

PRVA RIJEČKA HRVATSKA GIMNAZIJA
FRANA KURELCA 1
51000 RIJEKA



GODIŠNJI
FINANCIJSKI OBRAČUN
01.01.2016. – 31.12.2016.

OBRAZLOŽENJE

1. PRIHODI I RASHODI

Tablica 1a: Prihodi i rashodi Škole prema izvorima financiranja

IZVORI FINANCIRANJA		PRIHODI POSLOVANJA	RASHODI POSLOVANJA	REZULTAT TEKUĆEG RAZDOBLJA +/-	VIŠAK 2015.G	UKUPNO VIŠAK /MANJAK/ 2016.G
1.	Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta	6.197.144	6.185.841	11.303	7.114	18.417
1.a	Pomoći MZOS temeljem prijenosa sredstava EU fondova	436.959	436.959	0	0	0
2.	Primorsko-goranska županija	573.261	573.261	0	214	214
3.	Primorsko-goranska županija (iznad standarda)	156.813	156.813	0	0	0
4	Vlastiti prihodi	30.657	20.697	9.960	27.109	37.069
5.	Prihodi za posebne namjene	103.153	103.048	105	7.497	7.602
6.	Donacije, prihodi od nefinancijske imovine i namjenski primici od zaduženja	168.142	156.102	12.040.	10.405	22.445
7.	UKUPNO REZULTAT ZA I-XII/2016. godine	7.666.129	7.632.721	33.408		
8.	Višak prihoda tekućeg razdoblja			33.408		
9.	Prenesena sredstva iz prethodnih godina				52.339	
10.	VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV ZA SLIJEDEĆE RAZDOBLJE					85.747

PRIHODI I RASHODI

U razdoblju od 01.01.2016.-31.12.2016. godine realizirani su ukupni prihodi u iznosu od 7.666.129 kn i rashodi od 7.632.721 kn.

Ostvaren je ukupan višak prihoda u iznosu od 33.408 kuna.

Prenesen je višak sredstava iz prethodnih godina u iznosu od 52.339 kuna, te je preostalo za raspolaganje u slijedećoj godinu ukupno 85.747 kuna.

Rezultat poslovanja po izvorima financiranja prikazan je u tabeli 1.

Ad. 1) Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta

U 2016. godini realizirana su odobrena sredstva za rashode zaposlenika (plaće i naknade) u iznosu od 6.127.192 kn, .

Rashodi za zaposlene su ostvareni u 102,5 %, a ukupno povećanje je ostvareno kadrovskim promjenama zbog potrebe poslovanja i povećanjem osnovice za isplatu materijalnih prava zaposlenika prema kolektivnom ugovoru.

Ostala ostvarena sredstva odnose se na pomoći za realizaciju sportskih aktivnosti, djelovanja stručnih županijskih vijeća, održavanja stručnih ispita i dr. – utrošeno 58.649 kn.

Sredstva koja nisu utrošena tijekom godine, a odnose se na tekuću školsku godinu, bit će realizirana za nastavak aktivnosti u drugom polugodištu školske godine 2016/2017. U sljedeće razdoblje prenosi se 18.417 kn.

1.a) Pomoći MZOS temeljem prijenosa sredstava EU fondova.

U 2015. Godini započelo je financiranje projekta STEM INTERAKTIV PRHG – Razvoj novih kurikula i digitalnih sadržaja iz državnog proračuna, temeljem prijenosa sredstava EU fondova (realizirano je 123.959 kn). U 2016. godini nastavljena je aktivnost, a refundirano je od prijenosa sredstava EU fondova 406.986 kn. Također je završen program ERASMUS s 29.973 kn.

Ad. 2) Primorsko-goranska županija

U ukupnom iznosu odobrena sredstava su realizirana.

Za Program osiguranja uvjeta rada odobreno je 573.261 kn, što je ostvareno uz neke prenamjene tijekom godine, ovisno o potrebama i potrošnji unutar grupa i vrsta rashoda.

Ukupna sredstva obuhvaćaju i investicijsko održavanje. Financirano je uređenje podova u nekim učionicama i neke hitne intervencije zbog kvarova na instalacijama.

Ukupno investicijsko održavanje s hitnim intervencijama realizirano je u iznosu od 29.041 kn. Izvan ovih realiziranih sredstava, PGŽ je provela *Opremanje opremom* u iznosu od 13.800 kuna i uređenje sanitarnog čvora u prizemlju s 70.307 kn

Ad. 3) Ugovorne obveze Primorsko-goranske županije

Prema odobrenju PGŽ sklapaju se Ugovorni odnosi za aktivnosti iznad zakonskog standarda. Rashodi su realizirani u okviru odobrenih prihoda u iznosu od 156.813 kn.

Kod izrade Plana u ovoj grupi planiraju se sredstva za *Programe iznad zakonskog standarda*. Ostvareni su:

Programi za poticanje dodatnog odgojno obrazovnog stvaralaštva (20.160 kn) programske aktivnosti, manifestacije, izdavaštvo, županijska natjecanja tijekom godine (5.654 kn). Prema odobrenju PGŽ sklapaju se Ugovorni odnosi za aktivnosti iznad zakonskog standarda -7.000 kn za SEMEP, međunarodnu razmjenu učenika i izdavanje godišnjaka. Dodatno su odobrena sredstva za financiranje dijela troškova sportskog natjecanja u Parizu (20.000 kn).

Također su realizirana sredstva od 100.000 za projekt STEM INTERAKTIV PRHG - Razvoj novih kurikula i digitalnih sadržaja.

Škola je dobila nagradu PGŽ za najuspješniju školu u 2016., te je za 3.999 kn nabavljeno računalo.

Ad. 4) Vlastiti prihodi

Škola je u 2016. godini vlastitom djelatnošću (iznajmljivanjem prostora, tiskanjem godišnjaka i pružanjem usluga, te upisom pasivne kamate na depozit po viđenju (platni promet na transakcijskom računu), ostvarila prihod u iznosu od 30.657 kuna. Iz prenesenih sredstava

prethodnih godina nabavljana je oprema. Plaćene su usluge tekućeg održavanja, tiskanja godišnjaka. Preostala su sredstva za slijedeće razdoblje u iznosu od 37.069 kn.

Ad. 5) Prihodi za posebne namjene

Prihodi za posebne namjene ostvaruju se kroz dodatne aktivnosti, organizacije izleta i terenske nastave, pa se u tu svrhu i utroše. Preostali prihodi u iznosu od 7.602 kn odnosi se na uplate fizičkih osoba za polaganje stručnih ispita, i dr., što će biti realizirano u 2017. godini.

Ad. 6) Donacije i prihodi od nefinancijske imovine i namjenski primici od zaduženja

Donacije - Ovi prihodi sastoje se od donacija trgovačkih društava i fizičkih osoba za pomoć pri nabavci potrebnog materijala za održavanje nastave i testiranja, održavanje maturalnih zabava i zbornih natjecanja. Realizirane su posebne donacije za sportska natjecanja. Aktivnosti se nastavljaju u drugom polugodištu, u 2016. Godini, za što se prenose sredstva u iznosu od 7.266 kn

Prihod od nefinancijske imovine čine uplate rata za otkup stanova. U 2016. godini Škola je mogla prihodovati 2.318 kn (35% od ukupnih uplata). Sredstva će se utrošiti za nabavku potrebne nefinancijske imovine na opremanje i poboljšanje standarda djelatnosti

Namjenski primici od zaduženja – Škola je sukladno odluci Županije primorsko-goranske kojom je odobreno zaduživanje koristila okvirni kredit – minus na poslovnim transakcijskom računu u iznosu od 116.164 kn. Sredstva su bila potrebna za završetak projekta STEM INTERAKTIV PRHG - Razvoj novih kurikula i digitalnih sadržaja. Projekt je završen te će kredit biti vraćen nadoknadam iz planiranih sredstava prijenosa iz EU fondova.

Ad. 8) Ukupan rezultat poslovanja u 2016. godini

Ostvaren rezultat u tekućoj godini: Višak sredstava 33.408 kuna.

Prijenos viška sredstava iz prethodnih godina: 52.339 kuna

Ukupan rezultat je višak sredstava od 85.747 kuna, koji je raspoloživ u narednom razdoblju poslovanja.

2. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE

AOP 021 Proizvedena dugotrajna imovina

- povećanje od 13.800 kn odnosi se na donaciju opreme od strane Primorsko-goranske županije (školski namještaj), sukladno planu opremanja srednjoškolskih ustanova.
- smanjenje od 273 kn je za rashod neupotrebljive imovine koja nije do kraja amortizirana

3. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja 726.123 kn

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 697.403 kn

Nema značajnog odstupanja

Obveze sadrže:

- obračunate, a neisplaćene plaće i naknade djelatnicima: 580.996 kn
- ulazne račune čije dospijeće plaćanja ulazi u siječanj, 2017.g.
- Obveza za korištenje okvirnog kredita – minusa na transakcijskom računu 116.166 kn. Zaduženje je odobreno od strane Županije primorsko-goranske za završetak projekta STEM INTERAKTI PRHG - Razvoj novih kurikula i digitalnih sadržaja. Sredstva će biti financirana od strane MZOS-a temeljem prijenosa sredstava iz EU fondova.

4. BILANCA

Podaci u bilanci su uravnoteženi, nema značajnih odstupanja, budući je poslovanje realizirano kroz redovnu djelatnost u okviru sredstava koja su planirana i odobrena od izvora financiranja.

Obveze Škole objašnjene su uz obrazac *Obveze* u točki 3.

Potraživanja od izvora financiranja su sukladna obvezama.

Računovodstvo:

Ružica Jerbić-Boneta

Ravnateljica:

Jane Sclaunich, prof.