

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA GIMNAZIJE VUKOVAR ZA 2022.

I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU

Prijedlog financijskog plana Gimnazije Vukovar kao proračunskog korisnika Vukovarsko – srijemske županije za razdoblje 2021. – 2023. god. sadrži sljedeće:

- **OPĆI DIO**
 - Račun prihoda i rashoda s uključenim rezultatom poslovanja
 - Prihodi, rashodi i rezultat poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Prihodi, rashodi i rezultat poslovanja prema izvorima financiranja
- **POSEBNI DIO**
 - Plan prihoda po izvorima financiranja i rashoda po programskoj, funkcijskoj i ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja s uključenim rezultatom poslovanja
- **OBRAZLOŽENJE**

Prema prijedlogu financijskog plana, Gimnazija Vukovar ostvaruje:

- **prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** na podskupini 671 odnosno iz izvora Opći prihodi i primici. Općim prihodima i primicima financiraju se materijalni i financijski rashodi minimalnih standarda redovne djelatnosti škole te kapitalne aktivnosti gdje su planirani rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne nefinancijske imovine.
- **prihode iz vlastitih izvora** na podskupini 661 iz izvora Vlastiti prihodi koji se ostvaruju iznajmljivanjem dvorane i prostora za kantu. Njima se financiraju materijalni rashodi, nagrada za učenika godine kao i nabava nefinancijske imovine.
- **prihode od roditelja za sufinanciranje rashoda** koji se planiraju i evidentiraju na podskupini 652 te pripadaju izvoru financiranja Prihodi za posebne namjene. Njima se financiraju rashodi za prijevoz na ekskurzije i osiguranje učenika.
- **prihode od proračuna koji im nije nadležan** na podskupini 636, a pripadaju izvoru financiranja pomoći. Pomoćima iz državnog proračuna izvora financiranja 5 Pomoći - financiraju se rashodi za zaposlene, a na podskupini 638 pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
- **prihode od donacija pravnih i fizičkih osoba** na podskupini 663 kojom se financiraju materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima.

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA (GIMNAZIJA VUKOVAR) ZA 2022. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
PRIHODI UKUPNO	9.427.914	9.520.414	9.620.414
PRIHODI POSLOVANJA	9.427.914	9.520.414	9.620.414
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	9.427.914	9.520.414	9.620.414
RASHODI POSLOVANJA	9.269.914	9.420.414	9.520.414
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	158.000	100.000	100.000
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI			

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0
------------------------------------	---	---	---

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.

PRIHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.600.000	8.700.000	8.800.000
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.500.000		
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	100.000		
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	20.000	20.000	20.000
652	Prihodi po posebnim propisima	20.000		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	17.500	10.000	10.000
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	10.000		
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	7.500		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	790.414	790.414	790.414
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	790.414		
Ukupno prihodi		9.427.914	9.520.414	9.620.414
922 Višak prihoda		0	0	0
UKUPNO PRIHODI + VIŠAK		9.427.914	9.520.414	9.620.414

RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	Rashodi poslovanja	9.269.914	9.420.414	9.520.414
31	Rashodi za zaposlene	8.403.000	8.503.000	8.603.000
311	Plaće (Bruto)	6.972.000		
312	Ostali rashodi za zaposlene	255.000		
313	Doprinosi na plaće	1.176.000		
32	Materijalni rashodi	857.414	908.914	908.914
321	Naknade troškova zaposlenima	225.000		
322	Rashodi za materijal i energiju	284.320		
323	Rashodi za usluge	222.494		
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	50.000		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	75.600		
34	Financijski rashodi	8.500	8.500	8.500
343	Ostali financijski rashodi	8.500		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.000		
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.000		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	158.000	100.000	100.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	58.000		
422	Postrojenja i oprema	58.000		
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	100.000	100.000	100.000
451	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	100.000		
Ukupno rashodi		9.427.914	9.520.414	9.620.414
922 Manjak poslovanja		0	0	0
UKUPNO RASHODI + MANJAK		9.427.914	9.520.414	9.620.414

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	2022.	2023.	2024.
1	Opći prihodi i primici			
	PRIHODI	790.414	790.414	790.414
	RASHODI	790.414	790.414	790.414
	RAZLIKA financirana iz prenesenog viška/manjka	0	0	0

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	2022.	2023.	2024.
3	Vlastiti prihodi			
	PRIHODI	10.000	10.000	10.000
	RASHODI	10.000	10.000	10.000
	RAZLIKA financirana iz prenesenog viška/manjka	0	0	0

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	2022.	2023.	2024.
4	Prihodi za posebne namjene			
	PRIHODI	20.000	20.000	20.000
	RASHODI	20.000	20.000	20.000
	RAZLIKA financirana iz prenesenog viška/manjka	0	0	0

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	2022.	2023.	2024.
5	Pomoći			
	PRIHODI	8.600.000	8.700.000	8.800.000
	RASHODI	8.600.000	8.700.000	8.800.000
	RAZLIKA financirana iz prenesenog viška/manjka	0	0	0

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	2022.	2023.	2024.
6	Donacije			
	PRIHODI	7.500	0	0
	RASHODI	7.500	0	0
	RAZLIKA financirana iz prenesenog viška/manjka	0	0	0

	Ukupno prihodi	9.427.914	9.520.414	9.620.414
	Ukupno rashodi	9.427.914	9.520.414	9.620.414
	Rashodi financirani prenesenim viškom prihoda	0	0	0

PRIHODI I PRIMICI

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	790.414	790.414	790.414
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	790.414	790.414	790.414
UKUPNO izvor financiranja Opći prihodi i primici		790.414	790.414	790.414

Izvor financiranja 3 Vlastiti prihodi

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	10.000	10.000	10.000
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	10.000	10.000	10.000
UKUPNO izvor financiranja Vlastiti prihodi		10.000	10.000	10.000

Izvor financiranja 4 Prihodi za posebne namjene

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
65	Prihodi od upravnih i administrativnih prostojb, prostojb po posebnim propisima i naknada	20.000	20.000	20.000
652	Prihodi po posebnim propisima	20.000	20.000	20.000
UKUPNO izvor financiranja Prihodi za posebne namjene		20.000	20.000	20.000

Izvor financiranja 5 Pomoći

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.600.000	8.700.000	8.800.000
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.500.000	8.700.000	8.800.000
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	100.000	0	0
UKUPNO izvor financiranja Pomoći		8.600.000	8.700.000	8.800.000

Izvor financiranja 6 Donacije

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	7.500	0	0

663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg pror	7.500	0	0
UKUPNO izvor financiranja Donacije		7.500	0	0

KORIŠTENJE PRENESENOG VIŠKA

Izvor financiranja 94 Prihodi za posebne namjene - preneseni višak

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
922	Višak/manjak prihoda	0	0	0
92211	Višak prihoda poslovanja	0	0	0
UKUPNO izvor financiranja Prihodi za posebne namjene - preneseni višak		0	0	0

Sveukupno prihodi	9.427.914	9.520.414	9.620.414
Sveukupno prihodi + preneseni višak	9.427.914	9.520.414	9.620.414

RASHODI I IZDACI

Višesrednjoškolsko obrazovanje
Funkcijska klasifikacija 0922

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05134 - Voće u školama

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	15.000	15.000	15.000
32	Materijalni rashodi	15.000	15.000	15.000
322	Rashodi za materijal i energiju	15.000		
Ukupno		15.000	15.000	15.000

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05145 - Naknade za prijevoz

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	200.000	200.000	200.000
32	Materijalni rashodi	200.000	200.000	200.000
321	Naknade troškova zaposlenima	200.000		
Ukupno		200.000	200.000	200.000

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05146 - Materijalni rashodi po kriteriju opsega djelatnosti

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	143.340	143.340	143.340
32	Materijalni rashodi	134.840	134.840	134.840
321	Naknade troškova zaposlenima	17.500		
322	Rashodi za materijal i energiju	49.320		
323	Rashodi za usluge	59.420		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.600		
34	Financijski rashodi	8.500	8.500	8.500
343	Ostali financijski rashodi	8.500		
Ukupno		143.340	143.340	143.340

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05148 - Električna energija

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	60.000	60.000	60.000
32	Materijalni rashodi	60.000	60.000	60.000
322	Rashodi za materijal i energiju	60.000		
Ukupno		60.000	60.000	60.000

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05149 - Plin

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	130.000	130.000	130.000
32	Materijalni rashodi	130.000	130.000	130.000
322	Rashodi za materijal i energiju	130.000		
Ukupno		130.000	130.000	130.000

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05151 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	100.000	100.000	100.000
32	Materijalni rashodi	100.000	100.000	100.000
323	Rashodi za usluge	100.000		
Ukupno		100.000	100.000	100.000

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05152 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja hitne intervencije

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	13.074	13.074	13.074
32	Materijalni rashodi	13.074	13.074	13.074
323	Rashodi za usluge	13.074		
Ukupno		13.074	13.074	13.074

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05154 - Neraspoređena sredstva

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	22.000	22.000	22.000
32	Materijalni rashodi	22.000	22.000	22.000
323	Rashodi za usluge	15.000		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.000		
Ukupno		22.000	22.000	22.000

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05156 - Građevinski objekti

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	100.000	100.000	100.000
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nef. imovini	100.000	100.000	100.000
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	100.000		
Ukupno		100.000	100.000	100.000

Izvor financiranja 1 Opći prihodi i primici: 05302 - Natjecanja učenika srednjih škola

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	7.000	7.000	7.000
31	Rashodi za zaposlene	3.000	3.000	3.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.000		
32	Materijalni rashodi	4.000	4.000	4.000
322	Rashodi za materijal i energiju	4.000		
Ukupno		7.000	7.000	7.000

Izvor financiranja 3 Vlastiti prihodi

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	2.000	10.000	10.000
32	Materijalni rashodi	1.000	10.000	10.000
322	Rashodi za materijal i energiju	1.000		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.000		
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.000		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.000		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000		
422	Postrojenja i oprema	8.000		
Ukupno		10.000	10.000	10.000

Izvor financiranja 4 Prihodi za posebne namjene: Sufinanciranje roditelja

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	20.000	20.000	20.000
32	Materijalni rashodi	20.000	20.000	20.000
323	Rashodi za usluge	10.000		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000		
Ukupno		20.000	20.000	20.000

Izvor financiranja 5 Pomoći: Plaće zaposlenih

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
3	RASHODI POSLOVANJA	8.550.000	8.700.000	8.800.000
31	Rashodi za zaposlene	8.400.000	8.500.000	8.600.000
311	Plaće (Bruto)	6.972.000		
312	Ostali rashodi za zaposlene	252.000		
313	Doprinosi na plaće	1.176.000		
32	Materijalni rashodi	150.000	200.000	200.000
322	Rashodi za materijal i energiju	25.000		
323	Rashodi za usluge	25.000		
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	50.000		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	50.000		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.000		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.000		
422	Postrojenja i oprema	50.000		
Ukupno		8.600.000	8.700.000	8.800.000

Izvor financiranja 6 Donacije

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Prijedlog plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
3	RASHODI POSLOVANJA	7.500		
32	Materijalni rashodi	7.500	0	0
321	Naknade troškova zaposlenima	7.500		
Ukupno		7.500	0	0

Sveukupno rashodi		9.427.914	9.520.414	9.620.414
-------------------	--	-----------	-----------	-----------