Premije osiguranja-stvarni trošak-PGŽ za korisnike		796,34	693,12	1.489,46	187,04%

Oznaka	Naziv	Plan 2023. godine (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
550101134 3293; Reprezentacija		200,00	-200,00		
550101135 3294; Članarine		70,00	-20,00	50,00	71,43%
550101136 3295; Pristojbe i naknade		100,00		100,00	100,00%
550101138 3299; Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		500,00		500,00	100,00%
550101140 3431; Bankarske usluge i usluge platnog prometa		660,00	30,00	690,00	104,55%
550101143 3433; Zatezne kamate		30,00		30,00	100,00%
55010182 3211; Službena putovanja		2.500,00	-400,00	2.100,00	84,00%
55010184 3212; Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život- stvarni trošak		28.177,05	82,95	28.260,00	100,29%
55010186 3213; Stručno usavršavanje zaposlenika		500,00	-125,00	375,00	75,00%
55010188 3214; Ostale naknade troškova zaposlenima		132,72	-132,72		
55010189 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		7.493,03	-613,73	6.879,30	91,81%
55010193 3223; Energija- električna energija- stvarni trošak		9.000,00	620,00	9.620,00	106,89%
55010194 3223; Energija- plin- stvarni trošak		70,00	-20,00	50,00	71,43%
55010196 3223; Energija- ostali materijali za proizvodnju energije- stvarni trošak		23.226,49		23.226,49	100,00%
55010199 3224; Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.327,22	322,78	1.650,00	124,32%
Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava		15.120,30	3.601,58	18.721,88	123,82%
550203 Programi školskog kurikuluma		4.000,00		4.000,00	100,00%
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		4.000,00		4.000,00	100,00%
55020301 3211; Službena putovanja		1.200,00	-194,97	1.005,03	83,75%
55020302 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		900,00	897,47	1.797,47	199,72%
55020303 3237; Intelektualne i osobne usluge		200,00	-200,00		
55020304 3239; Ostale usluge		1.000,00	77,50	1.077,50	107,75%
55020310 3299; Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		200,00	-200,00		
55020314 3213; Stručno usavršavanje zaposlenika		500,00	-380,00	120,00	24,00%
550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi		10.120,30	3.601,58	13.721,88	135,59%
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		10.120,30	1.629,31	11.749,61	116,10%
55020501 3111; Plaće za redovan rad			1.420,01	1.420,01	
55020502 3132; Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje - IzP		1.340,00	-35,58	1.304,42	97,34%
55020508 3212; Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život - IzP		630,30	-110,62	519,68	82,45%
55020513 3111; Plaće za redovan rad - IzP		8.150,00	-244,50	7.905,50	97,00%
55020525 3121; Ostali rashodi za zaposlene-IzP			300,00	300,00	
55020529 3121; Ostali rashodi za zaposlene			300,00	300,00	
Izvor: 116 Predfinanciranje EU projekata			1.120,84	1.120,84	
55020528 3111; Plaće za redovan rad			1.120,84	1.120,84	
Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata			851,43	851,43	
55020510 3132; Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			419,25	419,25	

Oznaka	Naziv	Plan 2023. godine (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (3./1.) (4.)
55020512 3212;	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		132,18	132,18	
55020523 3121;	Ostali rashodi za zaposlene		300,00	300,00	
550216 Program "Zdravlje i higijena"		1.000,00		1.000,00	100,00%
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		1.000,00		1.000,00	100,00%
55021601 3221;	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	800,00	200,00	1.000,00	125,00%
55021607 3722;	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	200,00	-200,00		

Prijedlog II.izmjena i dopuna Proračuna za 2023.g. - Proračunski prihodi

Oznaka	Naziv	Novi plan (1.)
SVEUKUPNO		130.720,21
Glava: 5 ŽUPANIJSKE USTANOVE SREDNJEG ŠKOLSTVA		130.720,21
17353 PRVA SUŠAČKA HRVATSKA GIMNAZIJA RIJEKA		130.720,21
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		19.118,94
P6711116 67111; Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja		19.118,94
Izvor: 116 Predfinanciranje EU projekata		1.120,84
P6711142 67111; Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja		1.120,84
Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ		109.629,00
P6711117 67111; Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja		109.629,00
Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata		851,43
P6711121 67111; Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja		851,43

