



PRVA SUŠAČKA HRVATSKA GIMNAZIJA U RIJECI

Klasa: 400-02/24-01/2

Urbroj:2170-69-03-25-26

Rijeka, 21.03.2025.

IZVJEŠTAJ O GODIŠNJEM IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRVE SUŠAČKE HRVATSKE GIMNAZIJE U RIJECI ZA 2024. GODINU

1. ZAKONSKI OSNOV

Sukladno članku 36. stavku 1. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/2022), Upravno vijeće ili drugo kolegijalno tijelo (Školski odbor) donosi programe rada, odlučuje o financijskom planu i godišnjem obračunu te nadzire njihovo izvršavanje. Sukladno članku 86. stavku 1. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/2021) Proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, do 31. ožujka 2025. proračunske godine, nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu odnosno Upravnom odjelu za odgoj i obrazovanje. Člankom 144. stavkom 4. propisano je, između ostalog, da se godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika objavljuje na njegovim mrežnim stranicama. Sukladno članku 79. Statuta Prve sušačke hrvatske gimnazije, Školski odbor donosi Godišnji plan rada Ustanove i prati njegovo izvršenje.

2. OBRAZLOŽENJE

Obveza izrade i usvajanja godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika utvrđena je člancima 81. do 86. Zakona o proračunu (NN, br.144/21). Osnovna svrha navedenog izvještaja je dati informacije o: planiranim i ostvarenim prihodima i rashodima, primicima i izdacima tijekom izvještajnog razdoblja iskazanim prema proračunskim klasifikacijama, ostvarenju postavljenih planova i uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Prve sušačke hrvatske gimnazije u Rijeci za 2024.g.sadrži slijedeće:

I. Opći dio , koji se sastoji od:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Račun financiranja
- A . Račun prihoda i rashoda, koji se sastoji od :
 - a) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - b) Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - c) Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- B. Račun financiranja
 - Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

II. Posebni dio, koji se sastoji od:

- Rashodi i izdaci prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

III. Obrazloženje

IV. Posebni izvještaj

U Općem i Posebnom dijelu godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2024.g iskazani su podaci o planiranim prihodima i rashodima za 2024.g. te podaci o ostvarenim prihodima i rashodima fiskalne godine. Prema pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (N.N.85/2023) godišnji plan sadrži zadnje izmjene i dopune financijskog plana za 2024.g. koje je Školski odbor usvojio 30. prosinca 2024.godine.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA						
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Oznaka	Ostvarenje preth. 2023. godine. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje 2024. godine (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	1.580.721,20	2.134.536,75	2.134.536,75	2.285.363,81	0,00	0,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	54,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODI	1.580.775,92	2.134.536,75	2.134.536,75	2.285.363,81	144,57	107,07
3 Rashodi poslovanja	1.594.059,28	2.148.903,72	2.148.903,72	2.169.609,68	0,00	0,00
4 Rashodi za nefinancijsku imovinu	5.162,44	3.587,74	3.587,74	51.315,67	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	1.599.221,72	2.152.491,46	2.152.491,46	2.220.925,35	138,88	103,18
RAZLIKA: VIŠAK/MANJAK (A)	18.445,80	17.954,71	17.954,71	64.438,46	349,34	358,89
B. RAČUN FINANCIRANJA						
Oznaka	Ostvarenje prethodne 2023. godine (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje 2024. godine (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
B. RAČUN PRIHODA I PRIMITAKA						
8 Primici od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financ.im. i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA: PRIMICI/IZDACI = NETO (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE						
	Ostvarenje prethodne godine (1.)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
PRENESENA SREDSTVA (C) VIŠAK/MANJAK IZ PRED. GODINE	17.954,71	17.954,71	24.796,21	14.866,73	0,00	0,00
Prenesena raspoloživa sredstva iz prethodne godine: VIŠAK	36.400,51	17.954,71	24.796,21	14.866,73	40,84	59,96
Preneseni MANJAK iz prethodne godine	18.445,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
D. VIŠAK/MANJAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU						
Oznaka	Ostvarenje prethodne 2023. godine (1)			Ostvarenje 2024. godine (4.)	Indeks 4./1. (5.)	
VIŠAK/MANJAK (A) +/- NETO (B)+ PRENESENA SREDSTVA (C) = D	17.954,71	0,00	0,00	82.393,17	458,89	
VIŠAK prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	36.400,51			82.393,17	0,00	
MANJAK prihoda	18.445,80			0,00	0,00	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
Oznaka	Izvršenje I - XII 2023. (2.)	Izvorni plan/Rebalans 2024. (3.)	Tekući plan 2024. (4.)	Izvršenje I-XII 2024. (5.)	Indeks 5/2 (6.)	Indeks 5/4 (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	19.838,94	149.093,08	149.093,08	203.968,16	1.028,12	136,81
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	19.838,94	149.093,08	149.093,08	203.968,16	1.028,12	136,81
Izvor: 1111 Prihodi od zajedničkih prihoda	19.042,96	149.093,08	149.093,08	203.968,16	1.071,09	136,81
Izvor: 1161 Predfinanciranje EU projekata	795,98				0,00	
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	5.579,44	6.000,00	6.000,00	8.949,12	160,39	149,15
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	5.579,44	6.000,00	6.000,00	8.949,12	160,39	149,15
Izvor: 321501 Vlastiti prihodi - srednje škole i učenički domovi	5.579,44	6.000,00	6.000,00	8.949,12	160,39	149,15
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	118.511,94	121.363,74	121.363,74	127.979,89	107,99	105,45
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	10.768,94	11.734,70	11.734,70	19.094,75	177,31	162,72
Izvor: 431501 Prihodi za posebne namjene - srednje škole i učenički domovi	10.768,94	11.734,70	11.734,70	19.094,75	177,31	162,72
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	107.743,00	109.629,04	109.629,04	108.885,14	101,06	99,32
Izvor: 4421 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	107.743,00	109.629,04	109.629,04	108.885,14	101,06	99,32
Izvor: 6 POMOĆI	1.436.180,88	1.857.679,93	1.857.679,93	1.944.166,64	135,37	104,66
Izvor: 51 Pomoći	818,94	3.684,65	3.684,65	3.326,23	406,16	90,27
Izvor: 51233 Ministarstvo znanosti i obrazovanja - za pomoćnike u nastavi		737,22	737,22	737,22		100,00
Izvor: 515002 Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa - za pomoćnike u nastavi	818,94	2.947,43	2.947,43	2.589,01	316,14	87,84
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.435.361,94	1.853.299,21	1.853.299,21	1.940.144,34	135,17	104,69
Izvor: 521501 Pomoći - srednje škole i učenički domovi	1.430.078,74	1.853.299,21	1.853.299,21	1.890.784,34	132,22	102,02
Izvor: 525101 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	5.283,20			49.360,00	934,28	
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći		696,07	696,07	696,07		100,00
Izvor: 5815002 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - Za pomoćnike u nastavi		696,07	696,07	696,07		100,00
Izvor: 6 DONACIJE	610,00	400,00	400,00	300,00	49,18	75,00
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	610,00	400,00	400,00	300,00	49,18	75,00
Izvor: 621501 Donacije - srednje škole i učenički domovi	610,00	400,00	400,00	300,00	49,18	75,00
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	54,72				0,00	
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici	54,72				0,00	
Izvor: 731501 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - srednje škole i uč. domovi	54,72				0,00	
SVEUKUPNO PRIHODI	1.690.776,92	2.134.536,76	2.134.536,76	2.285.363,81	144,57	107,07
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	19.377,11	149.130,93	149.130,93	203.668,14	1.051,08	136,57
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	19.377,11	149.130,93	149.130,93	203.668,14	1.051,08	136,57
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	9.546,90	11.739,72	11.739,72	8.089,49	84,73	68,91
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.682,52	6.000,00	6.000,00	2.804,52	166,69	46,74
Izvor: 321501 Vlastiti prihodi - srednje škole i učenički domovi	1.682,52	6.000,00	6.000,00	2.804,52	166,69	46,74
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	7.864,38	5.739,72	5.739,72	5.284,97	67,20	92,08
Izvor: 383501 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi - srednje škole i učenički domovi	7.864,38	5.739,72	5.739,72	5.284,97	67,20	92,08
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	117.081,70	121.363,74	121.363,74	125.151,69	106,89	103,12
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	9.338,70	11.734,70	11.734,70	16.266,55	174,18	138,62
Izvor: 431501 Prihodi za posebne namjene - srednje škole i učenički domovi	9.338,70	11.734,70	11.734,70	16.266,55	174,18	138,62
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	107.743,00	109.629,04	109.629,04	108.885,14	101,06	99,32
Izvor: 4421 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	107.743,00	109.629,04	109.629,04	108.885,14	101,06	99,32
Izvor: 6 POMOĆI	1.452.761,29	1.869.684,92	1.869.684,92	1.883.916,03	129,68	100,76
Izvor: 51 Pomoći	1.280,77	3.684,65	3.684,65	3.626,23	283,13	98,41
Izvor: 51233 Ministarstvo znanosti i obrazovanja - za pomoćnike u nastavi		737,22	737,22	737,22		100,00
Izvor: 515002 Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa - za pomoćnike u nastavi	1.280,77	2.947,43	2.947,43	2.889,01	225,57	98,02
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.428.074,14	1.853.299,21	1.853.299,21	1.870.111,97	130,95	100,91
Izvor: 521501 Pomoći - srednje škole i učenički domovi	1.428.074,14	1.853.299,21	1.853.299,21	1.865.998,09	130,67	100,69
Izvor: 525101 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici				4.113,88		
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	23.406,38	12.701,06	12.701,06	10.177,83	43,48	80,13
Izvor: 581233 Prenesena sredstva - Min.znanosti, obrazovanja i sporta - za pomoćnike u nastavi						
Izvor: 5815002 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - Za pomoćnike u nastavi		696,07	696,07	696,07		100,00
Izvor: 5821501 Prenesena sredstva - pomoći - srednje škole i učenički domovi	650,50	3.644,77	3.644,77	3.498,40	537,80	95,98
Izvor: 5852101 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	22.755,88	8.360,22	8.360,22	5.983,36	26,29	71,57

Izvor: 6 DONACIJE	400,00	610,00	610,00	100,00	25,00	16,39
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	400,00	400,00	400,00		0,00	0,00
Izvor: 621501 Donacije - srednje škole i učenički domovi	400,00	400,00	400,00		0,00	0,00
Izvor: 68 Prenesena sredstva - donacije		210,00	210,00	100,00		47,62
Izvor: 6821501 Prenesena sredstva - donacije - srednje škole i učenički domovi		210,00	210,00	100,00		47,62
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	54,72				0,00	
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici	54,72				0,00	
Izvor: 731501 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - srednje škole i uč. domovi	54,72				0,00	
SVEUKUPNO RASHODI	1.599.221,72	2.152.529,31	2.152.529,31	2.220.925,35	138,88	103,18

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
Oznaka	Izvršenje i - XII 2023. (2.)	Izvorni plan/Rebalan s 2024. (3.)	Tekući plan 2024. (4.)	Izvršenje I-XII 2024. (5.)	Indeks 5/2 (6.)	Indeks 5/4 (7.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	1.580.721,20	2.134.536,76	2.134.536,76	2.285.363,81	144,68	107,07
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.435.361,94	1.853.299,21	1.853.299,21	1.940.144,34	135,17	104,69
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	952,00			49.360,00	5.184,87	
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	952,00			49.360,00	5.184,87	
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika				21.101,52		
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika				21.101,52		
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.430.078,74			1.869.682,82	130,74	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.427.997,42			1.868.885,82	130,87	
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.081,32			797,00	38,29	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	4.331,20					
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	4.331,20					
64 Prihodi od imovine	14,18	10,00	10,00	19,96	140,76	199,60
641 Prihodi od financijske imovine	14,18			19,96	140,76	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	14,18			19,96	140,76	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.768,94	11.734,70	11.734,70	19.094,75	177,31	162,72
652 Prihodi po posebnim propisima	10.768,94			19.094,75	177,31	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	10.768,94			19.094,75	177,31	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	6.175,26	6.390,00	6.390,00	9.229,16	149,45	144,43
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.565,26			8.929,16	160,44	
6615 Prihodi od pruženih usluga	5.565,26			8.929,16	160,44	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	610,00			300,00	49,18	
6631 Tekuće donacije	610,00			300,00	49,18	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	128.400,88	263.102,84	263.102,84	316.875,60	246,79	120,44
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	128.400,88			316.875,60	246,79	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	128.400,88			287.070,37	208,00	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine				49.805,23		
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	54,72					
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	54,72					
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	54,72					
7211 Stambeni objekti	54,72					
SVEUKUPNO PRIHODI	1.580.775,92	2.134.536,76	2.134.536,76	2.285.363,81	144,67	107,07
3 Rashodi poslovanja	1.594.059,28	2.148.903,72	2.148.903,72	2.169.609,68	136,11	100,96
31 Rashodi za zaposlene	1.429.360,54	1.862.455,84	1.862.455,84	1.881.200,17	131,61	101,01
311 Plaće (Bruto)	1.181.109,20			1.561.399,34	132,20	
3111 Plaće za redovan rad	1.181.109,20			1.542.703,08	130,61	
3113 Plaće za prekovremeni rad				18.696,26		
312 Ostali rashodi za zaposlene	53.368,35			63.043,15	118,13	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	53.368,35			63.043,15	118,13	
313 Doprinosi na plaće	194.882,99			256.757,68	131,75	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	194.882,99			256.757,68	131,75	
32 Materijalni rashodi	161.769,30	283.307,88	283.307,88	285.662,49	176,59	100,83
321 Naknade troškova zaposlenima	51.049,87			53.577,04	104,95	
3211 Službena putovanja	21.814,70			22.359,21	102,50	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	28.735,17			30.400,33	105,79	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	500,00			817,50	163,50	
322 Rashodi za materijal i energiju	49.768,69			47.469,38	95,38	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.956,13			13.024,22	100,53	
3222 Materijal i sirovine	1.123,64			773,98	68,88	
3223 Energija	30.847,72			28.352,00	91,91	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.429,66			3.203,20	95,45	
3225 Sitni inventar i auto gume	916,22			712,61	77,78	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	485,32			1.323,29	272,66	
323 Rashodi za usluge	48.388,66			176.318,29	364,38	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	802,02			794,34	99,04	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.882,19			127.480,72	2.167,23	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	47,78			50,00	104,65	
3234 Komunalne usluge	19.633,20			20.898,72	106,45	
3235 Zakupnine i najamnine	1.592,23			1.594,74	100,16	

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.482,31			2.325,42	66,78	
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.563,38			8.945,40	251,04	
3238 Računalne usluge	2.554,83			4.975,19	194,74	
3239 Ostale usluge	10.830,72			9.253,76	85,44	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.562,08			8.297,78	66,05	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.445,61			1.923,24	55,82	
3292 Premije osiguranja	20,59					
3293 Reprezentacija	3.216,52			3.971,12	123,46	
3294 Članarine i norme	35,00			35,00	100,00	
3295 Pristojbe i naknade	3.037,85			2.196,63	72,31	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.806,51			171,79	6,12	
34 Financijski rashodi	686,48	700,00	700,00	699,26	101,86	99,89
343 Ostali financijski rashodi	686,48			699,26	101,86	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	661,23			680,31	102,89	
3433 Zatezne kamate	25,25			18,95	75,05	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	633,76	820,00	820,00	427,76	67,50	52,17
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	633,76			427,76	67,50	
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	633,76			427,76	67,50	
38 Ostali rashodi	1.609,20	1.620,00	1.620,00	1.620,00	100,67	100,00
381 Tekuće donacije	1.609,20			1.620,00	100,67	
3812 Tekuće donacije u naravi	1.609,20			1.620,00	100,67	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.162,44	3.587,74	3.587,74	51.315,67	994,02	1.430,31
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.162,44	3.587,74	3.587,74	51.315,67	994,02	1.430,31
422 Postrojenja i oprema	3.248,86			50.348,95	1.549,74	
4221 Uredska oprema i namještaj	465,00			12.024,76	2.585,97	
4222 Komunikacijska oprema				1.080,43		
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	2.783,86			7.142,50	256,57	
4226 Sportska i glazbena oprema				28.777,23		
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene				1.324,03		
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.913,58			966,72	50,52	
4241 Knjige	1.913,58			966,72	50,52	
SVEUKUPNO RASHODI	1.599.221,72	2.152.491,46	2.152.491,46	2.220.925,35	138,88	103,18

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI						
Oznaka	Izvršenje I - XII 2023. (2.)	Izvorni plan/Rebalans 2024. (3.)	Tekuci plan 2024. (4.)	Izvršenje I-XII 2024. (5.)	Indeks 5/2 (6.)	Indeks 5/4 (7.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	1.599.221,72	2.152.491,46	2.152.491,46	2.220.925,35	138,88	103,18
Funk. klas: 092 Srednjoškolsko obrazovanje	1.596.852,39	2.150.191,46	2.150.191,46	2.218.191,36	138,91	103,18
Funk. klas: 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	2.369,33	2.300,00	2.300,00	2.733,99	115,39	100,00
SVEUKUPNO PRIHODI	1.580.775,92	2.134.536,75	2.134.536,75	2.285.363,81	144,57	107,07
SVEUKUPNO RASHODI	1.599.221,72	2.152.491,46	2.152.491,46	2.220.925,35	138,88	103,18

B. RACUN FINANCIRANJA						
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA						
Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Izvorni plan/Rebalans	Tekući plan	ostvarenje / izvršenje 2024.	indeks	indeks
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
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 otplate 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		

II. POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA				
Oznaka	Izvorni plan/Rebalans (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks (4./3.)
SVUKUPNO	2.152.491,46	2.167.491,46	2.220.925,35	103,18
17393 PRUGA SUŠAKA HRVATSKA GIMNAZIJA U RIJECI	2.152.491,46	2.152.491,46	2.220.925,35	103,18
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	149.093,08	149.093,08	203.668,14	136,60
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	6.000,00	6.000,00	2.804,52	46,74
Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	5.739,72	5.739,72	5.284,97	92,08
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	11.734,70	11.734,70	16.266,55	138,62
Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	109.629,04	109.629,04	108.885,14	99,32
Izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna	737,22	737,22	737,22	100,00
Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata	2.947,43	2.947,43	2.889,01	98,02
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	1.853.299,21	1.853.299,21	1.865.998,09	100,69
Izvor: 525 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici			4.113,88	
Izvor: 581 Prenesena sredstva - pomoći	696,07	696,07	696,07	100,00
Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici	3.644,77	3.644,77	3.498,40	95,98
Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	8.360,22	8.360,22	5.983,36	71,57
Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici	400,00	400,00		0,00
Izvor: 682 Prenesena sredstva - donacije - proračunski korisnici	210,00	210,00	100,00	47,62
Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika	2.734,01	2.734,01	2.733,99	100,00
A 530606 Obilježavanje i izdaci	2.734,01	2.734,01	2.733,99	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	2.734,01	2.734,01	2.733,99	100,00
32 Materijalni rashodi	2.734,01	2.734,01	2.733,99	100,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			216,00	
3222 Materijal i sirovine			773,98	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			1.744,01	
Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje	2.110.591,66	2.110.591,66	2.127.746,37	100,81
A 550101 Održavanje i izdaci	1.391.591,66	1.391.591,66	2.005.351,62	144,09
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	6.141,96	6.141,96	5.644,39	91,90
32 Materijalni rashodi	6.141,96	6.141,96	5.644,39	91,90
3211 Službena putovanja			500,00	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			2.896,98	
3223 Energija			1.042,80	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			20,58	
3234 Komunalne usluge			308,27	
3235 Zakupnine i najamnine			132,50	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			743,26	
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	5.700,00	5.700,00	2.804,52	49,20
32 Materijalni rashodi	5.700,00	5.700,00	2.797,29	49,08
3211 Službena putovanja			327,00	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			40,00	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			379,80	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			4,99	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			329,10	
3239 Ostale usluge			1.374,38	
3293 Reprerentacija			342,02	
34 Financijski rashodi			7,23	
3433 Zatezne kamate			7,23	
Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	4.739,72	4.739,72	4.741,25	100,03
32 Materijalni rashodi	4.739,72	4.739,72	4.741,25	100,03
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			54,40	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			335,96	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			3.983,44	
3239 Ostale usluge			186,43	
3293 Reprerentacija			181,02	
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	11.734,70	11.734,70	16.266,55	138,62
32 Materijalni rashodi	11.734,70	11.734,70	16.266,55	138,62
3211 Službena putovanja			13.233,72	
3239 Ostale usluge			2.701,25	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			179,23	
3293 Reprerentacija			152,35	
Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	109.629,04	109.629,04	108.885,14	99,32
32 Materijalni rashodi	108.929,04	108.929,04	108.193,11	99,32
3211 Službena putovanja			3.113,77	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			26.745,05	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			557,50	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			8.306,66	
3223 Energija			27.309,20	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			2.947,32	
3225 Sitni inventar i auto gume			712,61	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			493,49	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			768,77	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.493,53	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			50,00	
3234 Komunalne usluge			20.590,45	

3235 Zakupnine i najamnine			1.462,24	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			1.582,16	
3237 Intelektualne i osobne usluge			995,40	
3238 Računalne usluge			4.975,19	
3239 Ostale usluge			3.040,26	
3293 Reprerentacija			1.634,09	
3294 Članarine i norme			35,00	
3295 Pristojbe i naknade			208,63	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			171,79	
34 Financijski rashodi	700,00	700,00	692,03	98,86
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			680,31	
3433 Zatezne kamate			11,72	
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	1.849.759,21	1.849.759,21	1.863.579,11	100,75
31 Rashodi za zaposlene	1.841.839,21	1.841.839,21	1.860.979,31	101,04
3111 Plaće za redovan rad			1.526.547,86	
3113 Plaće za prekovremeni rad			18.696,26	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			61.643,15	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			254.092,04	
32 Materijalni rashodi	7.100,00	7.100,00	2.172,04	30,59
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			66,10	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			117,94	
3295 Pristojbe i naknade			1.988,00	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	820,00	820,00	427,76	52,17
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi			427,76	
Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici	3.514,88	3.514,88	3.330,66	94,76
32 Materijalni rashodi	3.514,88	3.514,88	3.330,66	94,76
3211 Službena putovanja			433,60	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			65,00	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.484,40	
3237 Intelektualne i osobne usluge			150,00	
3239 Ostale usluge			197,66	
Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici	200,00	200,00		0,00
32 Materijalni rashodi	200,00	200,00		0,00
Izvor: 682 Prenesena sredstva - donacije - proračunski korisnici	210,00	210,00	100,00	47,62
32 Materijalni rashodi	210,00	210,00	100,00	47,62
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			100,00	
T 550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme	119.000,00	119.000,00	122.394,75	102,85
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	119.000,00	119.000,00	122.394,75	102,85
32 Materijalni rashodi	119.000,00	119.000,00	122.394,75	102,85
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			116.644,75	
3237 Intelektualne i osobne usluge			5.750,00	
Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	35.578,05	35.578,05	39.129,32	109,98
A 552032 Program: Školskog kurikula	4.000,00	4.000,00	6.499,02	162,48
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	4.000,00	4.000,00	6.499,02	162,48
32 Materijalni rashodi	4.000,00	4.000,00	6.499,02	162,48
3211 Službena putovanja			1.099,32	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			155,00	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.744,82	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			450,00	
3237 Intelektualne i osobne usluge			2.050,00	
3239 Ostale usluge			999,88	
A 550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme	21.527,83	21.527,83	20.613,96	95,73
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	17.217,11	17.217,11	16.590,76	96,36
31 Rashodi za zaposlene	16.776,51	16.776,51	16.314,71	97,25
3111 Plaće za redovan rad			14.341,09	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			700,00	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.273,62	
32 Materijalni rashodi	440,60	440,60	276,05	62,65
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			276,05	
Izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna	737,22	737,22	737,22	100,00
31 Rashodi za zaposlene	737,22	737,22	737,22	100,00
3111 Plaće za redovan rad			737,22	
Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata	2.947,43	2.947,43	2.889,01	98,02
31 Rashodi za zaposlene	2.531,56	2.531,56	2.597,59	102,61
3111 Plaće za redovan rad			883,97	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			700,00	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.013,62	
32 Materijalni rashodi	415,87	415,87	291,42	70,07
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			291,42	
Izvor: 581 Prenesena sredstva - pomoći	696,07	696,07	696,07	100,00
31 Rashodi za zaposlene	571,34	571,34	571,34	100,00
3111 Plaće za redovan rad			192,94	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			378,40	
32 Materijalni rashodi	124,73	124,73	124,73	100,00
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			124,73	
T 550207 EU projekti kod proračunskih korisnika - SS i učenički domovi	8.360,22	8.360,22	10.097,24	120,78
Izvor: 525 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici			4.113,88	
32 Materijalni rashodi			4.113,88	
3211 Službena putovanja			2.876,00	
3239 Ostale usluge			441,40	
3293 Reprerentacija			796,48	
Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	8.360,22	8.360,22	5.983,36	71,57
32 Materijalni rashodi	8.360,22	8.360,22	5.983,36	71,57
3211 Službena putovanja			775,80	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			4.029,90	
3239 Ostale usluge			312,50	
3293 Reprerentacija			865,16	
A 552231 Organizacija i upravljanje životom i materijalnim i higijenskim potrebama	1.620,00	1.620,00	1.620,00	100,00
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	1.620,00	1.620,00	1.620,00	100,00
38 Ostali rashodi	1.620,00	1.620,00	1.620,00	100,00

3812 Tekuće donacije u narav			1.620,00	
Program: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	3.587,74	3.587,74	51.315,67	1.430,31
K 550401 Opremanje ustanova školstva	3.587,74	3.587,74	51.315,67	1.430,31
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi			49.805,23	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			49.805,23	
4221 Uredska oprema i namještaj			11.481,04	
4222 Komunikacijska oprema			1.080,43	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu			7.142,50	
4226 Sportska i glazbena oprema			28.777,23	
4227 Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.324,03	
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	300,00	300,00		0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300,00	300,00		0,00
Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	1.000,00	1.000,00	543,72	54,37
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	543,72	54,37
4221 Uredska oprema i namještaj			543,72	
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	1.920,00	1.920,00	798,98	41,61
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.920,00	1.920,00	798,98	41,61
4241 Knjige			798,98	
Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici	167,74	167,74	167,74	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	167,74	167,74	167,74	100,00
4241 Knjige			167,74	
Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici	200,00	200,00		0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200,00	200,00		0,00

III. OBRAZLOŽENJE

A. OPĆI DIO

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana pokazuje kako i sam njegov naslov glasi, izvršenje ili ostvarenje financijskog plana, odnosno jesu li sredstva utrošena u skladu s financijskim planom. Kod godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana uspoređuje se financijski plan za cijelu proračunsku godinu. U izvještaju o izvršenju uspoređuje se jesu li ostvareni planirani iznosi prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te je li pokriven manjak prihoda ili potrošen višak prihoda. Godišnjim izvještajem o izvršenju Financijskog plana Škole za 2024. godinu iskazani su podaci o planiranim prihodima i primicima i rashodima i izdacima kroz Izvorni plan/Rebalans, Tekući plan i godišnjem izvršenju za 2024. godinu.

Temeljem usklađivanja svih analitičkih i sintetičkih podataka u sustavu Riznice (izvršenje proračuna) rashodi i prihodi svedeni su na ostvarene pokazatelje. Sve stavke usuglašene su s nadležnim proračunom.

Temeljem navedenih podataka vidljivo je da su indeksi ostvareni na razini od oko 103,18 % plana odnosno rashodi i prihodi ostvareni su unutar planiranih veličina.

PRIHODI

U 2024.g Škola je ostvarila slijedeće prihode prema izvorima financiranja:

Izvor: 1111 Prihodi od zajedničkih prihoda	203.968,16
Izvor: 321501 Vlastiti prihodi - srednje škole i učenički domovi	8.949,12
Izvor: 431501 Prihodi za posebne namjene - srednje škole i učenički domovi	19.094,75
Izvor: 4421 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	108.885,14
Izvor: 51233 Ministarstvo znanosti i obrazovanja - za pomoćnike u nastavi	737,22
Izvor: 515002 Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa - za pomoćnike u nastavi	2.589,01
Izvor: 521501 Pomoći - srednje škole i učenički domovi	1.890.784,34
Izvor: 525101 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	49.360,00
Izvor: 5815002 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekta - Za pomoćnike u nastavi	696,07
Izvor: 621501 Donacije - srednje škole i učenički domovi	300,00
SVEUKUPNO PRIHODI	2.285.363,81

Ukupni prihodi i primici za razdoblje od 01.01.-30.12.2024.g. ostvareni su u iznosu od 2.285.363,81€ i izvršeni su 107,07% u odnosu na tekući plan. Najveće povećanje odnosi se na plaće zaposlenika zbog uvođenja Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, na povećanje prihoda od pruženih usluga zbog redovitog podmirenja računa primatelja usluga, na prihode za EU projekte te na prihode za financiranje plaće jednog pripravnika – mjera HZZ. Navodimo iznose po računima iz računskog plana:

6323 - Tekuće pomoći od institucija i tijela EU iskazane u iznosu od **49.360,00€** te su uvećane u odnosu na prošlo obračunsko razdoblje. Prihodi se odnose na projekt HR01-KA121-SCH000211670 u iznosu od **40.000,00€** i na projekt CUPB93C24000920006 u iznosu od **9.360,00€**.

6341 - Tekuće pomoći od izvanproračunskog korisnika iskazane su u iznosu od **21.101,52€**, a odnosi se na zapošljavanje pripravnika – mjera HZZ.

6361 - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iskazane u iznosu od **1.868.885,82€** uvećane su najvećim dijelom zbog povećanja osnovice za izračun plaća, te zbog uvođenja Uskrsnice. Tekuće pomoći iz državnog proračuna odnose se na plaće zaposlenika, na materijalna prava, na uplate prijevoza djece s poteškoćama, na naknadu za nezapošljavanje invalida iznos od, na uplatu za Županijsko stručno vijeće, na uplatu MZO-a za nove udžbenike iz Povijesti, na opskrbu zalihamensturalnih higijenskih potrepština, te na provedbu državne mature.

6413 - Kamate na depozite po viđenju u iznosu od **19,96€**.

6526 - Ostali nespomenuti prihodi u iznosu od **19.094,75€** uvećani su zbog realizacije većeg broja školskih izleta. Ostali nespomenuti prihodi odnose se na prihode s naslova uplata ponavljača, uplata Grada Rijeke za projekt Međunarodna razmjena učenika – NEUSS, uplata za izradu Izvješća 2023/2024.g, uplata Grada Rijeke za Karneval, uplata AZOO-a za realizaciju putovanja, uplata roditelja za realizaciju putovanja Ekipa za 5+, te uplata Agencija i roditelja za realizaciju izleta.

6615 - Prihodi od pruženih usluga (najam sampsoslužnih aparata, školske sportske dvorane, garaža, prostora) u iznosu od **8.929,16€** povećani su jer su u 2024.g. obnovljeni ugovori o najmu i uveden je novi program srednjoškolskog obrazovanja Klasični balet i suvremeni ples čiji polaznici plaćanju mjesečnu participaciju u iznosu od **35,00€** i godišnju upisninu u iznosu od **20,00€** .

6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna PGŽ ostvareni su u iznosu od **267.070,37€** i uvećani su najvećim dijelom zbog uvođenja novog programa srednjoškolskog obrazovanja Klasični balet i suvremeni ples. Odnose se na sredstva decentralizacije za materijalne rashode u iznosu od **114.529,55€**, na potrebe iznad zakonskog standarda **27.412,08€** - od toga se na programe školskog kurikulumu 6.499,02€, te na pomoćnika u nastavi 20.913,06€, na potrebe investicijskog održavanja objekata i opreme **122.394,75€**, na potrebe natjecanja **2.733,99€**.

6712 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od **49.805,23€**. Prihodi se odnose za opremanje prostorija potrebnih za uvođenje novog Programa.

RASHODI

U 2024. godini sredstva su se trošila u skladu s financijskim planom osim naplaćenih, a neplaniranih vlastitih prihoda /vlastiti prihodi, pomoći i donacije/ koji se prema članku 55. stavak 3. mogu izvršavati do visine uplaćenih sredstava.

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje od 01.01.-31.12.2024.g. ostvareni su u iznosu od **2.220.925,35€** ili 103,18% od ukupnog plana 2024.godine., a odnose se na:

- **Rashodi poslovanja (3)** ostvareni u ukupnom iznosu od **2.169.609,68€** odnosno 100,96% plana 2024.
- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)** ostvareni u ukupnom iznosu od **51.315,67€** odnosno 1.430,31% plana zbog uvođenja novog programa srednjoškolskog obrazovanja Klasični balet i suvremeni ples te je trebalo opremiti prostore za izvođenje programa.

Rashodi poslovanja obuhvaćaju slijedeće:

Rashodi za zaposlene (31) ostvareni u iznosu od **1.881.200,17€**. Najveće povećanje rashoda odnosi se na povećanje plaća radi uvođenja Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, zapošljavanja novih djelatnika za provođenje programa srednjoškolskog obrazovanja Klasični balet i Suvremeni ples, te na povećanje ostalih rashoda za zaposlene (regres, uskrsnica).

Materijalni rashodi (32) ostvareni u ukupnom iznosu od **285.662,49€**. Najveća povećanja ostvarena su na Rashodima za usluge (323) i to za 264,4%. Najveći porast ostvaren je na Uslugama tekućeg i investicijskog održavanja i to zbog opremanja prostorija za provođenje novog programa srednjoškolskog plesnog obrazovanja, i to program: klasičnog baleta i suvremenog plesa.

Financijski rashodi (34) ostvareni u iznosu **699,26€**.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) ostvarene u iznosu od **427,76€**, a odnose se na troškove prijevoza djece s poteškoćama u razvoju.

Ostali rashodi (38) ostvareni u iznosu **1620,00€** odnose se na Tekuće donacije u naravi za financiranje menstrualnih higijenskih potrepština.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) obuhvaćaju:

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) ostvareni su u ukupnom iznosu od **51.315,67€**. Rashodi se odnose na nabavu računala u vrijednosti od 248,75€, nabavku školske lektire u iznosu od 966,72€. Ostatak rashoda odnosi se na nabavu opreme za obavljanje programa srednjoškolskog plesnog programa u iznosu od 49.805,23€.

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje od 01.01.- 31.12.2024.g prema izvorima financiranja:

- **Izvor 4421** - Sredstva decentralizacije financira PGŽ-a, ostvareno je ukupno **108.885,14€** od toga se 108.185,88€ odnosi na materijalne rashode, a iznos od 699,26€ odnosi se na financijske rashode.

- **Izvor 111, 5150, 5123, 5815** - Sredstva iznad standarda financira PGŽ-a, ostvareno je ukupno 30.147,07€ (2.733,99€ odnosi se na Županijska natjecanja, 6.499,02€ na

programe školskog kurikuluma, 20.913,06€ na pomoćnike u nastavi), Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu strukturu ostvarena su u iznosu od 49.805,23€, Investicijsko održavanje objekata i opreme ostvarena su u iznosu od 122.394,75€, te Srednjoškolsko obrazovanje- dodatna sredstva ostvareno je 5.644,39€.

- **Izvor 3215 i 3835** - na teret vlastitih prihoda škole ostvareni su rashodi u iznosu od **8.089,49€** od čega se 543,72€ odnosi na rashode za nabavu nefinancijske imovine, a 7.545,77€ odnosi na materijalne rashode.

- **Izvor 4315** - na teret prihoda posebne namjene ostvareni su rashodi u iznosu **16.266,55€**, od čega se na službena putovanja odnosi 13.233,72€, 179,23€ odnosi se na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, 152,35€ odnosi se na troškove reprezentacije te 2.701,25€ odnosi se na ostale usluge.

- **Izvor 5215** – na teret Pomoći iz državnog proračuna ostvareno je ukupno **1.865.998,09€**, od toga se iznos od 1.799.402,26€ odnosi na bruto plaće zaposlenika, 61.643,15€ na materijalna prava zaposlenika, 427,76€ na troškove prijevoza djece s poteškoćama, na teret naknade za nezapošljavanje invalida 1.988,00€, te na troškove nabavke higijenskih menstrualnih potrepština odnosi se 1.620,00€, 117,94€ na uredski materijal, na nabavku školske lektire 798,98€.

- **Izvor 5821 Pomoći proračunskim korisnicima** - na teret prenesene vrijednosti ostvareno je rashoda u ukupnom iznosu od **3.498,40€** od čega se za potrebe projekta Svako dijete je umjetnik utrošilo 1.453,05€, za kupnju psiho testova 1.228,84, za kupnju školske lektire 167,74,05€, a 648,77€ na potrebe ŽSV-a.

- **Izvor 5251 Pomoći za provođenje EU projekata – proračunski korisnici** – ostvareno je rashoda u ukupnom iznosu od **4.113,88€** za potrebe realizacije projekta EU HR01-KA121-SCH000211670.

- **Izvor 58521 Pomoći za provođenje EU projekata** - na teret prenesene vrijednosti za EU projekte ostvareno je rashoda u ukupnom iznosu od **5.983,36€**, od toga se na službena putovanja odnosi 775,80€, na Usluge tekućeg i investicijskog održavanja odnosi se 4.029,90€, na ostale usluge odnosi se 312,50€ i na usluge reprezentacije 865,16€.

- **Izvor 6821 Donacije** – na teret prenesene vrijednosti ostvareno je **100,00€** te je nabavljen uredski materijal.

B. POSEBNI DIO

Oznaka	Tekući plan (2.)	Ostvarenje (3.)	Indeks (3./2.)
SVEUKUPNO	2.152.491,46	2.220.925,35	103,18
1008001 PRORAČUN PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJE	2.152.491,46	2.220.925,35	103,18
Glava: 5 ŽUPANIJSKE USTANOVE SREDNJEG ŠKOLSTVA	2.152.491,46	2.220.925,35	103,18
Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika	2.734,01	2.733,99	100
A 530605 Natjecanja i smotre	2.734,01	2.733,99	100
Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje	2.110.591,66	2.127.746,37	100,81
A 550101 Osiguravanje uvjeta rada	1.991.591,66	2.005.351,62	100,69
T 550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme	119.000,00	122.394,75	102,85
Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	35.578,05	39.129,32	109,86
A 550203 Programi školskog kurikula	4.000,00	6.499,02	160,95
A 550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	21.597,83	20.913,06	96,83
T 550207 EU projekti kod proračunskih korisnika - SŠ i učenički domovi	8.360,22	10.097,24	120,78
A 550221 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština	1.620,00	1.620,00	100
Program: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	3.587,74	51.315,67	1.430,31
K 550401 Opremanje ustanova školstva	3.587,74	51.315,67	1.430,31

Naziv programa: Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika 5306

Rashodi ostvareni u okviru programa , aktivnost A530605 Natjecanja i smotre ostvareni su u iznosu od 2.733,99€ i izvršeni su 100% od godišnjeg plana. Navedeni materijalni rashodi odnose se na prehranu učenika i članova povjerenstva, materijalne troškove za potrebe natjecanja te na naknade članovima povjerenstva. Cjelokupni troškovi izvršeni su na teret općih prihoda i primitaka -PGŽ-a.

Naziv programa: Srednjoškolsko obrazovanje 5501

Uspjeh na kraju 2023./2024.šk.godine

Razred 2023./2024.	Nedovoljan (1)	Dovoljan (2)	Dobar (3)	Vrlo dobar (4)	Odličan (5)
1. razred	1	1	3	81	60
2. razred	0	0	3	72	70
3. razred	0	0	4	78	57
4. razred	0	0	2	68	76

Rashodi ostvareni u okviru programa, aktivnost A550101 Osiguranje uvjeta rada izvršeni su u ukupnom iznosu od 2.005.351,62€ i izvršeni su 100,81% od ukupnog plana. Spomenuti rashodi financirani su na teret slijedećih izvora financiranja:

- **111 Porezi i ostali prihodi** – ostvareni su u iznosu od 5.644,39€ što iznosi 91,9% godišnjeg plana.
- **321 Vlastiti prihodi** – ostvareni su materijalni rashodi u iznosu od 2.804,52€ što iznosi 49,2% godišnjeg plana. Najveći iznos utrošen je na rashode za ostale usluge.
- **383 Prenesena sredstva- vlastiti prihodi** – ostvareni su u iznosu od 4.741,25€ što iznosi 100,03% godišnjeg plana.

- **431 Prihodi za posebne namjene- proračunski** – ostvareni su u ukupnom iznosu od 16.266,55€ što iznosi 138,62% godišnjeg plana. Najveći dio odnosi se na materijalne rashode, na realizaciju školskih izleta.
- **442 Prihodi za decentralizirane funkcije** – ostvareni su u iznosu od 108.885,14€ što iznosi 99,32% godišnjeg plana. Najvećim dijelom odnose se na rashode za prijevoz radnika s posla na posao, uredski materija , materijal za tekuće održavanje, energiju, usluge tekućeg i investicijskog održavanja te na financijske rashode
- **521 Pomoći – proračunski korisnici** – ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.863.579,11€ što iznosi 100,75% godišnjeg plana. Najvećim dijelom odnose se na plaće za zaposlene, materijalne rashode , naknade predstavničkih tijela, pristojbe i naknade te na naknade građanima i kućanstvima (TUR).
- **582 Prenesena sredstva -pomoći** - ostvareni su u iznosu od 3.330,66€ što iznosi 94,76% ukupnog plana. Odnose se na materijalne rashode za potrebe ŽSV i realizaciju projekta Svako je dijete umjetnik.
- **682 – Prenesena sredstva – donacije – proračunski korisnici** – ostvareni su u iznosu od 100,00€ odnosno 47,62% godišnjeg plana. Sve je utrošeno na nabavku uredskog poslovanja.

Rashodi ostvareni u okviru programa, aktivnost T550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme izvršeni su u ukupnom iznosu od 122.394,75€ odnosno 102,85% od ukupnog plana. Rashodi se odnose na opremanje Škole zbog uvođenja novog srednjoškolskog obrazovnog programa Klasični balet i suvremeni ples. Spomenuti rashodi financirani su na teret izvora financiranja **111 Porezi i ostali prihodi** .

Naziv programa: Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava 5502

Rashodi ostvareni u okviru programa ostvareni su u ukupnom iznosu od 39.129,32€ što iznosi 109,98% godišnjeg plana, a ostvareni su kroz slijedeće aktivnosti:

- A 550203 Programi školskog kurikulumu – ostvareni su u iznosu od 6.499,02€, a odnose se na materijalne rashode financiranje iz općih prihoda i primitaka PGŽ-a.
- A 550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi – ostvareni su u iznosu od 12.930,49€. Navedeni rashodi financirani su kroz slijedeće izvore financiranja:
 - a) 111 opći prihodi i primici – 16.590,76€
 - b) 512 pomoći – 737,22€
 - c) 515 pomoći za provođenje EU projekata – 22.889,01€
 - d) 581 prenesena sredstva - pomoći – 696,07€
- T550207 EU projekti kod proračunskog korisnika ostvareni su u iznosu od 10.097,24€ što iznosi 120,78% plana. Najvećim dijelom odnose se na materijalne rashode istrošene na teret prenesenih sredstava.
- A 550221 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih potrepština – ostvareni su u iznosu od 1.620,00€ što iznosi 100% godišnjeg plana, a financirani su na teret Pomoći.

Naziv programa: Kapitalna ulaganja u odgojnom obrazovanju 5504

Rashodi ostvareni u okviru programa, aktivnost K550401 Opremanje ustanova školstva ostvareni su u ukupnom iznosu od 51.315,67€ dakle 1.430,31% godišnjeg plana, a financirani su na teret slijedećih izvora financiranja:

- **111 Porezi i ostali prihodi** – ostvareni su u iznosu od 49.805,23€, a odnose se na opremanje Škole zbog uvođenja novog srednjoškolskog obrazovnog programa Klasični balet i suvremeni ples.
- **521 Pomoći – proračunski korisnici** – ostvareni su u ukupnom iznosu od 798,98€ što iznosi 41,61% godišnjeg plana, a odnosi se na nabavu knjiga za knjižnicu.
- **383 Prenesena sredstva- vlastiti prihodi** – ostvareni su u iznosu od 543,72€ dakle 54,37% plana a odnose se najvećim dijelom na financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (računalo za koordinaciju)
- **582 Pomoći – proračunski korisnici** – ostvareni su u ukupnom iznosu od 167,74€, a odnosi se na nabavu knjiga za knjižnicu.

C. PRENESENI VIŠKOVI/MANJKOVI IZ PRETHODNE GODINE I REZULTAT ZA 2024.G.

U 2024. godinu preneseno je 17.954,71 EUR vanproračunskih prihoda. Sredstva su se trošila u skladu s financijskim planom Škole. U godišnjem razdoblju ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od **83.106,61€** i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od **713,44€**, pa sveukupno raspoloživi višak u sljedećem razdoblju iznosi **82.393,17€**. Višak 2024. godine i višak prethodnih razdoblja raspoređen je sukladno Pravilniku o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda u Prvoj sušačkoj hrvatskoj gimnaziji te čini sastavni dio financijskog plana, a odnosi se na slijedeće izvore financiranja:

• Izvor 321501	Vlastiti prihodi	11.928,93€
• Izvor 521501	Pomoći	22.430,33€
• Izvor 525101	Pomoći za provođenje EU projekata	47.623,91€
• Izvor 621501	Donacije	410,00€

U godišnjem razdoblju škola je ostvarila planirane rashode, a one ostvarene izvan planiranih škola je financirala neplaniranim prihodima i iste utrošila temeljem suglasnosti nadležnog odjela.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJ

Posebni izvještaji uključuju slijedeće:

- a) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- b) Izvještaj o korištenju sredstava fondova EU

- c) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- d) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
- e) Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Posebni izvještaji pod a, b, c i e se ne prilaže jer u izvještajnom razdoblju nije bilo takvih podataka.

Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova:

Prva sušačka hrvatska gimnazija u Rijeci - 17353	Stanje na dan 31.12.2024.
Nenaplaćena potraživanja za prihode	1.046,09€
Nepodmirene dospjele obveze	0,00€
Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova	0,00€

Nenaplaćena potraživanja za prihode od pruženih usluga na dan 31.12.2024. g. iznose 1.046,09€, a odnose se na potraživanja za zakup garaža, najam samoposlužnih aparata i uplatu mjesečne participacije za srednjoškolsko obrazovanje Klasični balet i Suvremeni ples. Sva potraživanja su na dan 31.12.2024.g. nedospjela.



Ravnateljica:

Dina Linić - Učur, prof.

Dostaviti:

1. Školski odbor,
2. Primorsko-goranska županija, Upravni odjel za odgoj i školstvo
3. Računovodstvo
4. Pismohrana