

**FINANCIJSKI PLAN ŠKOLE ZA PRIMIJENJENU UMJETNOST U RIJECI
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2021.** €	Izvršenje 2021.** kn	Plan 2022.** €	Plan 2022.** kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
PRIHODI UKUPNO	729.434,01	5.495.920,55	761.589,88	5.738.198,95	788.541,93	5.941.269,17	778.795,46	5.867.834,39	778.795,46	5.867.834,39
PRIHODI POSLOVANJA	729.434,01	5.495.920,55	761.589,88	5.738.198,95	788.541,93	5.941.269,17	778.795,46	5.867.834,39	778.795,46	5.867.834,39
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE										
RASHODI UKUPNO	726.780,56	5.475.928,13	771.872,74	5.815.675,16	791.841,93	5.966.133,02	778.795,46	5.867.834,39	778.795,46	5.867.834,39
RASHODI POSLOVANJA	723.586,05	5.451.859,09	769.556,72	5.798.225,11	789.525,92	5.948.683,04	776.479,45	5.850.384,42	776.479,45	5.850.384,42
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.194,51	24.069,04	2.316,02	17.450,05	2.316,01	17.449,98	2.316,01	17.449,98	2.316,01	17.449,98
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	2.653,45	19.992,42	-10.282,86	-77.476,21	-3.300,00	-24.863,85	0,00	0,00	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2021. €	Izvršenje 2021. kn	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA										
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA										
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2021. €	Izvršenje 2021. kn	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	7.629,37	57.483,49	10.282,86	77.476,21	3.300,00	24.863,85	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	7.629,37	57.483,49	10.282,86	77.476,21	3.300,00	24.863,85	0,00	0,00	0,00	0,00
MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI										

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	10.282,82	77.475,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	-----------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------

* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euru iz lipnja 2022. dana je preporuka da u Općem dijelu financijskog plana sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja bude iskazan dvojno, odnosno u kunama i u eurima.

** Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2021. i Plan 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

*** Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

**FINANCIJSKI PLAN ŠKOLE ZA PRIMIJENJENU UMJETNOST U RIJECI
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA									
Razred	Ostvarenje 2021.	Plan 2022.	Indeks	Plan 2023.	2023 / 2022	Projekcija 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024
6 Prihodi poslovanja	729.434,01	761.589,88	104,41	788.541,93	103,54	778.795,46	100,00	778.795,46	100,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	633.059,71	669.944,77	105,83	686.600,00	102,49	686.600,00	100,00	686.600,00	100,00
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	633.059,71	669.944,77	105,83	686.600,00	102,49	686.600,00	100,00	686.600,00	100,00
64 Prihodi od imovine	0,72	1,30	180,56	1,33	102,31	1,33	100,00	1,33	100,00
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	0,72	1,30	180,56	1,33	102,31	1,33	100,00	1,33	100,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	16.120,11	9.954,20	61,75	11.500,00	115,53	11.500,00	100,00	11.500,00	100,00
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	16.059,46	9.954,20	61,98	11.500,00	115,53	11.500,00	100,00	11.500,00	100,00
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin.imov. i naknade štete	60,65		0,00						
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	530,22	994,09	187,49	595,92	59,95	595,92	100,00	595,92	100,00
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	463,86	595,92	128,47	595,92	100,00	595,92	100,00	595,92	100,00
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	66,36	398,17	600,02						
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	79.723,25	80.695,52	101,22	89.844,68	111,34	80.098,21	100,00	80.098,21	100,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	6.210,06	6.370,70	102,59	5.773,44	90,62	5.773,44	100,00	5.773,44	100,00
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	73.513,18	74.324,82	101,10	84.071,24	113,11	74.324,77	100,00	74.324,77	100,00
SVEUKUPNO PRIHODI	729.434,01	761.589,88	104,41	788.541,93	103,54	778.795,46	100,00	778.795,46	100,00

RASHODI POSLOVANJA									
Razred	Ostvarenje 2021.	Plan 2022.	Indeks	Plan 2023.	2023 / 2022	Projekcija 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024
3 Rashodi poslovanja	723.586,09	769.556,72	106,35	789.525,92	102,59	776.479,45	100,00	776.479,45	100,00
31 Rashodi za zaposlene	627.872,57	655.803,69	104,45	684.875,00	104,43	684.875,00	100,00	684.875,00	100,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	771,79	906,32	117,43	875,00	96,54	875,00	100,00	875,00	100,00
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	627.100,78	654.897,37	104,43	684.000,00	104,44	684.000,00	100,00	684.000,00	100,00
32 Materijalni rashodi	94.917,50	109.094,44	114,94	104.087,65	95,41	91.041,18	96,50	91.041,18	100,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	5.009,55	4.873,77	97,29	4.473,27	91,78	4.473,27	100,00	4.473,27	100,00
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	328,62	597,20	181,73	597,25	100,01	597,25	100,00	597,25	100,00
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	343,64	1.697,42	493,95	1.300,00	76,59				
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	5.658,58	7.963,41	140,73	9.509,16	119,41	9.509,16	100,00	9.509,16	100,00
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	72.904,49	73.913,30	101,38	83.607,97	113,12	73.861,50	100,00	73.861,50	100,00
Izvor: 48 Prenesena sredstva - namjenski prihodi	5.724,28	7.962,90	139,11	2.000,00	25,12				
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	4.821,33	9.763,75	202,51	2.600,00	26,63	2.600,00	100,00	2.600,00	100,00
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći		1.924,52							
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	66,36	398,17	600,02						
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin.imov. i naknade štete	60,65								
34 Financijski rashodi	427,38	4.326,78	1.012,40	463,27	10,71	463,27	100,00	463,27	100,00
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	343,61	345,09	100,43	463,27	134,25	463,27	100,00	463,27	100,00
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	83,77	3.981,69	4.753,12						
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	368,64	331,81	90,01	100,00	30,14	100,00	100,00	100,00	100,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	103,56	265,45	256,32	100,00	37,67	100,00	100,00	100,00	100,00
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	265,08	66,36	25,03						
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.194,51	2.316,02	72,50	2.316,01	100,00	2.316,01	100,00	2.316,01	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.194,51	2.316,02	72,50	2.316,01	100,00	2.316,01	100,00	2.316,01	100,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	325,17	325,17	100,00	325,17	100,00	325,17	100,00	325,17	100,00
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	2.437,99	1.990,85	81,66	1.990,84	100,00	1.990,84	100,00	1.990,84	100,00
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	431,34		0,00						
SVEUKUPNO RASHODI	726.780,60	771.872,74	106,20	791.841,93	102,59	778.795,46	99,58	778.795,46	100,00

**FINANCIJSKI PLAN ŠKOLE ZA PRIMIJENJENU UMJETNOST U RIJECI
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Ostvarenje 2021.	Plan 2022.	Indeks	Plan 2023.	2023 / 2022	Projekcija 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024
UKUPNI RASHODI	726.780,56	771.872,74	106,20%	791.841,93	102,59%	778.795,46	98,35%	778.795,46	100,00%
09 Obrazovanje									
0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	723.489,71	768.554,66	106,23%	788.523,86	102,60%	775.477,39	98,35%	775.477,39	100,00%
0980 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	3.290,85	3.318,08	100,83%	3.318,07	100,00%	3.318,07	100,00%	3.318,07	100,00%

**FINANCIJSKI PLAN ŠKOLE ZA PRIMIJENJENU UMJETNOST U RIJECI
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

II. POSEBNI DIO - RASHODI

Naziv	Ostvarenje 2021.	Plan 2022.	Indeks	Plan 2023.	2023 / 2022	Projekcija 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	726.780,60	771.872,74	106,20	791.841,93	102,59	778.795,46	99,58	778.795,46	100,00
K 550103 Opremanje ustanova školstva	432,42								
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1,07								
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1,07								
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1,07								
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	431,35								
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	431,35								
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	431,35								
Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	2.919,22	3.052,63	104,57	2.455,37	80,43	2.455,37	100,00	2.455,37	100,00
A 550203 Programi školskog kurikuluma	2.123,57	1.858,12	87,50	1.858,12	100,00	1.858,12	100,00	1.858,12	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	2.123,57	1.858,12	87,50	1.858,12	100,00	1.858,12	100,00	1.858,12	100,00
3 Rashodi poslovanja	1.798,40	1.532,95	85,24	1.532,95	100,00	1.532,95	100,00	1.532,95	100,00
32 Materijalni rashodi	1.798,40	1.532,95	85,24	1.532,95	100,00	1.532,95	100,00	1.532,95	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	325,17	325,17	100,00	325,17	100,00	325,17	100,00	325,17	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	325,17	325,17	100,00	325,17	100,00	325,17	100,00	325,17	100,00
A 550216 Program "Zdravlje i higijena"	795,65	1.194,51	150,13	597,25	50,00	597,25	100,00	597,25	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	795,65	1.194,51	150,13	597,25	50,00	597,25	100,00	597,25	100,00
3 Rashodi poslovanja	795,65	1.194,51	150,13	597,25	50,00	597,25	100,00	597,25	100,00
32 Materijalni rashodi	692,09	929,06	134,24	497,25	53,52	497,25	100,00	497,25	100,00
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	103,56	265,45	256,32	100,00	37,67	100,00	100,00	100,00	100,00

