

REPUBLIKA HRVATSKA
Nadležno ministarstvo: **Ministarstvo znanosti obrazovanja i športa**
Razdjel : 0

Razina : 1
RKDP: 19719
Matični broj: 03003566
OIB: 53976814339
Šifra djelatnosti:5590

Podračun otvoren kod glavnog računa osnivača: **HR2723860021552003567**
Proračunski korisnik :**UČENIČKI DOM KRIŽEVCI, 48260 KRIŽEVCI**

OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENE I DOPUNE BROJ II FINACIJSKOG PLANA UČENIČKOG DOMA KRIŽEVCI za 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024-2025. GODINU

Člankom 167 . Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnikom o računovodstvu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19). i utvrđena je mogućnost izmjena i dopuna proračuna.

U skladu sa dosadašnjim ostvarenjem prihoda i rashoda proračuna, te iskazanih potreba predlažu se druge izmjene i dopune proračuna za 2023. godinu.

Rebalans ustanove donosi se na drugoj razini (2) razini. Sastavni dio Rebalansa su slijedeće tablice koje se nalaze u prilogu.

- I OPĆI DIO – a) Sažetak računa prihoda i rashoda;
b) Sažetak računa financiranja – nije obuhvaćen u Učeničkom domu;
c) Preneseni višak i preneseni manjak i višegodišnji plan uravnoteženja- obzirom da je ukupni višak nad prihodima u iznosu od 22.275,95€ uključen u prihode i rashode u rebalansu broj I od 19.07.2023. godine ova tablica nema podataka u tekućem planu odnosno koloni broj 5;
OPĆI DIO - a) Račun prihoda i rashoda - rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji;

- II POSEBNI DIO – iskaz promjena proračuna prema ekonomskoj i programskoj klasifikaciji na drugoj (2) razini;

Predloženim izmjenama i dopunama proračuna broj II prihodi i rashodi ustanove su uravnoteženi u iznosu od 674.439,75 € što čini povećanje prihoda i rashoda u iznosu od 93.325,00 €.

Povećanje iznosi toliko jer iako je višak prihoda nad rashodima ostvaren u iznosu od 22.275,95€, navedeni je uključen kod REBALANSA BROJ I, kako je napomenuto kod Tablice I - OPĆI DIO c) Preneseni višak i preneseni manjak i višegodišnji plan uravnoteženja.

I OPĆI DIO

Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa zakonskog standarda u srednjem školstvu, iznad zakonskog standarda u srednjem školstvu i EU projekata.Ovim izmjenama se mijenja proračun za 2023. godinu, dok su projekcije za 2024. i 2025. godinu ostale nepromijenjene.

I) PRIHODI I PRIMITCI

Ukupni prihodi i primitci planirani su nakon I rebalansa u iznosu od 581.114,70 €. Predloženim izmjenama i dopunama financijskog plana prihodi i primitci nakon II rebalansa za 2023. godinu iznose 674.439,70€. Ukupno povećanje prihoda poslovanja u iznosu od 93.614,00 € i smanjenja, odnosno smanjenja/ izravnjanja programa EU shema voća u iznosu od -289,00 € što čini netto iznos povećanja od 93.325,00 €.

II) RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci planirani su nakon I rebalansa u iznosu od 581.114,70 €. Predloženim izmjenama i dopunama financijskog plana prihodi i primici nakon II rebalansa za 2023. godinu iznose 674.439,70€, što znači 93.325,00 €.

Kako je vidljivo u Tablici I Opći dio A) RAČUN PRIHODA I RASHODA - Rashodi poslovanja povećavaju se za 83.325,00 € i za nabavku dugotrajne imovine 10.000,00 €.

Raspored povećanja sredstava rebalansa broj II prema izvorima financiranja su slijedeći: u €

Redni broj	Izvor financiranja	Naziv	Rebalans I za 2023.	Povećanje/smanjenje	Rebalans II za 2023.
3 RASHODI POSLOVANJA					
1.	5.3	Pomoći od ostalih subjekata unutar države – plaće djelatnika i materijalna prava iz kolektivnih ugovora čini povećanje rashoda zbog povećanja dodataka na plaću u apsolutnom i postotnom povećanju, te povećanje iznosa materijalnih prava – povodom blagdana i dara za djecu	359.500,00	77.510,00	437.010,00
2.	1.3	Decentralizirana sredstva – srednje školstvo utrošak za energente, namirnice, put na posao i s posla, materijalno i investicijsko održavanje, plaćanje premija osiguranja za zgradu, opremu i od odgovornosti nema promjene.	100.008,00	0,00	100.008,00
3.	3.1.	Vlastiti prihodi -proračunski korisnici povećanje rashoda od naplate pružanja usluga vanjskim korisnicima, predviđeno za realizaciju izleta učenika, prodaje starog papira – naplata komunalnih usluga i financijski rashodi	2.345,22	6.104,00	8.449,22
6.	4.5	Rashodi poslovanja od naplate opskrbinne učenika preraspodjela unutar izvora sredstava ovisno o dinamici trošenja -dnevnice, potrošni materijal, energoja tekuće i investicijsko održavanje zgrade i opreme, usluge	104.800,58	0,00	104.800,58

		održavanja zgrade i opreme, telefonija, komunalne, zdravstvene i intelektualne usluge.			
7.	5.5	Rashodi za namjenska sredstva dobivena od ostalih proračunskih korisnika, općina, grada	239,90	0,00	239,90
8.	5.6	Rashodi za sredstva dobivena za provedbu sheme voća EU	664,00	-289,00	375,00
9.	6.3	Sredstva donacija za higijenske potrepštine	550,00	0,00	550,00
10.	7.3	Sredstva naknade štete osiguranja nekretnina, opreme i od odgovornosti	266,00	0,00	266,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE					
11.	1.3	Decentralizirana sredstva – srednje školstvo- ulaganje u kapitalne projekte - dugotrajnu imovinu	3.981,00	0,00	3.981,00
12.	3.1	Vlastiti prihodi - 10.000,00 € .Ravnateljica predlaže da se navedena sredstva utroše za nabavku perilice posuđa, stroja za obradu krumpira te namještaja jednokrilne i dvokrilne ormara za muški odjel prema postupku jednostavne nabave.	0,00	10.000,00	10.000,00
13.	4.5	Rashodi od naplate opskrbnine učenika preraspodjela unutar izvora sredstava ovisno o dinamici trošenja sredstava. u iznosu od 10.000,00 € .Ravnateljica predlaže da se navedena sredstva utroše za nabavku perilice posuđa, stroja za obradu krumpira te namještaja jednokrilne i dvokrilne ormara za muški odjel prema postupku jednostavne nabave.	8.760,00	0,0	8.760,00
		Ukupno po izvorima financiranja	581.114,70	93.325,00	674.439,70

II POSEBNI DIO

U posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci iskazani su prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji kako slijedi:

PR	NAZIV	PLANIRANO	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN	INDEKS %
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 007	UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, ZVANOST I NACIONALNE MANJINE	581.114,70	93.325,00	674.439,70	116,00
GLAVA 00702	SREDNJE ŠKOLSTVO	580.453,70	93.614,00	674.064,70	116,13
PROGRAM 7003	REDOVNI PROGRAM SREDNJEG ŠKOLSTVA	580.450,70	93.614,00	674.064,70	116,13
GLAVA 00708	UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, ZVANOST I NACIONALNE MANJINE	664,00	-289,00	375,00	56,47
PROGRAM 7005	PRGRAM UPRAVNOG ODJELA	664,00	-289,00	375,00	56,47

Računopolagatelj:

Stella Kozomara



KL:400-05/23-01/17

URBROJ:2137-28-01-23-4

U Križevcima, 04.12.2023.

Ravnateljica Učeničkog
doma

Snježana Majić



**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA UČENIČKI DOM
KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
PRIHODI UKUPNO	558.838,75	93.325,00	652.163,75
PRIHODI POSLOVANJA	558.838,75	93.325,00	652.163,75
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	581.114,70	93.325,00	674.439,70
RASHODI POSLOVANJA	588.373,70	83.325,00	651.698,70
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	12.741,00	10.000,00	22.741,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	- 22.275,95	0,00	- 22.275,95

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	22.275,95	0,00	22.275,95
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	22.275,95	0,00	22.275,95
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	0,00	0,00	0,00

Napomena:

* Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje tekom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA UČENIČKI DOM
KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU**

I. OPĆI DIO

B) RAČUN FINANCIRANJA

Konto	Izvor	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA UČENIČKI DOM
KRIŽEVCI ZA 2023**

I. OPĆI DIO

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Naziv	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Tekući plan II proračuna za 2023. godinu	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
9		Vlastiti izvori	22.275,95	0,00	22.275,95	100	0
92		Rezultat poslovanja	22.275,95	0,00	22.275,95	100	0
	13	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA- SREDNJE ŠKOLSTVO	2.423,25	0,00	2.423,25	100	0
	31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.945,22	0,00	1.945,22	100	0
	45	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	17.827,58	0,00	17.827,58	100	0
	55	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	79,90	0,00	79,90	100	0

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA UČENIČKI DOM
KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Konto	Izvor	Naziv prihoda	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
6		Prihodi poslovanja	558.838,75	93.325,00	652.163,75
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	360.324,00	77.221,00	437.545,00
	53	POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	359.500,00	77.510,00	437.010,00
	55	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	160,00	0,00	160,00
	56	POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	664,00	- 289,00	375,00
64		Prihodi od imovine	100,00	12.202,00	12.302,00
	31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	100,00	12.202,00	12.302,00
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	95.999,00	0,00	95.999,00
	45	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	95.733,00	0,00	95.733,00
	73	PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK	266,00	0,00	266,00
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	850,00	3.902,00	4.752,00
	31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	300,00	3.902,00	4.202,00
	63	DONACIJE-PK	550,00	0,00	550,00
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	101.565,75	0,00	101.565,75
	13	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO	101.565,75	0,00	101.565,75

RASHODI POSLOVANJA

Konto	Izvor	Naziv rashoda	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
3		Rashodi poslovanja	568.373,70	83.325,00	651.698,70
31		Rashodi za zaposlene	359.500,00	77.510,00	437.010,00
	53	POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	359.500,00	77.510,00	437.010,00
32		Materijalni rashodi	208.507,70	5.815,00	214.322,70
	13	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO	100.008,00	0,00	100.008,00
	31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.245,22	6.104,00	8.349,22
	45	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	104.534,58	0,00	104.534,58
	55	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	239,90	0,00	239,90
	56	POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	664,00	- 289,00	375,00
	63	DONACIJE-PK	550,00	0,00	550,00
	73	PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK	266,00	0,00	266,00
34		Financijski rashodi	366,00	0,00	366,00
	31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	100,00	0,00	100,00

RASHODI POSLOVANJA

Konto	Izvor	Naziv rashoda	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
	45	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	266,00	0,00	266,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.741,00	10.000,00	22.741,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.741,00	10.000,00	22.741,00
	13	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO	3.981,00	0,00	3.981,00
	31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	10.000,00	10.000,00
	45	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	8.760,00	0,00	8.760,00

PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA UČENIČKI DOM
KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
UKUPNO RASHODI	581.114,70	93.325,00	674.439,70
09 Obrazovanje	581.114,70	93.325,00	674.439,70
<i>092 Srednjoškolsko obrazovanje</i>	<i>580.450,70</i>	<i>93.614,00</i>	<i>674.064,70</i>
<i>098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane</i>	<i>664,00</i>	<i>- 289,00</i>	<i>375,00</i>

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA UČENIČKI DOM
KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU**

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi plan za 2023.
PROGRAM 7003	REDOVNI PROGRAM SREDNJEG ŠKOLSTVA	580.450,70	93.614,00	674.064,70
Aktivnost A107006	UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA	359.500,00	77.510,00	437.010,00
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>359.500,00</i>	<i>77.510,00</i>	<i>437.010,00</i>
3	Rashodi poslovanja	359.500,00	77.510,00	437.010,00
31	Rashodi za zaposlene	359.500,00	77.510,00	437.010,00
Aktivnost A107007	REDOVNI RAD SŠ	208.209,70	6.104,00	214.313,70
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>100.008,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100.008,00</i>
3	Rashodi poslovanja	100.008,00	0,00	100.008,00
32	Materijalni rashodi	100.008,00	0,00	100.008,00
<i>Izvor financiranja 03</i>	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	<i>2.345,22</i>	<i>6.104,00</i>	<i>8.449,22</i>
3	Rashodi poslovanja	2.345,22	6.104,00	8.449,22
32	Materijalni rashodi	2.245,22	6.104,00	8.349,22
34	Financijski rashodi	100,00	0,00	100,00
<i>Izvor financiranja 04</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	<i>104.800,58</i>	<i>0,00</i>	<i>104.800,58</i>
3	Rashodi poslovanja	104.800,58	0,00	104.800,58
32	Materijalni rashodi	104.534,58	0,00	104.534,58
34	Financijski rashodi	266,00	0,00	266,00
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>239,90</i>	<i>0,00</i>	<i>239,90</i>
3	Rashodi poslovanja	239,90	0,00	239,90
32	Materijalni rashodi	239,90	0,00	239,90
<i>Izvor financiranja 06</i>	<i>DONACIJE</i>	<i>550,00</i>	<i>0,00</i>	<i>550,00</i>
3	Rashodi poslovanja	550,00	0,00	550,00
32	Materijalni rashodi	550,00	0,00	550,00
<i>Izvor financiranja 07</i>	<i>PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA</i>	<i>266,00</i>	<i>0,00</i>	<i>266,00</i>
3	Rashodi poslovanja	266,00	0,00	266,00
32	Materijalni rashodi	266,00	0,00	266,00
Kapitalni projekt K107002	ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU	12.741,00	10.000,00	22.741,00
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>3.981,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.981,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.981,00	0,00	3.981,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.981,00	0,00	3.981,00
<i>Izvor financiranja 03</i>	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	<i>0,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	10.000,00	10.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	10.000,00	10.000,00
<i>Izvor financiranja 04</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	<i>8.760,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8.760,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.760,00	0,00	8.760,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.760,00	0,00	8.760,00

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi plan za 2023.
PROGRAM 7005	PROGRAM UPRAVNOG ODJELA	664,00	- 289,00	375,00
Tekući projekt T107005	EU PROJEKTI	664,00	- 389,00	275,00
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>664,00</i>	<i>- 389,00</i>	<i>275,00</i>
3	Rashodi poslovanja	664,00	- 389,00	275,00
32	Materijalni rashodi	664,00	- 389,00	275,00
Tekući projekt TT107011	ŠKOLSKA SHEMA 2023/2024	0,00	100,00	100,00
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	100,00	100,00
32	Materijalni rashodi	0,00	100,00	100,00