



## PRVA SUŠAČKA HRVATSKA GIMNAZIJA U RIJECI

Klasa: 400-02/24-01/2

Urbroj:2170-69-03-24-12

Rijeka, 10.07.2024

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

Obveza izrade i usvajanja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika utvrđena je člancima 81. do 86. Zakona o proračunu ( NN, br.144/21).

**Polugodišnji 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
  - d) Višak korišten za pokriće rashoda
- 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, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

**III. Obrazloženje**

**IV. Posebni izvještaj**

U Općem i Posebnom dijelu polugodišnjeg 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 godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna godišnji plan sadrži zadnje izmjene i dopune financijskog plana za 2024.g. koje je Školski odbor usvojio 06 svibnja 2024.godine

# I. OPĆI DIO

## SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

| Oznaka                                     | Ostvarenje<br>preth. 2023.<br>godine. (1) | Izvorni plan (2.)   | Tekući plan (3.)    | Ostvarenje 2024.<br>godine (4.) | Indeks<br>4./1. (5.) | Indeks<br>4./3. (6.) |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>          |                                           |                     |                     |                                 |                      |                      |
| 6 Prihodi poslovanja                       | 736.457,34                                | 2.119.394,79        | 2.119.394,79        | 943.533,52                      | 128,12               | 44,52                |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                            | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>UKUPNO PRIHODI</b>                      | <b>736.457,34</b>                         | <b>2.119.394,79</b> | <b>2.119.394,79</b> | <b>943.533,52</b>               | <b>128,12</b>        | <b>44,52</b>         |
| 3 Rashodi poslovanja                       | 756.466,70                                | 2.142.761,76        | 2.142.761,76        | 948.808,05                      | 125,43               | 44,28                |
| 4 Rashodi za nefinancijsku imovinu         | 2.783,86                                  | 3.587,74            | 3.587,74            | 413,80                          | 14,86                | 11,53                |
| <b>UKUPNO RASHODI</b>                      | <b>759.250,56</b>                         | <b>2.146.349,50</b> | <b>2.146.349,50</b> | <b>949.221,85</b>               | <b>125,02</b>        | <b>44,22</b>         |
| <b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK (A)</b>          | <b>-22.793,22</b>                         | <b>-26.954,71</b>   | <b>-26.954,71</b>   | <b>-5.688,33</b>                | <b>24,96</b>         | <b>21,10</b>         |

### B. RAČUN FINANCIRANJA

| Oznaka                                   | Ostvarenje<br>prethodne<br>2023. godine (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje 2024.<br>godine (4.) | Indeks<br>4./1. (5.) | Indeks<br>4./3. (6.) |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>B. RAČUN PRIHODA I PRIMITAKA</b>      |                                             |                   |                  |                                 |                      |                      |
| 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                 |
| <b>NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE (B)</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

### C. PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

|                                                    | Ostvarenje<br>prethodne<br>2023. godine (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje 2024.<br>godine (4.) | Indeks<br>4./1. (5.) | Indeks<br>4./3. (6.) |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PRENESENA SREDSTVA (C)</b>                      | <b>14.954,53</b>                            | <b>17.957,71</b>  | <b>17.954,71</b> | <b>12.266,38</b>                | <b>82,02</b>         | <b>68,32</b>         |
| Prenesena raspoloživa sredstva iz prethodne godine | 14.954,53                                   | 17.954,71         | 17.954,71        | 12.266,38                       | 82,02                | 68,32                |
| Preneseni manjak iz prethodne godine               | 0,00                                        | 0,00              | 0,00             | 0,00                            | 0,00                 | 0,00                 |

### D. PRUENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE

| Oznaka                                                       | Rezultat 2023.   |  | Rezultat 2024.   | Indeks<br>4./1. (5.) |  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|--|------------------|----------------------|--|
| <b>VIŠAK/MANJAK (A) +/- NETO (B)+ PRENESENA SREDSTVA (C)</b> | <b>17.954,71</b> |  | <b>12.266,38</b> | <b>68,32</b>         |  |
| VIŠAK                                                        | 36.400,51        |  | 17.954,71        | 0,00                 |  |
| MANJAK                                                       | 18.445,80        |  | 5.688,33         | 0,00                 |  |

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA  
a) PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Oznaka                                                                 | Izvršenje 2023.<br>(2.) | Izvorni plan<br>2024. (3.) | Tekući plan<br>2024. (4.) | Izvršenje 2024.<br>(5.) | Indeks 5/2 (6.) | Indeks 5/4 (7.) |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>                                      |                         |                            |                           |                         |                 |                 |
| Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI                                        | 9.335,32                | 133.951,12                 | 133.951,12                | 9.808,67                | 105,07          | 7,32            |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici                                       | 9.335,32                | 133.951,12                 | 133.951,12                | 9.808,67                | 105,07          | 7,32            |
| Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI                                              | 3.064,55                | 6.000,00                   | 6.000,00                  | 2.342,84                | 76,45           | 39,05           |
| Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici                     | 3.064,55                | 6.000,00                   | 6.000,00                  | 2.342,84                | 76,45           | 39,05           |
| Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE                                    | 53.146,54               | 121.363,74                 | 121.363,74                | 48.986,57               | 92,17           | 40,36           |
| Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici           | 3.475,68                | 11.734,70                  | 11.734,70                 | 9.314,99                | 268,00          | 79,38           |
| Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije                         | 49.670,86               | 109.629,04                 | 109.629,04                | 39.671,58               | 79,87           | 36,19           |
| Izvor: 5 POMOĆI                                                        | 670.700,93              | 1.857.679,93               | 1.857.679,93              | 882.395,44              | 131,56          | 47,50           |
| Izvor: 51 Pomoći                                                       |                         | 3.684,65                   | 3.684,65                  | 2.929,39                |                 | 79,50           |
| Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici                               | 670.700,93              | 1.853.299,21               | 1.853.299,21              | 879.420,98              | 131,12          | 47,45           |
| Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći                                  |                         | 696,07                     | 696,07                    | 45,07                   |                 | 6,47            |
| Izvor: 6 DONACIJE                                                      | 210,00                  | 400,00                     | 400,00                    |                         |                 |                 |
| Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici                             | 210,00                  | 400,00                     | 400,00                    |                         |                 |                 |
| <b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>                                               | <b>736.457,34</b>       | <b>2.119.394,79</b>        | <b>2.119.394,79</b>       | <b>943.533,52</b>       | <b>128,12</b>   | <b>44,52</b>    |
| Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI                                        | 9.683,09                | 142.951,12                 | 142.951,12                | 13.752,15               | 142,02          | 9,62            |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici                                       | 9.683,09                | 142.951,12                 | 142.951,12                | 13.752,15               | 142,02          | 9,62            |
| Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI                                              | 3.491,95                | 11.739,72                  | 11.739,72                 | 1.637,37                | 46,89           | 13,95           |
| Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici                     | 70,59                   | 6.000,00                   | 6.000,00                  | 1.379,37                | 1.954,06        | 22,99           |
| Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika | 3.421,36                | 5.739,72                   | 5.739,72                  | 258,00                  | 7,54            | 4,49            |
| Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE                                    | 55.535,88               | 121.363,74                 | 121.363,74                | 50.881,54               | 91,62           | 41,92           |
| Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici           | 2.282,58                | 11.734,70                  | 11.734,70                 | 7.005,61                | 306,92          | 59,70           |
| Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije                         | 53.253,30               | 109.629,04                 | 109.629,04                | 43.875,93               | 82,39           | 40,02           |
| Izvor: 5 POMOĆI                                                        | 690.539,64              | 1.869.684,92               | 1.869.684,92              | 882.950,79              | 127,86          | 47,22           |
| Izvor: 51 Pomoći                                                       | 461,83                  | 3.684,65                   | 3.684,65                  | 2.809,82                | 608,41          | 76,26           |
| Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici                               | 670.083,31              | 1.853.299,21               | 1.853.299,21              | 876.178,90              | 130,76          | 47,28           |
| Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći                                  | 19.994,50               | 12.701,06                  | 12.701,06                 | 3.962,07                | 19,82           | 31,19           |
| Izvor: 6 DONACIJE                                                      |                         | 610,00                     | 610,00                    |                         |                 |                 |
| Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici                             |                         | 400,00                     | 400,00                    |                         |                 |                 |
| Izvor: 68 Prenesena sredstva - donacije                                |                         | 210,00                     | 210,00                    |                         |                 |                 |
| <b>SVEUKUPNO RASHODI</b>                                               | <b>759.250,56</b>       | <b>2.146.349,50</b>        | <b>2.146.349,50</b>       | <b>949.221,85</b>       | <b>125,02</b>   | <b>44,22</b>    |

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA  
b) PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ

| Oznaka                                                                                                                      | Izvršenje 2023.<br>(2.) | Izvorni plan<br>2024. (3.) | Tekući plan<br>2024. (4.) | Izvršenje 2024.<br>(5.) | Indeks 5/2 (6.) | Indeks 5/4 (7.) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>                                                                                           |                         |                            |                           |                         |                 |                 |
| <b>6 Prihodi poslovanja</b>                                                                                                 | <b>736.457,34</b>       | <b>2.119.394,79</b>        | <b>2.119.394,79</b>       | <b>943.533,52</b>       | <b>128,12</b>   | <b>44,52</b>    |
| <b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>                                                        | <b>670.700,93</b>       | <b>1.853.299,21</b>        | <b>1.853.299,21</b>       | <b>879.420,98</b>       | <b>131,12</b>   | <b>47,45</b>    |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan                                                      | 670.700,93              |                            |                           | 879.420,98              | 131,12          |                 |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan                                              | 670.700,93              |                            |                           | 879.420,98              | 131,12          |                 |
| <b>64 Prihodi od imovine</b>                                                                                                | <b>5,81</b>             | <b>10,00</b>               | <b>10,00</b>              | <b>8,44</b>             | <b>145,27</b>   | <b>84,40</b>    |
| 641 Prihodi od financijske imovine                                                                                          | 5,81                    |                            |                           | 8,44                    | 145,27          |                 |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju                                                                       | 5,81                    |                            |                           | 8,44                    | 145,27          |                 |
| <b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>                       | <b>3.475,68</b>         | <b>11.734,70</b>           | <b>11.734,70</b>          | <b>9.314,99</b>         | <b>268,00</b>   | <b>79,38</b>    |
| 652 Prihodi po posebnim propisima                                                                                           | 3.475,68                |                            |                           | 9.314,99                | 268,00          |                 |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi                                                                                             | 3.475,68                |                            |                           | 9.314,99                | 268,00          |                 |
| <b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima</b> | <b>3.268,74</b>         | <b>6.390,00</b>            | <b>6.390,00</b>           | <b>2.334,40</b>         | <b>71,42</b>    | <b>36,53</b>    |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga                                                                  | 3.058,74                |                            |                           | 2.334,40                | 76,32           |                 |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga                                                                                             | 3.058,74                |                            |                           | 2.334,40                | 76,32           |                 |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima                 | 210,00                  |                            |                           |                         | 0,00            |                 |
| 6631 Tekuće donacije                                                                                                        | 210,00                  |                            |                           |                         | 0,00            |                 |
| <b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>                                              | <b>59.006,18</b>        | <b>247.960,88</b>          | <b>247.960,88</b>         | <b>52.454,71</b>        | <b>88,90</b>    | <b>21,15</b>    |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika                               | 59.006,18               |                            |                           | 52.454,71               | 88,90           |                 |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                                      | 59.006,18               |                            |                           | 52.454,71               | 88,90           |                 |
| <b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>                                                                                                    | <b>736.457,34</b>       | <b>2.119.394,79</b>        | <b>2.119.394,79</b>       | <b>943.533,52</b>       | <b>128,12</b>   | <b>44,52</b>    |
| <b>3 Rashodi poslovanja</b>                                                                                                 | <b>756.466,70</b>       | <b>2.142.761,76</b>        | <b>2.142.761,76</b>       | <b>948.808,05</b>       | <b>125,43</b>   | <b>44,28</b>    |
| <b>31 Rashodi za zaposlene</b>                                                                                              | <b>671.592,16</b>       | <b>1.862.455,84</b>        | <b>1.862.455,84</b>       | <b>885.846,19</b>       | <b>131,90</b>   | <b>47,56</b>    |
| 311 Plaće (Bruto)                                                                                                           | 556.690,51              |                            |                           | 734.812,76              | 132,00          |                 |
| 3111 Plaće za redovan rad                                                                                                   | 556.690,51              |                            |                           | 734.812,76              | 132,00          |                 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene                                                                                             | 23.047,69               |                            |                           | 29.789,35               | 129,25          |                 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene                                                                                            | 23.047,69               |                            |                           | 29.789,35               | 129,25          |                 |
| 313 Doprinosi na plaće                                                                                                      | 91.853,96               |                            |                           | 121.244,08              | 132,00          |                 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                                                                            | 91.853,96               |                            |                           | 121.244,08              | 132,00          |                 |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>                                                                                               | <b>82.493,51</b>        | <b>277.165,92</b>          | <b>277.165,92</b>         | <b>60.678,89</b>        | <b>73,56</b>    | <b>21,89</b>    |
| 321 Naknade troškova zaposlenima                                                                                            | 29.287,06               |                            |                           | 26.944,50               | 92,00           |                 |
| 3211 Službena putovanja                                                                                                     | 13.160,61               |                            |                           | 10.346,05               | 78,61           |                 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                                                                 | 15.741,45               |                            |                           | 16.163,45               | 102,68          |                 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika                                                                                       | 385,00                  |                            |                           | 435,00                  | 112,99          |                 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju                                                                                         | 23.316,28               |                            |                           | 13.686,07               | 58,70           |                 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                                                                         | 4.888,90                |                            |                           | 6.656,08                | 136,15          |                 |
| 3222 Materijal i sirovine                                                                                                   | 1.123,64                |                            |                           | 773,98                  | 68,88           |                 |
| 3223 Energija                                                                                                               | 15.350,57               |                            |                           | 4.775,38                | 31,11           |                 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje                                                              | 1.284,46                |                            |                           | 945,52                  | 73,61           |                 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume                                                                                             | 668,71                  |                            |                           | 428,86                  | 64,13           |                 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                                                                              |                         |                            |                           | 106,25                  |                 |                 |
| 323 Rashodi za usluge                                                                                                       | 20.243,21               |                            |                           | 16.982,18               | 83,89           |                 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza                                                                                     | 463,31                  |                            |                           | 432,79                  | 93,41           |                 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                                                             | 782,75                  |                            |                           |                         | 0,00            |                 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja                                                                                        | 47,78                   |                            |                           |                         | 0,00            |                 |
| 3234 Komunalne usluge                                                                                                       | 9.115,56                |                            |                           | 10.306,24               | 113,06          |                 |
| 3235 Zakupnine i najamnine                                                                                                  | 796,35                  |                            |                           | 796,32                  | 100,00          |                 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge                                                                                      | 350,00                  |                            |                           | 100,00                  | 28,57           |                 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge                                                                                          | 1.784,18                |                            |                           | 647,70                  | 36,30           |                 |
| 3238 Računalne usluge                                                                                                       | 1.238,53                |                            |                           | 1.527,67                | 123,35          |                 |
| 3239 Ostale usluge                                                                                                          | 5.664,75                |                            |                           | 3.171,46                | 55,99           |                 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                                                                   | 9.646,96                |                            |                           | 3.066,14                | 31,78           |                 |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično                                                | 2.593,66                |                            |                           | 1.772,70                | 68,35           |                 |
| 3292 Premije osiguranja                                                                                                     | 20,59                   |                            |                           |                         | 0,00            |                 |
| 3293 Reprezentacija                                                                                                         | 2.716,87                |                            |                           | 209,81                  | 7,72            |                 |
| 3294 Članarine i norme                                                                                                      | 35,00                   |                            |                           | 35,00                   | 100,00          |                 |
| 3295 Pristojbe i naknade                                                                                                    | 1.474,33                |                            |                           | 1.048,63                | 71,13           |                 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                                                                  | 2.806,51                |                            |                           |                         | 0,00            |                 |
| <b>34 Financijski rashodi</b>                                                                                               | <b>294,07</b>           | <b>700,00</b>              | <b>700,00</b>             | <b>386,49</b>           | <b>131,43</b>   | <b>55,21</b>    |
| 343 Ostali financijski rashodi                                                                                              | 294,07                  |                            |                           | 386,49                  | 131,43          |                 |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa                                                                              | 268,82                  |                            |                           | 374,77                  | 139,41          |                 |
| 3433 Zatezne kamate                                                                                                         | 25,25                   |                            |                           | 11,72                   | 46,42           |                 |
| <b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>                                             | <b>477,76</b>           | <b>820,00</b>              | <b>820,00</b>             | <b>276,48</b>           | <b>57,87</b>    | <b>33,72</b>    |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna                                                                     | 477,76                  |                            |                           | 276,48                  | 57,87           |                 |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi                                                                               | 477,76                  |                            |                           | 276,48                  | 57,87           |                 |
| <b>38 Ostali rashodi</b>                                                                                                    | <b>1.609,20</b>         | <b>1.620,00</b>            | <b>1.620,00</b>           | <b>1.620,00</b>         | <b>100,67</b>   | <b>100,00</b>   |
| 381 Tekuće donacije                                                                                                         | 1.609,20                |                            |                           | 1.620,00                | 100,67          |                 |
| 3812 Tekuće donacije u naravi                                                                                               | 1.609,20                |                            |                           | 1.620,00                | 100,67          |                 |
| <b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>                                                                            | <b>2.783,86</b>         | <b>3.587,74</b>            | <b>3.587,74</b>           | <b>413,80</b>           | <b>14,86</b>    | <b>11,53</b>    |
| <b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                                                                  | <b>2.783,86</b>         | <b>3.587,74</b>            | <b>3.587,74</b>           | <b>413,80</b>           | <b>14,86</b>    | <b>11,53</b>    |
| 422 Postrojenja i oprema                                                                                                    | 2.783,86                |                            |                           | 248,75                  | 8,94            |                 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj                                                                                             |                         |                            |                           | 248,75                  |                 |                 |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu                                                                                         | 2.783,86                |                            |                           |                         | 0,00            |                 |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti                                                                 |                         |                            |                           | 165,05                  |                 |                 |
| 4241 Knjige                                                                                                                 |                         |                            |                           | 165,05                  |                 |                 |

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA  
c) RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJ

| Oznaka                                                           | Izvršenje 2023.<br>(2.) | Izvorni plan<br>2024. (3.) | Tekući plan<br>2024. (4.) | Izvršenje 2024.<br>(5.) | Indeks 5/2 (6.) | Indeks 5/4 (7.) |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>                                |                         |                            |                           |                         |                 |                 |
| Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE                                       | 759.250,56              | 2.146.349,50               | 2.146.349,50              | 949.221,85              | 125,02          | 44,22           |
| Funk. klas: 092 Srednjoškolsko obrazovanje                       | 757.212,35              | 2.143.615,49               | 2.143.615,49              | 946.487,86              | 125             | 44,15           |
| Funk. klas: 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje<br>svrstane | 2.038,21                | 2.734,01                   | 2.734,01                  | 2.733,99                | 134,14          | 100             |
| <b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>                                         | <b>736.457,34</b>       | <b>2.119.394,79</b>        | <b>2.119.394,79</b>       | <b>943.533,52</b>       | <b>128,12</b>   | <b>44,52</b>    |
| <b>SVEUKUPNO RASHODI</b>                                         | <b>759.250,56</b>       | <b>2.146.349,50</b>        | <b>2.146.349,50</b>       | <b>949.221,85</b>       | <b>125,02</b>   | <b>44,22</b>    |

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA  
d) VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA

| Brojčana oznaka i naziv                                                | Ostvarenje /<br>izvršenje 2023. | Izvorni plan<br>2024. | Tekući plan      | ostvarenje /<br>izvršenje 2024. | indeks<br>6=5/2*100 | indeks<br>7=5/4*100 |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1</b>                                                               | <b>2</b>                        | <b>3</b>              | <b>4</b>         | <b>5</b>                        | <b>6=5/2*100</b>    | <b>7=5/4*100</b>    |
| <b>9 Vlastiti izvori</b>                                               | <b>17.954,71</b>                | <b>17.954,71</b>      | <b>17.954,71</b> | <b>3.920,23</b>                 | <b>21,83</b>        | <b>21,83</b>        |
| <b>92 Rezultat poslovanja</b>                                          | <b>17.954,71</b>                | <b>17.954,71</b>      | <b>17.954,71</b> | <b>3.920,23</b>                 | <b>21,83</b>        | <b>21,83</b>        |
| 922 Višak/manjak prihoda                                               | 17.954,71                       | 17.954,71             | 17.954,71        | 3.920,23                        | 21,83               | 21,83               |
| 9221 Višak prihoda poslovanja                                          | 17.954,71                       | 17.954,71             | 17.954,71        | 3.920,23                        | 21,83               | 21,83               |
| Izvor :383 - prenesena sredstva- vlastiti prihodi                      | 5.739,72                        | 5.739,72              | 5.739,72         | 258,00                          | 4,49                | 4,49                |
| Izvor: 582 - prenesena sredstva - pomoći                               | 3.644,77                        | 3.644,77              | 3.644,77         | 2.847,51                        | 78,13               | 78,13               |
| Izvor: 585 - prenesena sredstva - pomoći za provođenje<br>EU projekata | 8.360,22                        | 8.360,22              | 8.360,22         | 814,72                          | 9,75                | 9,75                |
| Izvor: 582 - prenesena sredstva - DONACIJE                             | 210,00                          | 210,00                | 210,00           | 0,00                            | 0,00                | 0,00                |

B. RAČUN FINANCIRANJA  
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ I IZVORIMA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv                                                                                                  | Ostvarenje /<br>izvršenje 2023. | Izvorni plan-<br>2024. | Tekući plan | ostvarenje /<br>izvršenje 2024. | indeks<br>6=5/2*100 | indeks<br>7=5/4*100 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1</b>                                                                                                                 | <b>2</b>                        | <b>3</b>               | <b>4</b>    | <b>5</b>                        | <b>6=5/2*100</b>    | <b>7=5/4*100</b>    |
| <b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>                                                                    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                     |                     |                     |
| <b>84 Primici od zaduživanja</b>                                                                                         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                     |                     |                     |
| 842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih<br>institucija u javnom sektoru                                   | 0,00                            | 0,00                   | 0,00        | 0,00                            |                     |                     |
| 8422 Primljeni krediti od kreditnih institucijau javnom<br>sektoru                                                       | 0,00                            | 0,00                   | 0,00        | 0,00                            |                     |                     |
| Izvor :81 Namjenski primici od zaduživanja                                                                               | 0,00                            | 0,00                   | 0,00        | 0,00                            |                     |                     |
| <b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>                                                                 | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                     |                     |                     |
| <b>54 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>                                                                | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                     |                     |                     |
| 542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od<br>kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom<br>sektoru | 0                               | 0,00                   | 0,00        | 0,00                            |                     |                     |
| 5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih<br>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

a) RASHODI I IZDACI PREMA PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ, FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

| Oznaka                                                                                    | Izvorni plan (1.)   | Tekući plan (2.)    | Ostvarenje (3.)   | Indeks (3./2.) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| <b>SVEUKUPNO</b>                                                                          | <b>2.146.349,50</b> | <b>2.146.349,50</b> | <b>949.221,85</b> | <b>44,22</b>   |
| <b>17353 PRVA SUŠAČKA HRVATSKA GIMNAZIJA U RIJECI</b>                                     | <b>2.146.349,50</b> | <b>2.146.349,50</b> | <b>949.221,85</b> | <b>44,22</b>   |
| Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi                                                       | 142.951,12          | 142.951,12          | 13.752,15         | 9,62           |
| Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici                                       | 6.000,00            | 6.000,00            | 1.379,37          | 22,99          |
| Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika                   | 5.739,72            | 5.739,72            | 258,00            | 4,49           |
| Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici                             | 11.734,70           | 11.734,70           | 7.005,61          | 59,70          |
| Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ                                      | 109.629,04          | 109.629,04          | 43.875,93         | 40,02          |
| 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            | 2.072,60          | 70,32          |
| Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici                                                 | 1.853.299,21        | 1.853.299,21        | 876.178,90        | 47,28          |
| Izvor: 581 Prenesena sredstva - pomoći                                                    | 696,07              | 696,07              | 299,84            | 43,08          |
| Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici                            | 3.644,77            | 3.644,77            | 2.847,51          | 78,13          |
| Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici | 8.360,22            | 8.360,22            | 814,72            | 9,75           |
| Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici                                               | 400,00              | 400,00              |                   |                |
| Izvor: 682 Prenesena sredstva - donacije - proračunski korisnici                          | 210,00              | 210,00              |                   |                |
| <b>Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika</b>                        | <b>2.734,01</b>     | <b>2.734,01</b>     | <b>2.733,99</b>   | <b>100,00</b>  |
| <b>A 530605 Natjecanja i smotre</b>                                                       | <b>2.734,01</b>     | <b>2.734,01</b>     | <b>2.733,99</b>   | <b>100,00</b>  |
| Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi                                                       | 2.734,01            | 2.734,01            | 2.733,99          | 100,00         |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>                                                             | <b>2.734,01</b>     | <b>2.734,01</b>     | <b>2.733,99</b>   | <b>100,00</b>  |
| 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          |                |
| <b>Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje</b>                                           | <b>2.104.449,70</b> | <b>2.104.449,70</b> | <b>929.511,52</b> | <b>44,17</b>   |
| <b>A 550101 Osiguravanje uvjeta rada</b>                                                  | <b>1.985.449,70</b> | <b>1.985.449,70</b> | <b>929.511,52</b> | <b>46,82</b>   |
| Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici                                       | 5.700,00            | 5.700,00            | 1.379,37          | 24,20          |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>                                                             | <b>5.700,00</b>     | <b>5.700,00</b>     | <b>1.379,37</b>   | <b>24,20</b>   |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza                                                   |                     |                     | 4,99              |                |
| 3239 Ostale usluge                                                                        |                     |                     | 1.374,38          |                |
| Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika                   | 4.739,72            | 4.739,72            | 9,25              | 0,20           |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>                                                             | <b>4.739,72</b>     | <b>4.739,72</b>     | <b>9,25</b>       | <b>0,20</b>    |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                                       |                     |                     | 9,25              |                |
| Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici                             | 11.734,70           | 11.734,70           | 7.005,61          | 59,70          |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>                                                             | <b>11.734,70</b>    | <b>11.734,70</b>    | <b>7.005,61</b>   | <b>59,70</b>   |
| 3211 Službena putovanja                                                                   |                     |                     | 6.919,72          |                |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično              |                     |                     | 28,69             |                |
| 3293 Reprezentacija                                                                       |                     |                     | 57,20             |                |
| Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ                                      | 109.629,04          | 109.629,04          | 43.875,93         | 40,02          |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>                                                             | <b>108.929,04</b>   | <b>108.929,04</b>   | <b>43.489,44</b>  | <b>39,92</b>   |
| 3211 Službena putovanja                                                                   |                     |                     | 2.273,17          |                |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                               |                     |                     | 15.636,73         |                |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika                                                     |                     |                     | 290,00            |                |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                                       |                     |                     | 3.420,90          |                |
| 3223 Energija                                                                             |                     |                     | 4.775,38          |                |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje                            |                     |                     | 945,52            |                |
| 3225 Sitni inventar i auto gume                                                           |                     |                     | 428,86            |                |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                                            |                     |                     | 106,25            |                |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza                                                   |                     |                     | 427,80            |                |
| 3234 Komunalne usluge                                                                     |                     |                     | 10.306,24         |                |

|                                                                                           |          |          |          |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|--------|
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                               |          |          | 254,69   |        |
| Izvor: 581 Prenesena sredstva - pomoći                                                    | 696,07   | 696,07   | 299,84   | 43,08  |
| 31 Rashodi za zaposlene                                                                   | 571,34   | 571,34   | 246,11   | 43,08  |
| 3111 Plaće za redovan rad                                                                 |          |          | 83,11    |        |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                                          |          |          | 163,00   |        |
| 32 Materijalni rashodi                                                                    | 124,73   | 124,73   | 53,73    | 43,08  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                               |          |          | 53,73    |        |
| T 550207 EU projekti kod proračunskih korisnika - SŠ i učenički domovi                    | 8.360,22 | 8.360,22 | 814,72   | 9,75   |
| Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici | 8.360,22 | 8.360,22 | 814,72   | 9,75   |
| 32 Materijalni rashodi                                                                    | 8.360,22 | 8.360,22 | 814,72   | 9,75   |
| 3211 Službena putovanja                                                                   |          |          | 775,80   |        |
| 3239 Ostale usluge                                                                        |          |          | 38,92    |        |
| 3293 Reprezentacija                                                                       |          |          |          |        |
| A 550221 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština                | 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 naravi                                                             |          |          |          |        |
| Program: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu                       | 3.587,74 | 3.587,74 | 413,80   | 11,53  |
| K 550401 Opremanje ustanova školstva                                                      | 3.587,74 | 3.587,74 | 413,80   | 11,53  |
| Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici                                       | 300,00   | 300,00   |          |        |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                       | 300,00   | 300,00   |          |        |
| Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika                   | 1.000,00 | 1.000,00 | 248,75   | 24,88  |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                       | 1.000,00 | 1.000,00 | 248,75   | 24,88  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj                                                           |          |          | 248,75   |        |
| Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici                                                 | 1.920,00 | 1.920,00 |          |        |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                       | 1.920,00 | 1.920,00 |          |        |
| Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici                            | 167,74   | 167,74   | 165,05   | 98,40  |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                       | 167,74   | 167,74   | 165,05   | 98,40  |
| 4241 Knjige                                                                               |          |          | 165,05   |        |
| Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici                                               | 200,00   | 200,00   |          |        |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                       | 200,00   | 200,00   |          |        |

### III. OBRAZLOŽENJE

#### A. OPĆI DIO

Izvršenje financijskog plana za razdoblje 01.01.-30.06.2024. godine odnosi se na ostvarenje financijskog rezultata po svim kategorijama prihoda i rashoda koji su financirani iz više izvora.

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 44,52 % plana odnosno rashodi i prihodi ostvareni su unutar planiranih veličina.

#### PRIHODI

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

|                 |                                                                                                  |             |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| • Izvor 321501  | Vlastiti prihodi                                                                                 | 2.342,84€   |
| • Izvor 431501  | Prihodi za posebne namjene                                                                       | 9.314,99€   |
| • Izvor 515002  | Pomoći za provođenje EU projekata                                                                | 1.937,40€   |
| • Izvor 521501  | Pomoći                                                                                           | 879.420,98€ |
| • Izvor 525101  | Pomoći za provođenje EU projekata – proračunski korisnici                                        | 0,00€       |
| • Izvor 621501  | Donacije                                                                                         | 0,00€       |
| • Izvor 731501  | Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. Imov. I naknade šteta s naslova osiguranja- pror.korisnici | 0,00€       |
| • Izvor 51233   | Ministarstvo znanosti i obrazovanja- za pomoćnika u nastavi                                      | 991,99€     |
| • Izvor 5815002 | Prenesena sredstva-pomoći za provođenje EU projekta-Za pomoćnike u nastavi                       | 45,07€      |
| • Izvor 111     | Prihodi od zajedničkih prihoda                                                                   | 9.808,67€   |
| • Izvor 116     | Predfinanciranje EU projekata                                                                    | 0,00€       |
| • Izvor 4421    | Prihodi za decentralizirane funkcije                                                             | 39.671,58€  |

Ukupni prihodi i primici za razdoblje od 01.01.-30.06.2024.g. ostvareni su u iznosu od 943.533,52€ i izvršeni su 44,52% od ukupnog godišnjeg plana. . Najveće povećanje odnosi se na plaće zaposlenika zbog uvođenja Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama i na povećanje prihoda od pruženih usluga zbog redovitog podmirenja računa primatelja usluga. Navodimo iznose po računima iz računskog plana:

**6361** - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iskazane u iznosu od 879.420,98€ uvećane su za 31,1% u odnosu za isto razdoblje prošle godine najvećim dijelom zbog povećanja osnovice za izračun plaća, te zbog uvođenja Uskrsnice. Tekuće pomoći iz državnog proračuna odnose se na plaće zaposlenika u iznosu od 843.853,07€, na materijalna prava 29.589,35€, na uplate prijevoza djece s poteškoćama 242,64€, na naknadu za nezapošljavanje invalida iznos od 840,00€, na uplatu za Županijsko stručno vijeće 920,00€, na uplatu MZO-a za nove udžbenike iz Povijesti 2.355,92€, na opskrbu zalihama menstrualnih higijenskih potrepština 1.620,00€.

**6413** - Kamate na depozite po viđenju u iznosu od 8,44€.

**6526** - Ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 9.313,99€ uvećani su za 168,00% u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog realizacije većeg broja školskih izleta. Ostali nespomenuti prihodi odnose se na prihode s naslova uplata ponavljača u iznosu od 63,07€, uplata Grada Rijeke za projekt Međunarodna razmjena učenika – NEUSS 1.840,00€, uplata za izradu Izvješća 2023/2024.g u iznosu od 1.575,00€, uplata Grada Rijeke za Karneval 700,00€, uplata AZOO-a za realizaciju putovanja 89,00 €, uplata roditelja za realizaciju putovanja Ekipa za 5+ 337,92€, te uplata Agencija i roditelja za realizaciju izleta 4.710,00,00€.

**6615** - Prihodi od pruženih usluga ( najam samposlužnih aparata, školske sportske dvorane, garaža, prostora ) u iznosu od 2.334,40€ smanjeni su za 23,7% u odnosu za isto razdoblje prošle godine jer su u istom razdoblju prošle godine zakupoprимci platili i zaostatke.

**6711** - Prihodi iz nadležnog proračuna PGŽ ostvareni su u iznosu od 52.454,71€, a odnose se na sredstva decentralizacije za materijalne rashode u iznosu od 39.671,58€, na potrebe iznad zakonskog standarda 12.783,13€ - od toga se na programe školskog kurikulumu 1.197,33€, te na pomoćnika u nastavi 11.585,80€.

## **RASHODI**

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje od 01.01.-30.06.2024.g. ostvareni su u iznosu od 949.221,85€ ili 44,22% od ukupnog plana 2024.godine. a odnose se na:

- **Rashodi poslovanja (3)** ostvareni u ukupnom iznosu od 948.808,05€.
- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)** ostvareni u ukupnom iznosu od 413,80€.

**Rashodi poslovanja** obuhvaćaju slijedeće:

**Rashodi za zaposlene (31 )** ostvareni u iznosu od 885.846,19€ izvršeni su 47,56% plana , a za 31,90% su veći nego za isto razdoblje prošle godine. Najveće povećanje rashoda odnosi se na povećanje plaća radi uvođenja Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama te na povećanje ostalih rashoda za zaposlene ( regres, uskrsnica).

**Materijalni rashodi (32)** ostvareni u ukupnom iznosu od 60.678,89€ odnosno 21,89% godišnjeg plana. Smanjeno izvršenje je zbog radova koji su planirani zbog uvođenja novog

programa srednjoškolskog plesnog obrazovanja, i to program: klasičnog baleta i suvremenog plesa, a kojima je planirana realizacija do početka školske godine 2024/2024.

**Financijski rashodi (34)** ostvareni u iznosu 386,49€ , izvršeni su 55,21% ukupnog godišnjeg plana povećanih faktura Banaka za mjesečno vođenje računa .

**Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)** ostvarene u iznosu od 276,48€, dakle 33,72% plana, a odnose se na troškove prijevoza djece s poteškoćama u razvoju.

**Ostali rashodi (38)** ostvareni u iznosu 1.620,00€ odnose se na Tekuće donacije u naravi za financiranje menstrualnih higijenskih potrepština te su izvršeni u cijelosti.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)** obuhvaćaju:

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)** ostvareni su u ukupnom iznosu od 413,80€, dakle 11,53% ukupnog godišnjeg plana , a odnose se na nabavu računala u vrijednosti od 248,75€ i nabavku školske lektire u iznosu od 165,05€.

**Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje od 01.01.- 30.06.2024.g prema izvorima financiranja:**

- **Izvor 4421** - Sredstva decentralizacije financira PGŽ-a , ostvareno je ukupno 43.875,93€ od toga se 43.489,44€ odnosi na materijalne rashode, a iznos od 386,49€ odnosi se na financijske rashode.

- **Izvor 111, 5150, 5120, 5815** - Sredstva iznad standarda financira PGŽ-a , ostvareno je ukupno 16.861,81€ (2.733,99€ odnosi se na Županijska natjecanja, 1.197,33€ na programe školskog kurikuluma, 12.930,49€ na pomoćnike u nastavi)

- **Izvor 3215 i 3835** - na teret vlastitih prihoda škole ostvareni su rashodi u iznosu od 1.637,37€ od čega se 4,99€ odnosi na usluge telefona , pošte i prijevoza, 1.374,38€ na ostale usluge, 9,25€ odnosi se na nabavku uredskog materijala, 248,75€ odnosi se na troškove nabavke računala.

- **Izvor 4315** - na teret prihoda posebne namjene ostvareni su rashodi u iznosu 7.005,61€, od čega se na službena putovanja odnosi 6.919,72€, 28,69€ odnosi se na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstvo, 57,20€ odnosi se na troškove reprezentacije.

- **Izvor 5215**— na teret Pomoći iz državnog proračuna ostvareno je ukupno 876.178,90€, od toga se iznos od 843.853,07€ odnosi na bruto plaće zaposlenika, 29.589,35€ na materijalna prava zaposlenika, 276,48€ na troškove prijevoza djece s poteškoćama, na teret naknade za nezapošljavanje invalida 840,00€, te na troškove nabavke higijenskih menstrualnih potrepština odnosi se 1.620,00€.

- **Izvor 5821 Pomoći proračunskim korisnicima** - na teret prenesene vrijednosti ostvareno je rashoda u ukupnom iznosu od 2.847,51€ od čega se za potrebe projekta Svako dijete je

umjetnik utrošilo 1.303,62€, za kupnju psiho testova 1.228,84, za kupnju školske lektire 165,05€, a 150,00€ na potrebe ŽSV-a.

- **Izvor 58521 Pomoći za provođenje EU projekata** - na teret prenesene vrijednosti za EU projekte ostvareno je rashoda u ukupnom iznosu od 814,72€, od toga se na službena putovanja odnosi 775,80€ i na usluge reprezentacije 38,92€.

#### **Podaci o stanju novčanih sredstava na računima**

Stanje novčanih sredstava na računu Škole na početku proračunske godine iznosilo je 22.473,18€, a na kraju ovog izvještajnog razdoblja iznosi 15.291,90€.

### **B. POSEBNI DIO**

#### **Naziv programa: Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika**

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**

Rashodi ostvareni u okviru programa, aktivnost A550101 Osiguranje uvjeta rada izvršeni su u ukupnom iznosu od 929.511,52€ i izvršeni su 46,82% od ukupnog plana. Spomenuti rashodi financirani su na teret slijedećih izvora financiranja:

- **321 Vlastiti prihodi** – ostvareni su materijalni rashodi u iznosu od 1.379,37€ što iznosi 24,20% godišnjeg plana. Najveći iznos utrošen je na rashode za ostale usluge.
- **383 Prenesena sredstva- vlastiti prihodi** – ostvareni su u iznosu od 9,25€ što iznosi 0,20% godišnjeg plana.
- **431 Prihodi za posebne namjene- proračunski** – ostvareni su u ukupnom iznosu od 7.005,61€što iznosi 59,70% godišnjeg plana. Najveći dio odnosi se na materijalne rashode, na realizaciju školskih izleta.
- **442 Prihodi za decentralizirane funkcije** – ostvareni su u iznosu od 43.875,93€ što iznosi 40,02% godišnjeg plana. Najvećim djelom 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 874.558,90€ što iznosi 47,28% 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 2.682,46€ što iznosi 77,15% ukupnog plana. Odnose se na materijalne rashode za potrebe ŽSV i realizaciju projekta Svako je dijete umjetnik.

#### **Naziv programa: Unaprđenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava**

Rashodi ostvareni u okviru programa ostvareni su u ukupnom iznosu od 16.562,54€ što iznosi 46,55% godišnjeg plana, a ostvareni su kroz slijedeće aktivnosti:

- A 550203 Programi školskog kurikulumu – ostvareni su u iznosu od 1.197,33€ , 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 – 9.820,83€
  - b) 512 pomoći – 737,22€
  - c) 515 pomoći za provođenje EU projekata – 2.072,60€581 prenesena sredstva - pomoći – 299,84€
- T550207 EU projekti kod proračunskog korisnika ostvareni su u iznosu od 814,72€ što iznosi 9,75% 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.**

Rashodi ostvareni u okviru programa, aktivnost K550401 Opremanje ustanova školstva ostvareni su u ukupnom iznosu od 413,80€ dakle 11,53% godišnjeg plana, a financirani su na teret slijedećih izvora financiranja

- **383 Prenesena sredstva- vlastiti prihodi** – ostvareni su u iznosu od 248,75€ dakle 24,88% plana a odnose se najvećim dijelom na financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ( računalo za koordinatoricu)
- **582 Pomoći – proračunski korisnici** – ostvareni su u ukupnom iznosu od 165,05€ a odnosi se na nabavu knjiga za knjižnicu.

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

U razdoblju od 01.01.-30.06.2024.g ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 943.533,52€ i rashodi u ukupnom iznosu od 949.221,85€. Slijedom toga ukupan manjak prihoda u razdoblju iznosio bi 5.688,33€, a razlika je podmirena iz viška prihoda koji je prenesen iz prethodnih godina u iznosu od 17.954,71€. Višak prihoda koji je raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 12.266,38€.

U godišnjem razdoblju škola je ostvarila planirane rashode, a one ostvarene izvan planiranih škola je financirala neplaniranim prihodima i iste utrošila temelje 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 d 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 30.06.2024. |
|--------------------------------------------------|---------------------------|
| Nenaplaćena potraživanja za prihode              | 722,89€                   |
| Nepodmirene dospjele obveze                      | 0,00€                     |
| Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova    | 0,00€                     |

Nenaplaćena potraživanja za prihode od pruženih usluga na dan 30.06.2024. g. iznose 722,89€, a odnose se na potraživanja za zakup garaža i najam samoposlužnih aparata. Sva potraživanja su na dan 30.6.2024.g. nedospjela.

Dostaviti:

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



Ravnateljica:

Dina Linić - Učur, prof.