



**REPUBLIKA HRVATSKA
ZDRAVSTVENA I VETERINARSKA ŠKOLA DR.ANDRIJE ŠTAMPARA VINKOVCI**

Hansa Dietricha Genschera 16a, 32100 Vinkovci
OIB: 26309324952

KLASA: 401-05/24-01/1
URBROJ: 2196-106-01-24-65
Vinkovci, 17.12.2024.

**OBRAZLOŽENJE 2. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2024. GODINU**

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Predlaže se rebalans financijskog plana Škole za 2024.g. u ukupnom iznosu od **2.056.291,61 €** što je povećanje od **61.703,75 €** u odnosu na usvojen financijski plan.

Skupina 63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnosi se na pomoć iz državnog proračuna za financiranje sredstva za opremanje knjižnice obveznom lektirnom građom

Skupina 67 – odnosi se na financiranje redovne djelatnosti škole iz nadležnog proračuna, financiranje plaća i materijalnih prava pomoćnika u nastavi i sredstva za financiranje e-tehničara

Rebalansom financijskog plana predlažu se rashodi poslovanja u iznosu **2.067.644,06 €** i smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu **1.195,00 €**, te povećanje rashoda za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini u iznosu od **41.890,78 €** što se odnosi na ulaganje u dvorani Lenije, te ukupni rashodi poslovanja iznose **2.067.644,06 €** što je povećanje od **3,07%** u odnosu na usvojen financijski plan.

Prijedlog rashoda temelji se na važećem temeljnom i granskom kolektivnom ugovoru, Odlukama Vlade o dodacima na plaću, godišnjem planu Škole i školskom kurikulumu, zadanim limita od nadležnog proračuna, očekivanim poslovnim aktivnostima, financijskim pokazateljima izvršenih rashoda u prethodnim godinama, tržišnim pokazateljima i dostupnim informacijama. Viškom prihoda poslovanja planira se pokriti manjak rezultata poslovanja iz prethodne godine.

U skladu sa proračunskim ograničenjima, predloženi plan uspostavlja ravnotežu između mogućnosti i potreba.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Program javne potrebe u školstvu, aktivnost Pomoćnik u nastavi i promijenjen program od 1.7.2024.g. javne potrebe u odgojno-obrazovnom sustavu VSŽ, aktivnost pomoćnik u nastavi 8.: cilj projekta „Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama“ je povećati socijalnu uključenost i integraciju učenika s teškoćama u razvoju u odgojno-obrazovnim ustanovama na način da im se pruži potpora u usvajanju sadržaja nastavnog plana i programa škole koju pohađaju.

Program javne potrebe u školstvu, aktivnost prehrana školske i predškolske djece do 30.6.2024.g. i promijenjen program od 1.7.2024.g. javne potrebe u odgojno-obrazovnom sustavu VSŽ, aktivnost školska shema voća, povrća i mlijeka.

U sklopu programa srednjoškolskog obrazovanja, aktivnost odgojno obrazovno, administrativno i tehničko osoblje čiji rashodi se financiraju isključivo iz nadležnog proračuna u sklopu decentraliziranih sredstava.

U predloženom rebalansu financijskog plana uključeni su redovni materijalni troškovi i redovno održavanje škole i troškovi službenih putovanja.

Program financiranja školstva izvan županijskog proračuna sadrži slijedeće izvore financiranja:

1. vlastite prihode
2. pomoći
3. donacije
4. prihodi za posebne namjene

Vlastiti prihodi se izvršavaju sukladno Pravilniku o načinu korištenja vlastitih prihoda.

VAŽNA NAPOMENA!

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE ŠKOLE DR. ANDRIJE ŠTAMPARA VINKOVCI JE NAPRAVLJEN TEMELJEM ZADANIH LIMITA OD NADLEŽNOG UPRAVNOG ODJELA ZA OBRAZOVANJE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI U SKLOPU PROGRAMA SREDNJEŠKOLSKOG OBRAZOVANJA, AKTIVNOST ODGOJNO OBRAZOVNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE – OZNAKA 482 TE JE ISTI PODLOŽAN PROMJENAMA U PRIHODIMA I RASHODIMA SUKLADNO UPUTAMA NADLEŽNOG ODJELA.



Ravnatelj:

Josip Šuker
Josip Šuker, dipl.inf.

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZDRAVSTVENA I
VETERINARSKA ŠKOLA DR. ANDRIJE ŠTAMPARA, VINKOVCI ZA 2024. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Razred i naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4
PRIHODI UKUPNO	1.994.587,86	61.703,75	2.056.291,61
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.994.417,46	61.703,75	2.056.121,21
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	170,40	0,00	170,40
RASHODI UKUPNO	2.005.940,31	61.703,75	2.067.644,06
3 RASHODI POSLOVANJA	1.975.730,31	21.007,97	1.996.738,28
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	30.210,00	40.695,78	70.905,78
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	- 11.352,45	0,00	- 11.352,45

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Razred i naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	- 11.352,45	0,00	- 11.352,45

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA			
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI			
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE			
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			



Handwritten signature in blue ink.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv prihoda	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	1.994.587,86	61.703,75	2.056.291,61
6	Prihodi poslovanja	1.994.417,46	61.703,75	2.056.121,21
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.822.023,78	1.674,00	1.823.697,78
64	Prihodi od imovine	17,12	0,00	17,12
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	8.647,55	0,00	8.647,55
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	25.475,52	0,00	25.475,52
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	137.253,49	60.029,75	197.283,24
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.000,00	0,00	1.000,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	170,40	0,00	170,40
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	170,40	0,00	170,40

Razred/ skupina	Naziv rashoda	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	2.005.940,31	61.703,75	2.067.644,06
3	Rashodi poslovanja	1.975.730,31	21.007,97	1.996.738,28
31	Rashodi za zaposlene	1.764.517,57	3.069,97	1.767.587,54
32	Materijalni rashodi	207.636,43	17.938,00	225.574,43
34	Financijski rashodi	176,31	0,00	176,31
38	Ostali rashodi	3.400,00	0,00	3.400,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	30.210,00	40.695,78	70.905,78
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.710,00	- 1.195,00	6.515,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	22.500,00	41.890,78	64.390,78

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred / skupina	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	1.994.587,86	61.703,75	2.056.291,61
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	55.000,00	55.000,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	55.000,00	55.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	25.492,64	0,00	25.492,64
31	VLASTITI PRIHODI	25.492,64	0,00	25.492,64
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	136.454,60	6.103,75	142.558,35
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	7.647,55	0,00	7.647,55
48	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DEC	128.807,05	6.103,75	134.910,80
5	POMOĆI	1.830.470,22	600,00	1.831.070,22
51	OSTALE POMOĆI	1.797.020,75	600,00	1.797.620,75
52	POMOĆI EU	33.449,47	0,00	33.449,47
6	DONACIJE	2.000,00	0,00	2.000,00
61	DONACIJE - VSŽ	2.000,00	0,00	2.000,00
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	170,40	0,00	170,40
71	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	170,40	0,00	170,40
Razred / skupina	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	2.005.940,31	61.703,75	2.067.644,06
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	55.000,00	55.000,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	55.000,00	55.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	27.203,80	0,00	27.203,80
31	VLASTITI PRIHODI	27.203,80	0,00	27.203,80
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	144.807,05	6.103,75	150.910,80
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	16.000,00	0,00	16.000,00
48	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DEC	128.807,05	6.103,75	134.910,80
5	POMOĆI	1.831.759,06	600,00	1.832.359,06
51	OSTALE POMOĆI	1.798.309,59	600,00	1.798.909,59
52	POMOĆI EU	33.449,47	0,00	33.449,47
6	DONACIJE	2.000,00	0,00	2.000,00
61	DONACIJE - VSŽ	2.000,00	0,00	2.000,00
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	170,40	0,00	170,40
71	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	170,40	0,00	170,40

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	2.005.940,31	61.703,75	2.067.644,06
09	Obrazovanje	2.005.940,31	61.703,75	2.067.644,06
091	<i>Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	10.372,44	- 3.000,00	7.372,44
092	<i>Srednjoškolsko obrazovanje</i>	1.995.567,87	6.703,75	2.002.271,62
096	<i>Dodatne usluge u obrazovanju</i>	0,00	58.000,00	58.000,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
9		Vlastiti izvori	11.352,45	0,00	11.352,45	100,00	0,00
92		Rezultat poslovanja	11.352,45	0,00	11.352,45	100,00	0,00
	31	VLASTITI PRIHODI - PK	1.711,16	0,00	1.711,16	100,00	0,00
	43	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	8.352,45	0,00	8.352,45	100,00	0,00
	51	POMOĆI -PK	1.288,84	0,00	1.288,84	100,00	0,00

II. POSEBNI DIO
PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Šifra	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
PROGRAM 1020	JAVNE POTREBE U ŠKOLSTVU	10.372,44	- 3.000,00	7.372,44
Aktivnost A1020 02	POMOĆNIK U NASTAVI	7.372,44	0,00	7.372,44
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>OSTALE POMOĆI</i>	1.105,87	0,00	1.105,87
3	Rashodi poslovanja	1.105,87	0,00	1.105,87
31	Rashodi za zaposlene	996,97	0,00	996,97
32	Materijalni rashodi	108,90	0,00	108,90
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>POMOĆI EU</i>	6.266,57	0,00	6.266,57
3	Rashodi poslovanja	6.266,57	0,00	6.266,57
31	Rashodi za zaposlene	5.649,47	0,00	5.649,47
32	Materijalni rashodi	617,10	0,00	617,10
Aktivnost A1020 03	PREHRANA ŠKOLSKE I PREDŠKOLSKE DJECE	3.000,00	- 3.000,00	0,00
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>POMOĆI EU</i>	3.000,00	- 3.000,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	3.000,00	- 3.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	- 3.000,00	0,00
PROGRAM 1022	SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE	128.807,05	6.103,75	134.910,80
Aktivnost A1022 01	ODGOJNO OBRAZOVNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	106.307,05	7.212,97	113.520,02
<i>Izvor financiranja 48</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DEC</i>	106.307,05	7.212,97	113.520,02
3	Rashodi poslovanja	106.307,05	7.212,97	113.520,02
31	Rashodi za zaposlene	92,41	0,00	92,41
32	Materijalni rashodi	106.142,13	7.212,97	113.355,10
34	Financijski rashodi	72,51	0,00	72,51
Kapitalni projekt K1022 01	ADAPTACIJA I SANACIJA USTANOVA SŠ	22.500,00	- 1.109,22	21.390,78
<i>Izvor financiranja 48</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DEC</i>	22.500,00	- 1.109,22	21.390,78
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.500,00	- 1.109,22	21.390,78
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	22.500,00	- 1.109,22	21.390,78
PROGRAM 1023	FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.866.760,82	600,00	1.867.360,82
Aktivnost A1023 02	VLASTITI PRIHODI-SREDNJE ŠKOLSTVO	1.866.760,82	600,00	1.867.360,82
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	27.203,80	0,00	27.203,80
3	Rashodi poslovanja	20.493,80	1.795,00	22.288,80
31	Rashodi za zaposlene	200,00	2.000,00	2.200,00
32	Materijalni rashodi	20.190,00	- 205,00	19.985,00
34	Financijski rashodi	103,80	0,00	103,80
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.710,00	- 1.795,00	4.915,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.710,00	- 1.795,00	4.915,00
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	16.000,00	0,00	16.000,00
3	Rashodi poslovanja	15.000,00	0,00	15.000,00

Šifra	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
32	Materijalni rashodi	15.000,00	0,00	15.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	0,00	1.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	1.000,00
Izvor financiranja 51	OSTALE POMOĆI	1.797.203,72	600,00	1.797.803,72
3	Rashodi poslovanja	1.797.203,72	0,00	1.797.203,72
31	Rashodi za zaposlene	1.757.578,72	0,00	1.757.578,72
32	Materijalni rashodi	36.225,00	0,00	36.225,00
38	Ostali rashodi	3.400,00	0,00	3.400,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	600,00	600,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	600,00	600,00
Izvor financiranja 52	POMOĆI EU	24.182,90	0,00	24.182,90
3	Rashodi poslovanja	24.182,90	0,00	24.182,90
31	Rashodi za zaposlene	0,00	1.069,97	1.069,97
32	Materijalni rashodi	24.182,90	- 1.069,97	23.112,93
Izvor financiranja 61	DONACIJE - VSŽ	2.000,00	0,00	2.000,00
3	Rashodi poslovanja	2.000,00	0,00	2.000,00
32	Materijalni rashodi	2.000,00	0,00	2.000,00
Izvor financiranja 71	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	170,40	0,00	170,40
3	Rashodi poslovanja	170,40	0,00	170,40
32	Materijalni rashodi	170,40	0,00	170,40
PROGRAM 1052	JAVNE POTREBE U ODGOJNO-OBRAZOVNOM SUSTAVU VSŽ	0,00	58.000,00	58.000,00
Tekući projekt T1052 03	ŠKOLSKA SHEMA VOĆA, POVRĆA I MLIJEKA	0,00	3.000,00	3.000,00
Izvor financiranja 52	POMOĆI EU	0,00	3.000,00	3.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	3.000,00	3.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	3.000,00	3.000,00
Kapitalni projekt K1052 03	ULAGANJE U ŠKOLSKE OBJEKTE - DVORANA LENIJE I OŠ F.HANAMAN DRENOVCI	0,00	55.000,00	55.000,00
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	55.000,00	55.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	12.000,00	12.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	12.000,00	12.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	43.000,00	43.000,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	43.000,00	43.000,00