

KLASA: 400-01/23-01-01
 UR: BROJ: 2111-24-01-23-8
 Daruvar, 27. studenog 2023.

Rebalans financijskog plana 2023.godine

I. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA/REBALANSA

Sažetak Računa prihoda i rashoda

RAČUN PRIHODA I RASHODA	Plan 2023.	Razlika (povećanje/smanjenje)	Novi plan 2023.
6 PRIHODI POSLOVANJA	645.461,00	90.556,00	736.017,00
3 RASHODI POSLOVANJA	646.168,00	90.808,00	736.976,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.948,00	985,00	2.933,00
Razlika - višak/manjak	-2.655,00	-1.237,00	-3.892,00
PRORAČUN UKUPNO			
1. PRIHODI I PRIMICI	645.461,00	90.556,00	736.017,00
2. RASHODI I IZDACI	648.116,00	91.793,00	739.909,00
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-2.655,00	-1.237,00	-3.892,00
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA			
VIŠAK/MANJAK PRIHODA preneseni (+/-)	2.655,00	1.237,00	3.892,00
MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE	0,00	0,00	0,00

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđuju se u računu prihoda i rashoda i računu financiranja za 2023. godinu, povećavaju se, odnosno smanjuju kako slijedi:

Oznaka	Plan 2023. (1.)	Povećanje/ smanjenje (2.)	Novi plan 2023. (3.)	Indeks (4.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6 PRIHODI POSLOVANJA	645.461,00	90.556,00	736.017,00	114,03
63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	573.557,00	90.575,00	664.132,00	115,79
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava	573.557,00	62.001,00	635.558,00	110,81
Izvor: 411 Pomoći-korisnici	573.557,00	62.001,00	635.558,00	110,81
Izvor: 46 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU		28.574,00	28.574,00	
Izvor: 466 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - korisnici		28.574,00	28.574,00	
64 PRIHODI OD IMOVINE	20,00	-20,00	0,00	0,00
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	20,00	-20,00		
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	1.062,00	187,00	1.249,00	117,61
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	1.062,00	187,00	1.249,00	117,61

Oznaka	Plan 2023. (1.)	Povećanje/ smanjenje (2.)	Novi plan 2023. (3.)	Indeks (4.)
67 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA	70.822,00	-1.798,00	69.024,00	97,46
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.725,00	-1.725,00		
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	66.361,00		66.361,00	100,00
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ	66.361,00		66.361,00	100,00
Izvor: 14 Prihodi od nefinancijske imovine	1.673,00	7,00	1.680,00	100,42
Izvor: 15 Administrativne (upravne) pristojbe	1.063,00	-80,00	983,00	92,47
68 KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	0,00	1.612,00	1.612,00	0,00
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		1.612,00	1.612,00	
SVEUKUPNO PRIHODI	645.461,00	90.556,00	736.017,00	114,03
3 RASHODI POSLOVANJA	646.168,00	90.808,00	736.976,00	114,05
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	570.709,00	61.496,00	632.205,00	110,78
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava	570.709,00	61.496,00	632.205,00	110,78
Izvor: 411 Pomoći-korisnici	570.709,00	61.496,00	632.205,00	110,78
32 MATERIJALNI RASHODI	73.188,00	30.441,00	103.629,00	141,59
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	64.880,00	-7,00	64.873,00	99,99
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ	64.880,00	-7,00	64.873,00	99,99
Izvor: 14 Prihodi od nefinancijske imovine	1.673,00	7,00	1.680,00	100,42
Izvor: 15 Administrativne (upravne) pristojbe	1.063,00	-80,00	983,00	92,47
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	797,00	2.056,00	2.853,00	357,97
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava	4.775,00	-109,00	4.666,00	97,72
Izvor: 411 Pomoći-korisnici	4.775,00	-109,00	4.666,00	97,72
Izvor: 46 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU		28.574,00	28.574,00	
Izvor: 466 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - korisnici		28.574,00	28.574,00	
34 FINANCIJSKI RASHODI	492,00	8,00	500,00	101,63
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	472,00	28,00	500,00	105,93
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ	472,00	28,00	500,00	105,93
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava	20,00	-20,00		
Izvor: 411 Pomoći-korisnici	20,00	-20,00		
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	1.779,00	-1.719,00	60,00	3,37
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.725,00	-1.725,00		
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	54,00	-54,00		
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ	54,00	-54,00		
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		2,00	2,00	
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava		58,00	58,00	
Izvor: 411 Pomoći-korisnici		58,00	58,00	
38 OSTALI RASHODI	0,00	582,00	582,00	0,00
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		6,00	6,00	
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava		576,00	576,00	
Izvor: 411 Pomoći-korisnici		576,00	576,00	
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.948,00	985,00	2.933,00	150,56
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.948,00	985,00	2.933,00	150,56
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	955,00	1.270,00	2.225,00	232,98
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ	955,00	1.270,00	2.225,00	232,98
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	285,00	-285,00		
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava	708,00		708,00	100,00
Izvor: 411 Pomoći-korisnici	708,00		708,00	100,00
SVEUKUPNO RASHODI	648.116,00	91.793,00	739.909,00	114,16

Rashodi i izdaci (povećanje/smanjenje) po funkcijskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda kako slijedi:

Oznaka	Plan 2023. (1.)	Povećanje/ smanjenje (2.)	Novi plan 2023. (3.)	Indeks (4.)
SVEUKUPNO	648.116,00	91.793,00	739.909,00	114,16
Funk. klas: 0220 Civilna obrana	1.725,00	-1.725,00		
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	1.725,00	-1.725,00	0,00	0,00
Funk. klas: 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	646.391,00	93.518,00	739.909,00	114,47
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	570.709,00	61.496,00	632.205,00	110,78
32 MATERIJALNI RASHODI	73.188,00	30.441,00	103.629,00	141,59
34 FINANCIJSKI RASHODI	492,00	8,00	500,00	101,63
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	54,00	6,00	60,00	111,11
38 OSTALI RASHODI	0,00	582,00	582,00	0,00
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.948,00	985,00	2.933,00	150,56

II. POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA/REBALANSA

Rashodi i izdaci (povećanje/smanjenje) po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređeni su u programe, aktivnosti i projekte kako slijedi:

Oznaka	Plan 2023. (1.)	Povećanje/ smanjenje (2.)	Novi plan 2023. (3.)	Indeks (4.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	648.116,00	91.793,00	739.909,00	114,16
P1 REDOVNE DJELATNOSTI	577.294,00	92.354,00	669.648,00	116,00
A000283 REDOVNA DJELATNOST SŠ - VS KORISNIKA	577.294,00	92.354,00	669.648,00	116,00
Izvor: 2 VLASTITI PRIHODI	1.082,00	1.779,00	2.861,00	264,42
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA				
32 MATERIJALNI RASHODI	797,00	2.056,00	2.853,00	357,97
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE		2,00	2,00	
38 OSTALI RASHODI		6,00	6,00	
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	285,00	-285,00		
Izvor: 4 POMOĆI	576.212,00	90.575,00	666.787,00	115,72
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava				
Izvor: 411 Pomoći-korisnici				
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	570.709,00	61.496,00	632.205,00	110,78
32 MATERIJALNI RASHODI	4.775,00	-109,00	4.666,00	97,72
34 FINANCIJSKI RASHODI	20,00	-20,00		
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE		58,00	58,00	
38 OSTALI RASHODI		576,00	576,00	
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	708,00		708,00	100,00
Izvor: 46 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU				
Izvor: 466 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - korisnici				
32 MATERIJALNI RASHODI		28.574,00	28.574,00	
P16 SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE-DECENTRALIZACIJA	66.361,00	1.237,00	67.598,00	101,86
A000204 REDOVNA DJELATNOST SŠ-dec	65.406,00	-33,00	65.373,00	99,95
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	65.406,00	-33,00	65.373,00	99,95
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija				
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ				
32 MATERIJALNI RASHODI	64.880,00	-7,00	64.873,00	99,99

Oznaka	Plan 2023. (1.)	Povećanje/ smanjenje (2.)	Novi plan 2023. (3.)	Indeks (4.)
34 FINANCIJSKI RASHODI	472,00	28,00	500,00	105,93
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	54,00	-54,00		
K000036 ULAGANJE U OPREMU SŠ-dec	955,00	1.270,00	2.225,00	232,98
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	955,00	1.270,00	2.225,00	232,98
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija				
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ				
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	955,00	1.270,00	2.225,00	232,98
P17 SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE - IZNAD STANDARDA	2.736,00	-73,00	2.663,00	97,33
A000075 ŽUPANIJSKA NATJECANJA SŠ	1.063,00	-80,00	983,00	92,47
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.063,00	-80,00	983,00	92,47
Izvor: 15 Administrativne (upravne) pristojbe				
32 MATERIJALNI RASHODI	1.063,00	-80,00	983,00	92,47
A000300 SUFINANCIRANJE E-TEHNIČARA U SŠ	1.673,00	7,00	1.680,00	100,42
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.673,00	7,00	1.680,00	100,42
Izvor: 14 Prihodi od nefinancijske imovine				
32 MATERIJALNI RASHODI	1.673,00	7,00	1.680,00	100,42
P7 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA I SPAŠAVANJE	1.725,00	-1.725,00		
A000360 ŽUPANIJSKI STOŽER CIVILNE ZAŠTITE VEZANO UZ COVID 19	1.725,00	-1.725,00	0,00	0,00
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.725,00	-1.725,00		
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.725,00	-1.725,00		
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	1.725,00	-1.725,00		

Predsjednik Školskog odbora
Emir Sulik, prof.



Ravnateljica
Romana Herout, prof.



KLASA: 400-01/23-01-01
UR: BROJ: 2111-24-01-23-9
Daruvar, 27. studenog 2023.

OBRAZLOŽENJE REBALANSA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA/REBALANSA

Izmjenama i dopunama financijskog plana Gimnazije Daruvar za 2023. godinu plan za 2023.godinu je povećan i iznosi 739.909,00 eura.

Najznačajnije povećanje prihoda proizlazi zbog povećanja plaće zaposlenika, koje je vidljivo u povećanju plana prihoda za 62.001,000 eura (63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna; Izvor: 411 Pomoći-korisnici).

Gimnazija Daruvar sudjeluje u projektu ERASMUS+ (63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna; Izvor: 466 Pomoći temeljem prijena EU sredstava) i u svrhu provedbe istog, ostvaren je prihod od 28.574,00 eura.

Povećanjem najamnine za iznajmljeni školski stan dolazi do povećanja prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu 187,00 eura.

Značajnijih promjena prihoda iz Županijskog proračuna nije bilo, stoga ti prihodi ostaju na razini prvobitnog plana umanjeni za neostvoreni prihod za kupnju maski i dezinfekcijskih sredstava koja nisu nabavljena u ovoj godini, stoga plan umjesto 70.822,00 eura iznosi 69.024,00 eura (67 Prihodi iz nadležnog proračuna).

Ostvaren je prihod u iznosu 1.612,00 eura od strane putničkih agencija za isplatu dnevnica profesorima koji su bili pratnja učenicima na maturalnom putovanju.

Preneseni višak prihoda iz 2022. godine u iznosu 2.655,00 koji je bio namijenjen za provedbu projekta „Škola bez granica Daruvar“, utrošen je u cijelosti u 2023. godini.

Preneseni višak prihoda 2022.godine povećan je za 1.237,00 eura zbog storniranja računa za plin za 12./2022. od strane opskrbljivača plinom, te su sredstva vraćena na račun škole i ponovno utrošena za podmirenje računa za plin 12./2022. kojega je izdao novi opskrbljivač.

Svi prihodi Gimnazije Daruvar su namjenski, te su tako i utrošeni, kako rastu prihodi, istom dinamikom rastu i rashodi.

II. POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA/REBALANSA

PROGRAM: P1 REDOVNE DJELATNOSTI

A000283 REDOVNA DJELATNOST SŠ - VS KORISNIKA

Plan ove aktivnosti se povećava za 92.354,00 eura zbog povećanja troškova plaća, materijalnih prava zaposlenika, nabavku menstrualnih potrepština i troškova nastalih provedbom projekta ERASMUS+.



PROGRAM: P16 SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE-DECENTRALIZACIJA

A000204 REDOVNA DJELATNOST SŠ-dec

Plan ove aktivnosti nema značajnu promjenu jer nije došlo do povećanja sredstava decentralizacije, tako ni povećanja troška, napravljene su samo izmjene po kontima.

K000036 ULAGANJE U OPREMU SŠ-dec

Plan se povećava u iznosu 1.270,00 eura zbog nabavke opreme za kvalitetnije provođenje nastave i novih knjiga za školsku knjižnicu.

PROGRAM: P17 SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE - IZNAD STANDARDA

A000075 ŽUPANIJSKA NATJECANJA SŠ

Plan po ovoj aktivnosti se smanjuje za 80,00 eura jer su troškovi Županijskih natjecanja iznosili 983,00 eura, umjesto planiranih 1.063,00 eura.

A000300 SUFINANCIRANJE E-TEHNIČARA U SŠ

Škola sudjeluje u CARNET-ovom programu "e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola i nastavnih procesa u svrhu stvaranja digitalno zrelih škola za 21. stoljeće". Usluge stručnjaka za tehničku podršku programu e-Škole (E-tehničar) planirani su u iznosu 1.680,00 eura.

PROGRAM: P7 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA I SPAŠAVANJE

A000360 ŽUPANIJSKI STOŽER CIVILNE ZAŠTITE VEZANO UZ COVID 19

Plan po ovoj aktivnosti nije ostvaren, te se umanjuje za ukupan iznos 1.725,00 eura jer u 2023.godini nije bilo nabave maski za učenike, kao ni dezinfekcijskih sredstava i higijenskih potrepština vezano uz COVID 19.

Rebalans financijskog plana donesen je na sjednici Školskog odbora koja se održala dana 27.11.2023. godine.

Predsjednik Školskog odbora
Emir Sulik, prof.



Ravnateljica
Romana Herout, prof.

