

*Školski odbor Škole za trgovinu i modni dizajn Rijeka na 43. sjednici održanoj 11. svibnja 2023. godine donio je*

## **ODLUKU**

*1. Usvaja se Prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu po svim izvorima financiranja te ukupni Financijski plan iznosi 770.304,76€.*

*Klasa: 007-03/23-01/07  
Urbroj: 2170-60-02-23-03*

*U Rijeci 11. svibnja 2023.*



*Predsjednica Školskog odbora:*

*Zvezdana Bačinić*  
\_\_\_\_\_  
*Zvezdana Bačinić, prof.*

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

**KONSOLIDIRANI PRIHODI**

Oznaka	Naziv	Plan 2023 (1.)	Povećanje / smanjenje (2.)	Novi plan 2023 (3.)	Indeks (4.)
SVEUKUPNO: 17290 Škola za trgovinu i modni dizajn Rijeka					
63612	<i>Teku e pomo i iz državnog prora una prora unskim korisnicima prora una JLP(R)S</i>	612.502,04	64.982,52	677.484,56	110,61%
	Izvor: 521501 Pomo i - srednje škole i u eni ki domovi	612.502,04	64.982,52	677.484,56	110,61%
63622	<i>Kapitalne pomo i iz državnog prora una prora unskim korisnicima prora una JLP(R)S</i>		732,50	732,50	
	Izvor: 521501 Pomo i - srednje škole i u eni ki domovi		732,50	732,50	
64132	<i>Kamate na depozite po vi enju</i>	11,95	1,76	13,71	114,73%
	Izvor: 321501 Vlastiti prihodi - srednje škole i u eni ki domovi	11,95	1,76	13,71	114,73%
65267	<i>Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete</i>		1.019,11	1.019,11	
	Izvor: 731501 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - srednje škole i u . domovi		1.019,11	1.019,11	
65268	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	1.327,23		1.327,23	100,00%
	Izvor: 431501 Prihodi za posebne namjene - srednje škole i u eni ki domovi	1.327,23		1.327,23	100,00%
66141	<i>Prihodi od prodanih proizvoda</i>	39,82	26,54	66,36	166,65%
	Izvor: 321501 Vlastiti prihodi - srednje škole i u eni ki domovi	39,82	26,54	66,36	166,65%
66151	<i>Prihodi od pruženih usluga</i>	3.052,62	3.424,19	6.476,81	212,17%
	Izvor: 321501 Vlastiti prihodi - srednje škole i u eni ki domovi	3.052,62	3.424,19	6.476,81	212,17%
66312	<i>Teku e donacije od neprofitnih organizacija</i>	132,72		132,72	100,00%
	Izvor: 621501 Donacije - srednje škole i u eni ki domovi	132,72		132,72	100,00%
66314	<i>Teku e donacije od ostalih subjekata izvan op eg prora una</i>	212,36		212,36	100,00%
	Izvor: 621501 Donacije - srednje škole i u eni ki domovi	212,36		212,36	100,00%
67111	<i>Prihodi iz nadležnog prora una za financiranje rashoda poslovanja</i>	72.960,92	3.148,68	76.109,60	104,32%
	Izvor: 1111 Prihodi od zajedni kih prihoda	1.785,12	1.944,23	3.729,35	208,91%
	Izvor: 1813 Prenesena sredstva - op i prihodi i primici - preostali višak		2.000,00	2.000,00	
	Izvor: 4421 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	71.175,80	-795,55	70.380,25	98,88%
67121	<i>Prihodi iz nadležnog prora una za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine</i>	1.068,42	-314,52	753,90	70,56%
	Izvor: 1111 Prihodi od zajedni kih prihoda	1.068,42	-314,52	753,90	70,56%
72119	<i>Ostali stambeni objekti</i>	103,66		103,66	100,00%
	Izvor: 731501 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - srednje škole i u . domovi	103,66		103,66	100,00%
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>		<b>691.411,74</b>	<b>73.020,78</b>	<b>764.432,52</b>	<b>110,56%</b>

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

Oznaka	Naziv	Plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenja (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>692.916,82</b>	<b>77.387,94</b>	<b>770.304,76</b>	<b>111,17%</b>
<b>Glava: 5 ŽUPANIJSKE USTANOVE SREDNJEG ŠKOLSTVA</b>		<b>692.916,82</b>	<b>77.387,94</b>	<b>770.304,76</b>	<b>111,17%</b>
17290	Škola za trgovinu i modni dizajn Rijeka	692.916,82	77.387,94	770.304,76	111,17%
	<b>Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika</b>		<b>283,25</b>	<b>283,25</b>	
	<b>A 530605 Natjecanja i smotre</b>		<b>283,25</b>	<b>283,25</b>	
	<b>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</b>		<b>283,25</b>	<b>283,25</b>	
	311 Plaće (Bruto)		155,06	155,06	
	53060501 Plaće za redovan rad		155,06	155,06	
	313 Doprinosi na plaće		25,59	25,59	
	53060503 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		25,59	25,59	
	322 Rashodi za materijal i energiju		29,00	29,00	
	53060507 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		5,00	5,00	
	53060509 Materijal i sirovine		24,00	24,00	
	329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		73,60	73,60	
	53060522 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. no		73,60	73,60	
	<b>Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje</b>	<b>687.536,61</b>	<b>72.972,91</b>	<b>760.509,52</b>	<b>110,61%</b>
	<b>A 550101 Osiguravanje uvjeta rada</b>	<b>687.536,61</b>	<b>70.972,91</b>	<b>758.509,52</b>	<b>110,32%</b>
	<b>Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</b>	<b>1.719,22</b>	<b>2.337,66</b>	<b>4.056,88</b>	<b>235,97%</b>
	321 Naknade troškova zaposlenima	206,18	685,38	891,56	432,42%
	V55010104 Službena putovanja	100,00		100,00	100,00%
	V55010105 Stručno usavršavanje zaposlenika	66,36	685,38	751,74	1132,82%
	V55010106 Ostale naknade troškova zaposlenima	39,82		39,82	100,00%
	322 Rashodi za materijal i energiju	640,53	331,09	971,62	151,69%
	V55010107 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	146,00	54,00	200,00	136,99%
	V55010108 Materijal i sirovine	172,54		172,54	100,00%
	V55010109 Energija	30,00	170,00	200,00	666,67%
	V55010110 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	199,08		199,08	100,00%
	V55010111 Sitni inventar i auto gume	92,91	107,09	200,00	215,26%
	323 Rashodi za usluge	620,34	887,28	1.507,62	243,03%
	V55010113 Usluge telefona, pošte i prijevoza	66,36	53,64	120,00	180,83%
	V55010114 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	341,62		341,62	100,00%
	V55010115 Usluge promidžbe i informiranja		700,00	700,00	
	V55010117 Intelektualne i osobne usluge	66,36	133,64	200,00	301,39%
	V55010118 Računalne usluge	53,09		53,09	100,00%
	V55010119 Ostale usluge	92,91		92,91	100,00%
	324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	39,82		39,82	100,00%
	V55010120 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	39,82		39,82	100,00%
	329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	185,81	406,65	592,46	318,85%
	V55010122 Repräsentacija	146,00		146,00	100,00%
	V55010123 članarine i norme	13,27		13,27	100,00%
	V55010124 Pristojbe i naknade	26,54	6,65	33,19	125,06%
	V55010125 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		400,00	400,00	

Oznaka	Naziv	Plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenja (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
343	Ostali financijski rashodi	26,54	27,26	53,80	202,71%
	V55010126 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	26,54	3,46	30,00	113,04%
	V55010127 Zatezne kamate		23,80	23,80	
	<b>Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi prora unskih korisnika</b>	<b>665,00</b>	<b>381,74</b>	<b>1.046,74</b>	<b>157,40%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	120,00	543,60	663,60	553,00%
	V550101239 Službena putovanja - ZR	70,00	62,71	132,71	189,59%
	V550101275 Stru no usavršavanje zaposlenika-ZR	50,00	480,89	530,89	1061,78%
322	Rashodi za materijal i energiju	200,00	-120,37	79,63	39,82%
	V550101244 Energija-ZR	50,00	29,63	79,63	159,26%
	V550101274 Sitni inventar i auto gume-ZR	150,00	-150,00		
323	Rashodi za usluge	260,00	-49,40	210,60	81,00%
	V550101277 Usluge telefona, pošte i prijevoza-ZR	40,00	6,45	46,45	116,13%
	V550101240 Usluge teku eg i investicijskog održavanja-ZR	70,00	67,60	137,60	196,57%
	V550101278 Usluge promidžbe i informiranja-ZR	100,00	-100,00		
	V550101270 Komunalne usluge-ZR		26,55	26,55	
	V550101285 Intelektualne i osobne usluge-ZR	50,00	-50,00		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	70,00	9,63	79,63	113,76%
	V550101233 Reprerentacija-ZR	70,00	9,63	79,63	113,76%
343	Ostali financijski rashodi	15,00	-1,72	13,28	88,53%
	V550101280 Bankarske usluge i usluge platnog prometa-ZR	15,00	-1,72	13,28	88,53%
	<b>Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - prora unski korisnici</b>	<b>1.327,23</b>		<b>1.327,23</b>	<b>100,00%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	1.327,23		1.327,23	100,00%
	V55010142 Službena putovanja	1.327,23		1.327,23	100,00%
	<b>Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ</b>	<b>71.175,80</b>	<b>-795,55</b>	<b>70.380,25</b>	<b>98,88%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	16.410,30	1.078,46	17.488,76	106,57%
	55010182 Službena putovanja	2.500,90	899,10	3.400,00	135,95%
	55010184 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život- stvarni trošak	12.582,12		12.582,12	100,00%
	55010186 Stru no usavršavanje zaposlenika	1.327,28	172,72	1.500,00	113,01%
	55010188 Ostale naknade troškova zaposlenima		6,64	6,64	
322	Rashodi za materijal i energiju	27.111,63	-2.318,96	24.792,67	91,45%
	55010189 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.645,29	-845,29	3.800,00	81,80%
	55010192 Materijal i sirovine- stvarni trošak	1.800,00	-207,33	1.592,67	88,48%
	55010193 Energija- elektri na energija- stvarni trošak	5.574,36	-574,36	5.000,00	89,70%
	55010196 Energija- ostali materijali za proizvodnju energije- stvarni trošak	11.628,83	371,17	12.000,00	103,19%
	55010199 Materijal i dijelovi za teku e i investicijsko održavanje	2.700,00	-800,00	1.900,00	70,37%
	550101101 Sitni inventar i auto gume	663,61	-263,61	400,00	60,28%
	550101103 Službena, radna i zaštitna odje a i obu a	99,54	0,46	100,00	100,46%
323	Rashodi za usluge	26.121,03	443,13	26.564,16	101,70%
	550101105 Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.389,01		2.389,01	100,00%
	550101107 Usluge teku eg održavanja i kontrole ispravnosti objekata, opreme i vozila	3.982,00	-1.082,00	2.900,00	72,83%
	550101109 Usluge teku eg održavanja-hitne neplanirane intervencije na objektima, oprema dokovanje školskog odbora-stvarni trošak		1.302,25	1.302,25	
	550101112 Usluge promidžbe i informiranja	200,00		200,00	100,00%
	550101114 Komunalne usluge	1.327,23		1.327,23	100,00%
	550101115 Komunalne usluge-iznošenje i odvoz sme a-stvarni trošak	6.208,07		6.208,07	100,00%
	550101116 Komunalne usluge-ostale komunalne usluge-stvarni trošak	5.249,96		5.249,96	100,00%
	550101122 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.070,48		2.070,48	100,00%
	550101125 Intelektualne i osobne usluge-odvjetni ke usluge pravne pomo i	39,83	147,67	187,50	470,75%
	550101128 Ra unalne usluge	2.654,45	345,55	3.000,00	113,02%

Oznaka	Naziv	Plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenja (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
550101130	Ostale usluge	2.000,00	-270,34	1.729,66	86,48%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.201,84	1,82	1.203,66	100,15%
550101133	Premije osiguranja-stvarni trošak-PGŽ za korisnike	332,50		332,50	100,00%
550101134	Reprezentacija	331,81		331,81	100,00%
550101135	Ilanarine	33,18	1,82	35,00	105,49%
550101136	Pristojbe i naknade	39,82		39,82	100,00%
550101138	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	464,53		464,53	100,00%
343	Ostali financijski rashodi	331,00		331,00	100,00%
550101140	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	331,00		331,00	100,00%
<b>Izvor: 521 Pomoć i - proračunski korisnici</b>		<b>612.070,69</b>	<b>65.715,02</b>	<b>677.785,71</b>	<b>110,74%</b>
311	Plaće (Bruto)	503.704,53	55.809,82	559.514,35	111,08%
V550101164	Plaće za redovan rad	503.704,53	55.809,82	559.514,35	111,08%
312	Ostali rashodi za zaposlene	22.332,51	349,57	22.682,08	101,57%
V550101168	Ostali rashodi za zaposlene	22.332,51	349,57	22.682,08	101,57%
313	Doprinosi na plaće	83.116,18	9.215,65	92.331,83	111,09%
V550101176	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	83.104,22	9.215,65	92.319,87	111,09%
V550101177	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	11,96		11,96	100,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	252,17		252,17	100,00%
V550101178	Službena putovanja	252,17		252,17	100,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	135,38		135,38	100,00%
V550101181	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	135,38		135,38	100,00%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	18,85		18,85	100,00%
V550101191	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	18,85		18,85	100,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.065,49	204,47	2.269,96	109,90%
V550101192	Reprezentacija	165,90		165,90	100,00%
V550101171	Pristojbe i naknade	1.526,31	204,47	1.730,78	113,40%
V550101172	Troškovi sudskih postupaka	373,28		373,28	100,00%
343	Ostali financijski rashodi	279,94		279,94	100,00%
V550101161	Zatezne kamate	279,94		279,94	100,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	165,64	135,51	301,15	181,81%
V550101179	Knjige	165,64	135,51	301,15	181,81%
<b>Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoć i - proračunski korisnici</b>		<b>233,59</b>	<b>2.314,93</b>	<b>2.548,52</b>	<b>1091,02%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	82,95	116,13	199,08	240,00%
V550101243	Službena putovanja-ZR	82,95	116,13	199,08	240,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	67,69	91,82	159,51	235,65%
V550101235	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi-ZR	67,69	91,82	159,51	235,65%
323	Rashodi za usluge		1.791,76	1.791,76	
V550101362	Usluge promidžbe i informiranja		1.791,76	1.791,76	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	82,95	315,22	398,17	480,01%
V550101250	Reprezentacija-ZR	82,95	315,22	398,17	480,01%
<b>Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici</b>		<b>345,08</b>		<b>345,08</b>	<b>100,00%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	79,63	53,09	132,72	166,67%
V550101197	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	79,63	53,09	132,72	166,67%
323	Rashodi za usluge	265,45	-53,09	212,36	80,00%
V550101214	Usluge promidžbe i informiranja	265,45	-53,09	212,36	80,00%
<b>Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - proračunski korisnici</b>			<b>1.019,11</b>	<b>1.019,11</b>	
323	Rashodi za usluge		1.019,11	1.019,11	
V550101107	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.019,11	1.019,11	
<b>T 550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme</b>			<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	
<b>Izvor: 181 Prenesena sredstva - općinski prihodi i primici</b>			<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	

Oznaka	Naziv	Plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenja (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
323	Rashodi za usluge		2.000,00	2.000,00	
55010216	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.000,00	2.000,00	
<b>Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava</b>		<b>2.853,54</b>	<b>1.346,46</b>	<b>4.200,00</b>	<b>147,19%</b>
<b>A 550203 Programi školskog kurikuluma</b>		<b>2.256,29</b>	<b>1.343,71</b>	<b>3.600,00</b>	<b>159,55%</b>
<b>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</b>		<b>2.256,29</b>	<b>1.343,71</b>	<b>3.600,00</b>	<b>159,55%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	1.032,29	185,90	1.218,19	118,01%
55020302	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	340,10	9,90	350,00	102,91%
55020308	Materijal i sirovine	692,19	176,00	868,19	125,43%
323	Rashodi za usluge	155,58	572,33	727,91	467,87%
55020318	Usluge promidžbe i informiranja		133,60	133,60	
55020343	Zakupnine i najamnine		331,81	331,81	
55020304	Ostale usluge	155,58	106,92	262,50	168,72%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		900,00	900,00	
55020316	Reprezentacija		900,00	900,00	
422	Postrojenja i oprema	1.068,42	-314,52	753,90	70,56%
55020324	Uredska oprema i namještaj	1.068,42	-314,52	753,90	70,56%
<b>A 550216 Program "Zdravlje i higijena"</b>		<b>597,25</b>	<b>2,75</b>	<b>600,00</b>	<b>100,46%</b>
<b>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</b>		<b>597,25</b>	<b>2,75</b>	<b>600,00</b>	<b>100,46%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	597,25	2,75	600,00	100,46%
55021601	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	597,25	2,75	600,00	100,46%
<b>Program: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu</b>		<b>2.526,67</b>	<b>2.785,32</b>	<b>5.311,99</b>	<b>210,24%</b>
<b>K 550401 Opremanje ustanova školstva</b>		<b>2.526,67</b>	<b>2.785,32</b>	<b>5.311,99</b>	<b>210,24%</b>
<b>Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</b>		<b>1.385,17</b>	<b>1.114,83</b>	<b>2.500,00</b>	<b>180,48%</b>
422	Postrojenja i oprema	1.318,81	1.081,19	2.400,00	181,98%
V55040101	Uredska oprema i namještaj	686,09	1.013,91	1.700,00	247,78%
V55040105	Komunikacijska oprema	100,00		100,00	100,00%
V55040107	Sportska i glazbena oprema	132,72	67,28	200,00	150,69%
V55040103	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	400,00		400,00	100,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	66,36	33,64	100,00	150,69%
V55040102	Knjige	66,36	33,64	100,00	150,69%
<b>Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika</b>		<b>606,49</b>	<b>1.594,43</b>	<b>2.200,92</b>	<b>362,89%</b>
422	Postrojenja i oprema	606,49	1.594,43	2.200,92	362,89%
V55040110	Uredska oprema i namještaj	606,49	1.461,70	2.068,19	341,01%
V55040109	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		132,73	132,73	
<b>Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici</b>		<b>431,35</b>		<b>431,35</b>	<b>100,00%</b>
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	431,35		431,35	100,00%
V55040134	Knjige	431,35		431,35	100,00%
<b>Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - proračunski korisnici</b>		<b>103,66</b>		<b>103,66</b>	<b>100,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	103,66		103,66	100,00%
V55040148	Uredska oprema i namještaj	103,66		103,66	100,00%
<b>Izvor: 782 Prenesena sredstva - Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja</b>			<b>76,06</b>	<b>76,06</b>	
422	Postrojenja i oprema		76,06	76,06	
V55040151	Uredska oprema i namještaj		76,06	76,06	

Oznaka	Naziv	Plan 2023. (1.)	Povećanje / smanjenja (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
--------	-------	-----------------	----------------------------	----------------	-------------

**Ilanak 4.**

Proračun stupa na snagu osmog dana od objave.

Ravnateljica: Antonija Bukša, dipl.oec

## ŠKOLA ZA TRGOVINU I MODNI DIZAJN RIJEKA

### OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.

R.br.	Naziv programa	Financijski plan 2023.	Povećanje/ smanjenje	Prijedlog I. izmjena i dopuna financijskog plana
1.	530605 Natjecanja i smotre	0,00	283,25	283,25
2.	550101 Zakonski standard ustanova srednjeg školstva-osiguravanje uvjeta rada-PGŽ decentralizacija	71.175,80	-2.097,80	69.078,00
3.	550101 Hitne neplanirane intervencije	0,00	1.302,25	1.302,25
4.	550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme (prenesena sredstva)	0,00	2.000,00	2.000,00
5.	550203 Programi iznad zakonskog standarda srednjoškolskih ustanova-PGŽ	2.256,29	1.343,71	3.600,00
6.	550216 Program zaštite i mjere prevencije „Zdravlje i higijena“	597,25	2,75	600,00
7.	550101 Zakonski standard ustanova srednjeg školstva - vlastiti prihodi, prihodi za posebne namjene, pomoći, donacije,prihodi od prodaje ili zamjene nefin.imo. i naknade štete	615.462,22	69.071,79	684.534,01
8.	550101 Prenesena sredstva – vlastiti prihodi, pomoći	898,59	2.696,67	3.595,26
9.	550401 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu-vlastiti prihodi, pomoći,prihodi od prodaje ili zamjene nefin.imo. i naknade štete	1.920,18	1.114,83	3.035,01
10.	550401 Prenesena sredstva – kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu- vlastiti prihodi,prihodi od prodaje ili zamjene nefin.imo. i naknade štete	606,49	1.670,49	2.276,98
	<b>Ukupno</b>	<b>692.916,82</b>	<b>77.387,94</b>	<b>770.304,76</b>

Obrazloženje prijedloga I. izmjena i dopuna Financijskog plana po izvorima financiranja:

**Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika**

**Naziv aktivnosti: A 550605 Natjecanja i smotre**



U ožujku 2023.godine Škola je bila domaćin međužupanijskog natjecanja u kategoriji "Prodajne vještine". Sredstva za natjecanja nisu bila unaprijed planirana pa prema uputi Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje PGŽ-a za provedbu županijske i međužupanijske razine natjecanja i smotri učenika osnovnih i srednjih škola u godini 2022/2023 izradili smo troškovnik te predlažemo izmjene odnosno uvećanje od 283,25 € prema dostavljenom troškovniku za materijalne troškove, prehranu učenika i članova prosudbenog i županijskog povjerenstva te za naknade troškova članovima povjerenstva, administrativno-tehničkoj pomoći i predsjedniku Županijskog povjerenstva za organizaciju i provedbu natjecanja.

## **PROGRAM: 5501 Zakonski standard ustanova srednjeg školstva**

### **Naziv aktivnosti: A 550101 Osiguravanje uvjeta rada**

**a) Prihodi za decentralizirane funkcije – izvor 4421** sukladno stvarnim potrebama Škole predlaže se sljedeće povećanje / smanjenje:

1. Pozicija 55010182 – 3211 – Službena putovanja - predlaže se povećanje za 899,10€ jer su proteklih godina uslijed pandemije službena putovanja bila znatno manje ostvarivana. Sada kada se situacija unormalila ponovno se održavaju seminari, predavanja, natjecanja i ostala službena putovanja. Također u lipnju 2023.godine ravnateljica odlazi na službeno putovanje u Albaniju koje nije bilo unaprijed planirano, a iziskuje dodatna sredstva.
2. Pozicija 55010186 – 3213 – Stručno usavršavanje – predlaže se povećanje za 172,72€ radi povećanja iznosa očekivanih rashoda za stručna usavršavanja
3. Pozicija 55010189 – 3221 – Uredski materijal - predlaže se smanjenje uredskog materijala do minimalnih potreba za 845,29€ radi racionalizacije troškova i preraspodjele kako bi se pokrili neizbježni troškovi s naglaskom na lož ulja čije su cijene se udvostručile ili čak i trostručile.
4. Pozicija 55010193- 3223- Energija- električna energija-stvarni trošak- predlaže se smanjenje rashoda za 574,36€. Uz maksimalnu štednju energenata i racionalno raspolaganje istima dati ćemo sve napore kako bi uspjeli smanjiti troškove istih iako cijene iz dana u dan značajno rastu i velika je mogućnost kako do kraja godine nećemo imati dovoljno sredstava kako bi pokrili brzorastuće troškove energenata.
5. Pozicija 55010199 – 3224 - Materijal i dijelovi za tekuće održavanje – predlaže se smanjenje do minimalnih potreba za 800,00€ radi racionalizacije troškova i preraspodjele kako bi se pokrili neizbježni troškovi za energente, službena putovanja i usavršavanja djelatnika te računalne usluge.
6. Pozicija 550101107– 3232 – Usluge tekućeg održavanja - predlaže se smanjenje do minimalnih potreba za 1.082,00€ radi racionalizacije troškova i preraspodjele kako bi se pokrili neizbježni troškovi za računalne usluge i usluge pravne pomoći.
7. Pozicija 55010109 – 3232 – Usluge tekućeg održavanja - hitne neplanirane intervencije – PGŽ je povećala plan škole za 1.302,25 € kn radi nastalih troškova za sanaciju hidrantske mreže.
8. Pozicija 550101128-3238- Računalne usluge- predlaže se povećanje rashoda za 345,55€ kn radi rasta cijena za korištenje računalnih programa.

Predlaže se da ukupno planirani iznos prihoda odnosno rashoda za decentralizirana sredstva za I. izmjene i dopune proračuna iznosi **69.078,00€** i za **hitne neplanirane intervencije 1.302,25 €**.

**b) Vlastiti prihodi 321501**

Predlaže se da se ukupno planirana sredstva za vlastite prihode povećaju za 2.337,66 €. S obzirom kako se situacija s COVID- 19 stabilizirala sklopili smo više ugovora za najam dvorane i samoposlužnih aparata te predviđamo da ćemo isto tako ostvarivati i na jesen te stoga predlažemo povećanje planiranih vlastitih prihoda.. Predlaže se i povećanje kamata po viđenju i povećanje prihoda od učeničke zadruge u odnosu na prethodni plan.

**c) Prihodi za posebne namjene 431501**

Predlaže se da ukupno planirana sredstva ostanu nepromijenjena, odnosno iznose **1.327,23 €** jer se na jesen planiraju školski izleti.

**d) Pomoći 521501**

Predlaže se da ukupno planirani iznos bude **677.785,71€** odnosno veći je za 65.715,02€ u odnosu na prethodni plan koji je iznosio 612.070,69€. Predlaže se povećanje rashoda za plaće za redovan rad i za doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje kao i za ostale rashode za zaposlene radi povećanja plaća djelatnika u javnim i državnim službama za 2% od 01.04.2023.godine i radi povećanja iznosa materijalnih prava zaposlenika.

**e) Donacije 621501**

Predlaže se isti iznos od **345,08€** na osnovu primljenih prihoda po osnovi donacija od Obrtničke komore Rijeka za sudjelovanje učenika naše škole na modnoj reviji na Korzu, i donacija od ostalih subjekata za planirane manifestacije do kraja godine.

Plan rashoda je na ovom Prijedlogu I. izmjena i dopuna financijskog plana uvećan za viškove prenesenih prihoda iz prethodne 2022. sukladno donesenoj Odluci Školskog odbora od 30.siječnja 2023.godine. Na teret vlastitih prihoda škole unesen je iznos planiranih rashoda za 1.046,74 € (dok je 3.450,79 € neraspoređeno odlukom upravljačkog tijela), a na teret državnog proračuna unesen je iznos od 2.548,52€.

**Program 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu****Naziv aktivnosti: K 550401 Opremanje ustanova školstva****f) Vlastiti prihodi 321501**

U okviru Programa opremanje ustanova školstva na teret vlastitih prihoda predlaže se povećanje sredstava za iznos 1.114,83 € za nabavku uredske opreme i namještaja i sportske i glazbene opreme

**g) Prihodi od prodaje stanova 731501**

Predlaže se da iznos planiranih prihoda od **103,66 €** za nabavu uredske opreme i namještaja ostane neizmijenjen.

Plan rashoda za opremanje škole je uvećan za viškove prenesenih prihoda iz prethodne 2022. godine sukladno donesenoj Odluci Školskog odbora od 30.siječnja 2023. godine. Na teret vlastitih prihoda škole unesen je iznos planiranih rashoda za nabavu opreme u iznosu od 2.068,19 € te za uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene u iznosu od 132,73 €. Na teret prenesenih prihoda od prodaje ili zamjene nefin. imo. i naknade štete iz 2022.godine unesen je iznos od 76,06 €.

**PROGRAM: 5502 Programi iznad zakonskog standarda srednjoškolskih ustanova**

**Naziv aktivnosti: A 550203 Programi školskog kurikuluma - Izvor 111**

Školi je odobren iznos od **3.600,00€** pa su uneseni podaci za planirane rashode prema potrebama Škole sukladno zaključenom Ugovoru broj 79/05/2023 između Škole i Županije. 2.200,00€ planirano je za programe Školskog kurikuluma dok 1.400,00 € nije bilo planirano u izvornom planu 2023., već sada predlažemo dopune financijskog plana sukladno ugovoru, a služe za obilježavanje 170.obljetnice škole. Sredstva se planiraju utrošiti na reprezentaciju, zakupnine i najamnine te usluge promidžbe i informiranja.

**Naziv aktivnosti: A 550216 Program „Zdravlje i higijena“**

Školi je odobren iznos od 600,00€ pa su uneseni podaci za planirane rashode prema potrebama Škole sukladno zaključenom Ugovoru broj 79/05/2023. Sredstva će se utrošiti za nabavu materijala i sredstva za čišćenje te materijala za higijenske potrebe u iznosu od **600,00 €**.

Na osnovu navedenog obrazloženja za unos podataka za Prijedlog I. izmjena i dopuna financijskog plana za 2022. godinu predlaže se da novi ukupno planirani iznos bude **770.304,76 €**.

Rijeka, 27.04.2023.

Voditelj računovodstva:

Ivana Herenda, mag.oec.

Ravnateljica:

Antonija Bukša, dipl.oec.