KLASA: 400-02/24-01/20

URBROJ: 2158-46-24-1

 

**II. REBALANS**

**FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

 Predsjednik Školskog odbora:

 Goran Dijanović

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

Matea Spajić, mag.oec. Kristina Kopf, prof.

U Osijeku 04.11.2024.

|  |
| --- |
| **PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ŠKOLA PRIMIJENJENE UMJETNOSTI I DIZAJNA OSIJEK ZA 2024. GODINU** |
|  |  |  |  |  |
| **I. OPĆI DIO** |
|  |  |  |  |  |
| **A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** |
|  |  |  |  |  |
| **Razred i naziv** | **Plan za 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan za 2024.** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** |  |
| PRIHODI UKUPNO | **1.897.065,50** | **53.095,00** | **1.950.160,50** |  |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 1.897.025,50 | 53.095,00 | 1.950.120,50 |  |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 40,00 | 0,00 | 40,00 |  |
| RASHODI UKUPNO | **1.927.365,50** | **53.095,00** | **1.980.460,50** |  |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1.881.739,50 | 59.355,00 | 1.941.094,50 |  |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 45.626,00 | -6.260,00 | 39.366,00 |  |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | **-30.300,00** | **0,00** | **-30.300,00** |  |
|  |  |  |  |  |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |
| **Razred i naziv** | **Plan za 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan za 2024.** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** |  |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE | -30.300,00 | 0,00 | -30.300,00 |  |
|  |  |  |  |  |
| **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK** |
|  |  |  |  |  |
| **Naziv** | **Plan za 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan za 2024.** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** |  |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA | 30.300,00  | 0,00  | 30.300,00  |  |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 0,00  | 0,00  | 0,00  |  |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE |  30.300,00 | 0,00  | 30.300,00  |  |
|  |  |  |  |  |
| **D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA** |
|  |  |  |  |  |
| **Naziv** | **Plan za 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan za 2024.** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** |  |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | 30.300,00  | 0,00  | 30.300,00  |  |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | 30.300,00  | 0,00  | 30.300,00  |  |
| VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE | 0,00  | 0,00  | 0,00  |  |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 0,00  | 0,00  | 0,00  |  |

|  |
| --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |
|  |  |  |  |  |
| **A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |
| **Razred/ skupina** | **Naziv prihoda** | **Plan 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.897.065,50** | **53.095,00** | **1.950.160,50** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.897.025,50** | **53.095,00** | **1.950.120,50** |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.673.413,50 | 41.180,00 | 1.714.593,50 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 27.850,00 | 0,00 | 27.850,00 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 165.762,00 | 11.915,00 | 177.677,00 |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **40,00** | **0,00** | **40,00** |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 40,00 | 0,00 | 40,00 |
|  |
|  |  |  |  |  |
| **Razred/ skupina** | **Naziv rashoda** | **Plan 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.927.365,50** | **53.095,00** | **1.980.460,50** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.881.739,50** | **59.355,00** | **1.941.094,50** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.670.150,00 | 34.500,00 | 1.704.650,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 210.667,00 | 24.855,00 | 235.522,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 922,50 | 0,00 | 922,50 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **45.626,00** | **-6.260,00** | **39.366,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 45.626,00 | -6.260,00 | 39.366,00 |

|  |
| --- |
| **A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |
|  |
|  |  |  |  |  |
| **Razred /skupina** | **Naziv** | **Plan 2024.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.897.065,50** | **53.095,00** | **1.950.160,50** |
| **1** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.516,00** | **0,00** | **3.516,00** |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 3.516,00 | 0,00 | 3.516,00 |
| **3** | **VLASTITI PRIHODI** | **26.150,00** | **0,00** | **26.150,00** |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 26.150,00 | 0,00 | 26.150,00 |
| **4** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **189.465,00** | **11.915,00** | **201.380,00** |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 159.465,00 | 11.915,00 | 171.380,00 |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| **5** | **POMOĆI** | **1.676.194,50** | **41.180,00** | **1.717.374,50** |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 2.781,00 | 0,00 | 2.781,00 |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 1.673.413,50 | 41.180,00 | 1.714.593,50 |
| **6** | **DONACIJE** | **1.700,00** | **0,00** | **1.700,00** |
| 62 | DONACIJE | 1.700,00 | 0,00 | 1.700,00 |
| **7** | **PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA** | **40,00** | **0,00** | **40,00** |
| 72 | PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE | 40,00 | 0,00 | 40,00 |
|  |
|  |  |  |  |  |
| **Razred /skupina** | **Naziv** | **Plan 2024.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.927.365,50** | **53.095,00** | **1.980.460,50** |
| **1** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.516,00** | **0,00** | **3.516,00** |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 3.516,00 | 0,00 | 3.516,00 |
| **3** | **VLASTITI PRIHODI** | **39.550,00** | **0,00** | **39.550,00** |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 39.550,00 | 0,00 | 39.550,00 |
| **4** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **206.365,00** | **11.915,00** | **218.280,00** |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 159.465,00 | 11.915,00 | 171.380,00 |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | 46.900,00 | 0,00 | 46.900,00 |
| **5** | **POMOĆI** | **1.676.194,50** | **41.180,00** | **1.717.374,50** |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 2.781,00 | 0,00 | 2.781,00 |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 1.673.413,50 | 41.180,00 | 1.714.593,50 |
| **6** | **DONACIJE** | **1.700,00** | **0,00** | **1.700,00** |
| 62 | DONACIJE | 1.700,00 | 0,00 | 1.700,00 |
| **7** | **PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA** | **40,00** | **0,00** | **40,00** |
| 72 | PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE | 40,00 | 0,00 | 40,00 |

|  |
| --- |
| **PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ŠKOLA PRIMIJENJENE UMJETNOSTI I DIZAJNA OSIJEK ZA 2024. GODINU** |
|  |  |  |  |  |
| **I. OPĆI DIO** |
|  |  |  |  |  |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**  |
|  |  |  |  |  |
| **A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |
| **Razred/skupina** | **Naziv** | **Plan za 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Plan za 2024.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.927.365,50** | **53.095,00** | **1.980.460,50** |
| **09** | **Obrazovanje** | **1.927.365,50** | **53.095,00** | **1.980.460,50** |
| *091* | *Predškolsko i osnovno obrazovanje* | *3.947,00* | *0,00* | *3.947,00* |
| *092* | *Srednjoškolsko obrazovanje* | *1.923.168,50* | *53.095,00* | *1.976.263,50* |
| *096* | *Dodatne usluge u obrazovanju* | *250,00* | *0,00* | *250,00* |

|  |
| --- |
| **B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |
| **Razred/ skupina** | **Naziv** | **Plan 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |

|  |
| --- |
| **B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |
|  |
|  |  |  |  |  |
| **Razred /skupina** | **Naziv** | **Plan 2024.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |

|  |
| --- |
| **PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ŠKOLA PRIMIJENJENE UMJETNOSTI I DIZAJNA OSIJEK ZA 2024** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **I. OPĆI DIO** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv** | **Ostvarenje/izvršenje 2023.** | **Tekući plan proračuna za 2024. godinu** | **Ostvarenje/izvršenje 2024.** | **Indeks 6/4** | **Indeks6/5** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **9** |   | **Vlastiti izvori** | **30.300,00** | **0,00** | **30.300,00** | **100** | **0** |
| 92 |   | Rezultat poslovanja | 30.300,00 | 0,00 | 30.300,00 | 100 | 0 |
|   | *32* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *13.400,00* | *0,00* | *13.400,00* | *100* | *0* |
|   | *49* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI* | *16.900,00* | *0,00* | *16.900,00* | *100* | *0* |

|  |
| --- |
| **II. POSEBNI DIO** |
|  |  |  |  |  |
| **Posebni dio po programskoj klasifikaciji** |
|  |  |  |  |  |
| **Šifra** | **Naziv** | **Plan za 2024.** | **Povećanje / smanjenje** | **Plan za 2024.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **PROGRAM 1207** | **RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | **4.197,00** | **0,00** | **4.197,00** |
| **Aktivnost A1207 04** | **ORGANIZACIJA I IZVOĐENJE NATJECANJA I SMOTRI** | **250,00** | **0,00** | **250,00** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *250,00* | *0,00* | *250,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 250,00 | 0,00 | 250,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 50,00 | 0,00 | 50,00 |
| **Tekući projekt T1207 33** | **PROGRAMI I PROJEKTI U ODGOJU I OBRAZOVANJU** | **1.000,00** | **0,00** | **1.000,00** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| **Kapitalni projekt K1207 17** | **SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA** | **166,00** | **0,00** | **166,00** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *166,00* | *0,00* | *166,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 166,00 | 0,00 | 166,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 166,00 | 0,00 | 166,00 |
| **Tekući projekt T1207 20** | **SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO** | **2.781,00** | **0,00** | **2.781,00** |
| *Izvor financiranja 52* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *2.781,00* | *0,00* | *2.781,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.781,00 | 0,00 | 2.781,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.781,00 | 0,00 | 2.781,00 |
| **PROGRAM 7007** | **FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **161.565,00** | **11.915,00** | **173.480,00** |
| **Kapitalni projekt K7007 08** | **IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **1.330,00** | **0,00** | **1.330,00** |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *1.330,00* | *0,00* | *1.330,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.330,00 | 0,00 | 1.330,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.330,00 | 0,00 | 1.330,00 |
| **Kapitalni projekt K7007 09** | **PLANSKO I HITNO ODRŽAVANJE OBJEKATA I OPREME SREDNJEG ŠKOLSTVA I UČENIČKIH DOMOVA** | **0,00** | **3.350,00** | **3.350,00** |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *0,00* | *3.350,00* | *3.350,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 3.350,00 | 3.350,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 3.350,00 | 3.350,00 |
| **Aktivnost A7007 05** | **FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **27.135,00** | **4.065,00** | **31.200,00** |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *27.135,00* | *4.065,00* | *31.200,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 27.135,00 | 4.065,00 | 31.200,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 27.135,00 | 4.065,00 | 31.200,00 |
| **Aktivnost A7007 06** | **FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **133.100,00** | **4.500,00** | **137.600,00** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *2.100,00* | *0,00* | *2.100,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.100,00 | 0,00 | 2.100,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.100,00 | 0,00 | 2.100,00 |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *131.000,00* | *4.500,00* | *135.500,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 131.000,00 | 4.500,00 | 135.500,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 131.000,00 | 4.500,00 | 135.500,00 |
| **PROGRAM 7011** | **FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **1.761.603,50** | **41.180,00** | **1.802.783,50** |
| **Aktivnost A7011 02** | **VLASTITI PRIHODI - SREDNJE ŠKOLSTVO** | **1.761.603,50** | **41.180,00** | **1.802.783,50** |
| *Izvor financiranja 32* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *39.550,00* | *0,00* | *39.550,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 20.710,00 | 4.060,00 | 24.770,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 4.800,00 | 0,00 | 4.800,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 15.910,00 | 4.060,00 | 19.970,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 18.840,00 | -4.060,00 | 14.780,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 18.840,00 | -4.060,00 | 14.780,00 |
| *Izvor financiranja 49* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO* | *46.900,00* | *0,00* | *46.900,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 22.650,00 | 2.500,00 | 25.150,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 22.450,00 | 2.500,00 | 24.950,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 24.250,00 | -2.500,00 | 21.750,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 24.250,00 | -2.500,00 | 21.750,00 |
| *Izvor financiranja 54* | *POMOĆI - KORISNICI* | *1.673.413,50* | *41.180,00* | *1.714.593,50* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.672.413,50 | 40.880,00 | 1.713.293,50 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.664.950,00 | 34.500,00 | 1.699.450,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 6.541,00 | 6.380,00 | 12.921,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 922,50 | 0,00 | 922,50 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.000,00 | 300,00 | 1.300,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.000,00 | 300,00 | 1.300,00 |
| *Izvor financiranja 62* | *DONACIJE* | *1.700,00* | *0,00* | *1.700,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.700,00 | 0,00 | 1.700,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.700,00 | 0,00 | 1.700,00 |
| *Izvor financiranja 72* | *PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE* | *40,00* | *0,00* | *40,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 40,00 | 0,00 | 40,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 40,00 | 0,00 | 40,00 |