

SREDNJA ŠKOLA ARBORETUM OPEKA, VINICA

Temeljem odredbi Zakona o proračunu (Narodne novine br 144/21, 87/08, 136/12 i 15/15), ravnatelj Srednje škole Arboretum Opeka, na sjednici održanoj 05.10.2023. godine daje:

PRIJEDLOG 1. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA SREDNJE ŠKOLE ARBORETUM OPEKA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

1. izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu sastoje se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, kako slijedi:

| Oznaka | Plan 2023. 1 | Povećanje / smanjenje 2 | Novi plan 2023. 3 | Indeks % 4 (3/1) |
|---|---------------|-------------------------|-------------------|------------------|
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | |
| 6 Prihodi poslovanja | 10.931.999,00 | -1.910.898,00 | 9.021.101,00 | 82,52 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 6.000,00 | 0 | 6.000,00 | 100 |
| 3 Rashodi poslovanja | 4.194.949,00 | 36.282,00 | 4.231.231,00 | 100,86 |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 8.088.250,00 | -2.113.275,00 | 5.974.975,00 | 73,87 |
| Razlika - višak/manjak | -1.345.200,00 | 166.095,00 | -1.179.105,00 | 87,65 |
| B. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 1.300.000,00 | 0 | 1.300.000,00 | 100 |
| Neto - zaduživanje/financiranje | 1.300.000,00 | 0 | 1.300.000,00 | 100 |
| C. PRORAČUN UKUPNO | | | | |
| 1. PRIHODI I PRIMICI | 12.237.999,00 | -1.910.898,00 | 10.327.101,00 | 84,39 |
| 2. RASHODI I IZDACI | 12.283.199,00 | -2.076.993,00 | 10.206.206,00 | 83,09 |
| 3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK | -45.200,00 | 166.095,00 | 120.895,00 | -267,47 |
| D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | | | | |
| VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-) | 45.200,00 | -166.095,00 | -120.895,00 | -267,47 |
| VIŠAK/MANJAK PRIHODA | 0 | 0 | 0 | 0 |

Klasa: 400-02/20-01-1

Urbroj: 2186-153-01-23-1

Predsjednica Školskog odbora
Tijana Dvorski Kralj



SREDNJA ŠKOLA ARBORETUM OPEKA, VINICA

PRIHODI I RASHODI

| Oznaka | Plan 2023. 1 | Povećanje / smanjenje 2 | Novi plan 2023. 3 | Indeks % 4 (3/1) |
|---|----------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
| A. RACUN PRIHODA I RASHODA | | | | |
| 6 Prihodi poslovanja | 10.931.999,00 | -1.910.898,00 | 9.021.101,00 | 82,52 |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 8.333.250,00 | 177.208,00 | 8.510.458,00 | 102,13 |
| 632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU | 21.000,00 | 500 | 21.500,00 | 102,38 |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 2.312.600,00 | 91.188,00 | 2.403.788,00 | 103,94 |
| 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 5.974.600,00 | 93.070,00 | 6.067.670,00 | 101,56 |
| 639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 25.050,00 | -7.550,00 | 17.500,00 | 69,86 |
| 64 Prihodi od imovine | 2.000,00 | 0 | 2.000,00 | 100 |
| 641 Prihodi od financijske imovine | 2.000,00 | 0 | 2.000,00 | 100 |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 6.960,00 | 0 | 6.960,00 | 100 |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 6.960,00 | 0 | 6.960,00 | 100 |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima | 45.300,00 | 0 | 45.300,00 | 100 |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 45.000,00 | 0 | 45.000,00 | 100 |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 300 | 0 | 300 | 100 |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 2.544.489,00 | -2.088.106,00 | 456.383,00 | 17,94 |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 2.544.489,00 | -2.088.106,00 | 456.383,00 | 17,94 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 6.000,00 | 0 | 6.000,00 | 100 |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 6.000,00 | 0 | 6.000,00 | 100 |
| 725 Prihodi od prodaje višegodišnjih nasada i osnovnog stada | 6.000,00 | 0 | 6.000,00 | 100 |
| SVEUKUPNO PRIHODI | 10.937.999,00 | -1.910.898,00 | 9.027.101,00 | 82,53 |
| 3 Rashodi poslovanja | 4.194.949,00 | 36.282,00 | 4.231.231,00 | 100,86 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.677.350,00 | 13.686,00 | 1.691.036,00 | 100,82 |
| 311 Plaće (Bruto) | 1.355.400,00 | 9.528,00 | 1.364.928,00 | 100,7 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 92.200,00 | 2.408,00 | 94.608,00 | 102,61 |
| 313 Doprinosi na plaće | 229.750,00 | 1.750,00 | 231.500,00 | 100,76 |
| 32 Materijalni rashodi | 2.319.860,00 | 23.491,00 | 2.343.351,00 | 101,01 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 279.000,00 | 14.420,00 | 293.420,00 | 105,17 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 1.164.000,00 | 17.694,00 | 1.181.694,00 | 101,52 |
| 323 Rashodi za usluge | 767.900,00 | -5.223,00 | 762.677,00 | 99,32 |

| | | | | | |
|-----------|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 67.000,00 | 400 | 67.400,00 | 100,6 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 41.960,00 | -3.800,00 | 38.160,00 | 90,94 |
| 34 | Financijski rashodi | 12.639,00 | -895 | 11.744,00 | 92,92 |
| 342 | Kamate za primljene kredite i zajmove | 2.544,00 | 2.500,00 | 5.044,00 | 198,27 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 10.095,00 | -3.395,00 | 6.700,00 | 66,37 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 95.500,00 | 0 | 95.500,00 | 100 |
| 366 | Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna | 20.000,00 | 0 | 20.000,00 | 100 |
| 368 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 66.500,00 | 0 | 66.500,00 | 100 |
| 369 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 9.000,00 | 0 | 9.000,00 | 100 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.300,00 | 0 | 1.300,00 | 100 |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 1.300,00 | 0 | 1.300,00 | 100 |
| 38 | Ostali rashodi | 88.300,00 | 0 | 88.300,00 | 100 |
| 381 | Tekuće donacije | 88.300,00 | 0 | 88.300,00 | 100 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 8.088.250,00 | -2.113.275,00 | 5.974.975,00 | 73,87 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 6.971.550,00 | -2.152.059,00 | 4.819.491,00 | 69,13 |
| 412 | Nematerijalna imovina | 6.971.550,00 | -2.152.059,00 | 4.819.491,00 | 69,13 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.078.700,00 | 40.784,00 | 1.119.484,00 | 103,78 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 1.078.000,00 | 35.611,00 | 1.113.611,00 | 103,3 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 0 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0 |
| 425 | Višegodišnji nasadi i osnovno stado | 700 | 2.173,00 | 2.873,00 | 410,43 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 38.000,00 | -2.000,00 | 36.000,00 | 94,74 |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 38.000,00 | -2.000,00 | 36.000,00 | 94,74 |
| | SVEUKUPNO RASHODI | 12.283.199,00 | -2.076.993,00 | 10.206.206,00 | 83,09 |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja | 1.300.000,00 | 0 | 1.300.000,00 | 100 |
| 84 | Primici od zaduživanja | 1.300.000,00 | 0 | 1.300.000,00 | 100 |
| 844 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 1.300.000,00 | 0 | 1.300.000,00 | 100 |
| | SVEUKUPNO PRIMICI | 1.300.000,00 | 0 | 1.300.000,00 | 100 |

B. RAČUN FINANCIRANJA

SREDNJA ŠKOLA ARBRETUM OPEKA, VINICA

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci u posebnom dijelu 1. Izmjena i dopuna proračunskog plana za 2023. godinu iskazani su prema proračunskim klasifikacijama i raspoređuju se po programima kako slijedi:

| Oznaka | Plan 2023. 1 | Povećanje / smanjenje 2 | Novi plan 2023. 3 | Indeks % 4 (3/1) |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|------------------|
| SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI | 12.283.199,00 | -2.076.993,00 | 10.206.206,00 | 83,09 |
| Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA | 292.050,00 | 16.698,00 | 308.748,00 | 105,72 |
| T114010 Međunarodni projekti iz EU fondova | 267.000,00 | 500 | 267.500,00 | 100,19 |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 267.000,00 | 500 | 267.500,00 | 100,19 |
| 32 Materijalni rashodi | 179.000,00 | 500 | 179.500,00 | 100,28 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 50.000,00 | | 50.000,00 | 100 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 7.000,00 | | 7.000,00 | 100 |
| 323 Rashodi za usluge | 55.000,00 | | 55.000,00 | 100 |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 67.000,00 | | 67.000,00 | 100 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | 500 | 500 | |
| 38 Ostali rashodi | 88.000,00 | | 88.000,00 | 100 |
| 381 Tekuće donacije | 88.000,00 | | 88.000,00 | 100 |
| T114017 Asistenti u nastavi | 25.050,00 | 16.198,00 | 41.248,00 | 164,66 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | | 23.748,00 | 23.748,00 | |
| 31 Rashodi za zaposlene | | 21.928,00 | 21.928,00 | |
| 311 Plaće (Bruto) | | 16.528,00 | 16.528,00 | |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | | 2.400,00 | 2.400,00 | |
| 313 Doprinosi na plaće | | 3.000,00 | 3.000,00 | |
| 32 Materijalni rashodi | | 1.820,00 | 1.820,00 | |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | | 920 | 920 | |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | | 720 | 720 | |
| 323 Rashodi za usluge | | 180 | 180 | |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 25.050,00 | -7.550,00 | 17.500,00 | 69,86 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 22.050,00 | -8.550,00 | 13.500,00 | 61,22 |
| 311 Plaće (Bruto) | 18.000,00 | -7.000,00 | 11.000,00 | 61,11 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 1.200,00 | -300 | 900 | 75 |
| 313 Doprinosi na plaće | 2.850,00 | -1.250,00 | 1.600,00 | 56,14 |
| 32 Materijalni rashodi | 3.000,00 | 1.000,00 | 4.000,00 | 133,33 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 3.000,00 | -500 | 2.500,00 | 83,33 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | | 1.200,00 | 1.200,00 | |

| | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|-----|---------------------|--|---------------|
| 323 Rashodi za usluge | | | 300 | 300 | | |
| Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA | 7.300,00 | 3.773,00 | 300 | 11.073,00 | | 151,68 |
| A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda | 6.300,00 | 2.373,00 | | 8.673,00 | | 137,67 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | | 200 | | 200 | | |
| 31 Rashodi za zaposlene | | 200 | | 200 | | |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | | 200 | | 200 | | |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 300 | | | 300 | | 100 |
| 38 Ostali rashodi | 300 | | | 300 | | 100 |
| 381 Tekuće donacije | 300 | | | 300 | | 100 |
| Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine | 6.000,00 | 2.173,00 | | 8.173,00 | | 136,22 |
| 32 Materijalni rashodi | 5.300,00 | | | 5.300,00 | | 100 |
| 323 Rashodi za usluge | 5.300,00 | | | 5.300,00 | | 100 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 700 | 2.173,00 | | 2.873,00 | | 410,43 |
| 425 Višegodišnji nasadi i osnovno stado | 700 | 2.173,00 | | 2.873,00 | | 410,43 |
| A121019 Prehrana učenika | 1.000,00 | 0 | | 1.000,00 | | 100 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 1.000,00 | | | 1.000,00 | | 100 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.000,00 | | | 1.000,00 | | 100 |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 1.000,00 | | | 1.000,00 | | 100 |
| A121023 Građanski odgoj | 0 | 1.400,00 | | 1.400,00 | | 0 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | | 1.400,00 | | 1.400,00 | | |
| 32 Materijalni rashodi | | 789 | | 789 | | |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | | 492 | | 492 | | |
| 323 Rashodi za usluge | | 297 | | 297 | | |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | | 611 | | 611 | | |
| 422 Postrojenja i oprema | | 611 | | 611 | | |
| Program: 1220 ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA U OBRAZOVANJU | 10.377.094,00 | -2.149.059,00 | | 8.228.035,00 | | 79,29 |
| A122001 Otplata kredita za regionalne centre kompetentnosti | 2.544,00 | 0 | | 2.544,00 | | 100 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 2.544,00 | | | 2.544,00 | | 100 |
| 34 Financijski rashodi | 2.544,00 | | | 2.544,00 | | 100 |
| 342 Kamate za primijene kredite i zajmove | 2.544,00 | | | 2.544,00 | | 100 |
| K122004 RCK u poljoprivredi | 10.374.550,00 | -2.149.059,00 | | 8.225.491,00 | | 79,29 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 386.550,00 | -152.059,00 | | 234.491,00 | | 60,66 |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 386.550,00 | -152.059,00 | | 234.491,00 | | 60,66 |
| 412 Nematerijalna imovina | 386.550,00 | -152.059,00 | | 234.491,00 | | 60,66 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 5.000,00 | | | 5.000,00 | | 100 |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 5.000,00 | | | 5.000,00 | | 100 |
| 412 Nematerijalna imovina | 5.000,00 | | | 5.000,00 | | 100 |

| | | | | |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Izvor: 51 Pomoći EU | 5.728.600,00 | 2.500,00 | 5.731.100,00 | 100,04 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 265.000,00 | | 265.000,00 | 100 |
| 311 Plaće (Bruto) | 213.000,00 | | 213.000,00 | 100 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 20.000,00 | | 20.000,00 | 100 |
| 313 Doprinosi na plaće | 32.000,00 | | 32.000,00 | 100 |
| 32 Materijalni rashodi | 1.760.700,00 | | 1.760.700,00 | 100 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 152.000,00 | | 152.000,00 | 100 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 1.070.000,00 | | 1.070.000,00 | 100 |
| 323 Rashodi za usluge | 530.000,00 | | 530.000,00 | 100 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 8.700,00 | | 8.700,00 | 100 |
| 34 Financijski rashodi | 400 | | 400 | 100 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 400 | | 400 | 100 |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 72.500,00 | | 72.500,00 | 100 |
| 368 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 66.500,00 | | 66.500,00 | 100 |
| 369 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 6.000,00 | | 6.000,00 | 100 |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 2.700.000,00 | | 2.700.000,00 | 100 |
| 412 Nematerijalna imovina | 2.700.000,00 | | 2.700.000,00 | 100 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 930.000,00 | 2.500,00 | 932.500,00 | 100,27 |
| 422 Postrojenja i oprema | 930.000,00 | | 930.000,00 | 100 |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | | 2.500,00 | 2.500,00 | |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 954.400,00 | 500 | 954.900,00 | 100,05 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 40.700,00 | | 40.700,00 | 100 |
| 311 Plaće (Bruto) | 34.000,00 | | 34.000,00 | 100 |
| 313 Doprinosi na plaće | 6.700,00 | | 6.700,00 | 100 |
| 32 Materijalni rashodi | 170.000,00 | | 170.000,00 | 100 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 20.000,00 | | 20.000,00 | 100 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 27.000,00 | | 27.000,00 | 100 |
| 323 Rashodi za usluge | 120.000,00 | | 120.000,00 | 100 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.000,00 | | 3.000,00 | 100 |
| 34 Financijski rashodi | 700 | | 700 | 100 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 700 | | 700 | 100 |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 23.000,00 | | 23.000,00 | 100 |
| 366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna | 20.000,00 | | 20.000,00 | 100 |
| 369 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 3.000,00 | | 3.000,00 | 100 |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 580.000,00 | | 580.000,00 | 100 |
| 412 Nematerijalna imovina | 580.000,00 | | 580.000,00 | 100 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 140.000,00 | 500 | 140.500,00 | 100,36 |
| 422 Postrojenja i oprema | 140.000,00 | | 140.000,00 | 100 |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | | 500 | 500 | |
| Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja | 3.300.000,00 | -2.000.000,00 | 1.300.000,00 | 39,39 |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 3.300.000,00 | -2.000.000,00 | 1.300.000,00 | 39,39 |

| | | | | |
|---|---------------------|------------------|---------------------|---------------|
| 412 Nematerijalna imovina | 3.300.000,00 | -2.000.000,00 | 1.300.000,00 | 39,39 |
| Program: 1240 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA SŠ | 1.606.755,00 | 51.595,00 | 1.658.350,00 | 103,21 |
| A124001 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje | 1.551.155,00 | 18.595,00 | 1.569.750,00 | 101,2 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 42.900,00 | 12.108,00 | 55.008,00 | 128,22 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 7.600,00 | 108 | 7.708,00 | 101,42 |
| 311 Plaće (Bruto) | 400 | | 400 | 100 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 7.000,00 | 108 | 7.108,00 | 101,54 |
| 313 Doprinosi na plaće | 200 | | 200 | 100 |
| 32 Materijalni rashodi | 33.000,00 | 12.000,00 | 45.000,00 | 136,36 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 9.000,00 | 3.000,00 | 12.000,00 | 133,33 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 9.000,00 | 4.000,00 | 13.000,00 | 144,44 |
| 323 Rashodi za usluge | 9.000,00 | 4.000,00 | 13.000,00 | 144,44 |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | 300 | 300 | |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 6.000,00 | 700 | 6.700,00 | 111,67 |
| 34 Financijski rashodi | 2.000,00 | | 2.000,00 | 100 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 2.000,00 | | 2.000,00 | 100 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 300 | | 300 | 100 |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 300 | | 300 | 100 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 6.960,00 | 882 | 7.842,00 | 112,67 |
| 32 Materijalni rashodi | 6.960,00 | 882 | 7.842,00 | 112,67 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 5.000,00 | 882 | 5.882,00 | 117,64 |
| 323 Rashodi za usluge | 1.000,00 | | 1.000,00 | 100 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 960 | | 960 | 100 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 143.395,00 | 5.605,00 | 149.000,00 | 103,91 |
| 32 Materijalni rashodi | 137.000,00 | 6.500,00 | 143.500,00 | 104,74 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 44.000,00 | 11.000,00 | 55.000,00 | 125 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 44.000,00 | 10.400,00 | 54.400,00 | 123,64 |
| 323 Rashodi za usluge | 40.000,00 | -10.000,00 | 30.000,00 | 75 |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | 100 | 100 | |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 9.000,00 | -5.000,00 | 4.000,00 | 44,44 |
| 34 Financijski rashodi | 6.395,00 | -895 | 5.500,00 | 86 |
| 342 Kamate za primijene kredite i zajmove | | 2.500,00 | 2.500,00 | |
| 343 Ostali financijski rashodi | 6.395,00 | -3.395,00 | 3.000,00 | 46,91 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 1.357.600,00 | | 1.357.600,00 | 100 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.342.000,00 | | 1.342.000,00 | 100 |
| 311 Plaće (Bruto) | 1.090.000,00 | | 1.090.000,00 | 100 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 64.000,00 | | 64.000,00 | 100 |
| 313 Doprinosi na plaće | 188.000,00 | | 188.000,00 | 100 |
| 32 Materijalni rashodi | 15.000,00 | | 15.000,00 | 100 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 1.000,00 | | 1.000,00 | 100 |

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|--|------------------|-----------------|
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 14.000,00 | | | 14.000,00 | 100 |
| 34 Financijski rashodi | 600 | | | 600 | 100 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 600 | | | 600 | 100 |
| Izvor: 61 Donacije | 300 | | | 300 | 100 |
| 32 Materijalni rashodi | 300 | | | 300 | 100 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 300 | | | 300 | 100 |
| K124001 Izgradnja i održavanje školskih objekata | 46.000,00 | 33.000,00 | | 79.000,00 | 171,74 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 40.000,00 | | | 40.000,00 | 100 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 100 |
| 422 Postrojenja i oprema | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 100 |
| 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 35.000,00 | | | 35.000,00 | 100 |
| 451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 35.000,00 | | | 35.000,00 | 100 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 6.000,00 | 33.000,00 | | 39.000,00 | 650 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.000,00 | 35.000,00 | | 38.000,00 | 1.266,67 |
| 422 Postrojenja i oprema | 3.000,00 | 35.000,00 | | 38.000,00 | 1.266,67 |
| 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 3.000,00 | -2.000,00 | | 1.000,00 | 33,33 |
| 451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 3.000,00 | -2.000,00 | | 1.000,00 | 33,33 |
| T124001 Investicijsko održavanje školskih objekata i opreme | 9.600,00 | 0 | | 9.600,00 | 100 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 9.000,00 | | | 9.000,00 | 100 |
| 32 Materijalni rashodi | 9.000,00 | | | 9.000,00 | 100 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 2.000,00 | | | 2.000,00 | 100 |
| 323 Rashodi za usluge | 7.000,00 | | | 7.000,00 | 100 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 600 | | | 600 | 100 |
| 32 Materijalni rashodi | 600 | | | 600 | 100 |
| 323 Rashodi za usluge | 600 | | | 600 | 100 |

NAZIV ŠKOLE: SREDNJA ŠKOLA „ARBORETUM OPEKA“

| Oznaka | Plan 2023. (1) | Povećanje / smanjenje (2) | Novi plan 2023. (3) | Indeks % (4)=(3)/(1) |
|--|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| SREDNJA ŠKOLA „ARBORETUM OPEKA“ | 12.283.199,00 | -2.076.993,00 | 10.206.206,00 | 83,09 |
| Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA | 292.050,00 | 16.698,00 | 308.748,00 | 105,72 |
| T114010 Međunarodni projekti iz EU fondova | 267.000,00 | 500,00 | 267.500,00 | 100,19 |
| T114017 Asistenti u nastavi | 25.050,00 | 16.198,00 | 41.248,00 | 164,16 |
| Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA | 7.300,00 | 3.773,00 | 11.073,00 | 151,68 |
| A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda | 6.300,00 | 2.373,00 | 8.673,00 | 137,67 |
| A121019 Prehrana učenika | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 100,00 |
| A121023 Građanski odgoj | 0,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 |
| Program: 1220 ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA U OBRAZOVANJU | 10.377.094,00 | -2.149.059,00 | 8.228.035,00 | 79,29 |
| A122001 Otplata kredita za regionalne centre kompetentnosti | 2.544,00 | 0,00 | 2.544,00 | 100,00 |
| K122004 RCK u poljoprivredi | 10.374.550,00 | -2.149.059,00 | 8.225.491,00 | 79,29 |
| Program: 1240 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA SŠ | 1.606.755,00 | 51.595,00 | 1.658.350,00 | 103,21 |
| A124001 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje | 1.551.155,00 | 18.595,00 | 1.569.750,00 | 101,20 |
| K124001 Izgradnja i održavanje školskih objekata | 46.000,00 | 33.000,00 | 79.000,00 | 171,74 |
| T124001 Investicijsko održavanje školskih objekata i opreme | 9.600,00 | 0,00 | 9.600,00 | 100,00 |

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Glava: SREDNJE ŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA

T114010 Međunarodni projekti iz EU fondova dodano + 500,00 EUR

Dodana su sredstva za izvršenje i realizaciju EU projekata, prema odobrenim planovima i proračunima Erasmus projekata.

T114017 Asistenti u nastavi dodano + 16.198,00 EUR

Usklađivanje izvršeno temeljem realizacije i potrebe projekta, te promjene izvora financiranja (sa izvora 51 Pomoći EU, na izvor 11 Opći prihodi i primici).

Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA

A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda dodano + 2.373,00 EUR

Izmjenama su planirana sredstva za nagrade mentorima, od strane županijskog proračuna te prodaja grla iz osnovnog stada u većem obujmu, prodaja radi uštede i smanjenja troškova držanja.

A121023 Građanski odgoj dodano + 1.400 EUR

Sredstva nisu bila planirana u originalnom financijskom planu, dodijeljena su tijekom godine, stoga su uključena u ovom iznosu.

Program: 1220 ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA U OBRAZOVANJU

K122004 RCK u poljoprivredi smanjeno 2.149.059,00 EUR

Smanjen je iznos za nabavu nematerijalne imovine zbog promjene izvora financiranja, te su uključena sredstva za nabavu knjiga u sklopu projekta RCK po oba izvora financiranja, 51 i 52. Smanjen je iznos okvirnog kredita za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine.

Program: 1240 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA SŠ

A124001 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje dodano + 18.595,00 EUR

Povećanje iznosa vlastitih sredstava, te sredstava od strane osnivača, u okviru dobivenog limita .

K124001 Izgradnja i održavanje školskih objekata dodano + 33.000 EUR

Dodana sredstva na temelju zaključka o nabavi opreme od strane osnivača.