

Temeljem odredbi članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/2023), članka 29. Odluke o izvršavanju Proračuna Varaždinske županije za 2023. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br 110/22) i članka 35. Statuta Srednje škole Arboretum Opeka, Školski odbor na sjednici održanoj 27.03.2024. godine, donosi:

## GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA SREDNJE ŠKOLE ARBORETUM OPEKA ZA 2023. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### Članak 1.

Sažetak godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu izgleda kako slijedi:

#### SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Opis	Ostvarenje / izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
6 Prihodi poslovanja	3.337.335,05	9.021.101,00	9.021.101,00	8.044.691,90	241,1	89,2
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	4.610,13	6.000,00	6.000,00	10.440,09	226,5	174,0
3 Rashodi poslovanja	2.320.388,40	4.231.231,00	4.231.231,00	3.900.904,07	168,1	92,2
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.243.158,93	5.974.975,00	5.974.975,00	5.590.472,78	449,7	93,6
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-221.602,15</b>	<b>-1.179.105,00</b>	<b>-1.179.105,00</b>	<b>-1.436.244,86</b>		
<b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	1.300.000,00	0,00	1.833.751,17	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.833.751,17</b>		
<b>C. FINACIJSKI PLAN UKUPNO</b>						
PRIHODI I PRIMICI	3.341.945,18	10.327.101,00	10.327.101,00	9.888.883,16	295,9	95,8
RASHODI I IZDACI	3.563.547,33	10.206.206,00	10.206.206,00	9.491.376,85	266,3	93,0
<b>RAZLIKA - višak/manjak</b>	<b>-221.602,15</b>	<b>120.895,00</b>	<b>120.895,00</b>	<b>397.506,31</b>		
<i>UKUPAN DONOS MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*</i>	<i>102.868,78</i>			<i>0,00</i>		
<i>UKUPAN DONOS VIŠKA IZ PRETHODNIH GODINA*</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>		
<b>D. SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>						
VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA za raspodjelu (preneseni)	102.868,78	0,00	0,00	0,00		
MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA za pokriće (preneseni)	0,00	-120.895,00	-120.895,00	-118.733,38		
<b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA ZA RASPOREDITI/POKRITI</b>	<b>102.868,78</b>	<b>-120.895,00</b>	<b>-120.895,00</b>	<b>-118.733,38</b>		
<b>RAZLIKA - višak/manjak</b>	<b>-118.733,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.772,93</b>		

\* Redak UKUPAN DONOS MANJKA/VIŠKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja fin. plana, već se fin. plan uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA ZA RASPOREDITI/POKRITI

## Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci ostvareni su, odnosno izvršeni u 2023. godini u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, uz usporedbu prethodne godine, kako slijedi:

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>3.337.335,05</b>	<b>9.021.101,00</b>	<b>9.021.101,00</b>	<b>8.044.691,90</b>	<b>241,1</b>	<b>89,2</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>2.669.904,28</b>	<b>8.510.458,00</b>	<b>8.510.458,00</b>	<b>7.587.242,71</b>	<b>284,2</b>	<b>89,2</b>
<b>631 Pomoći od inozemnih vlada</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	-	-
6311 Tekuće pomoći od inozemnih vlada	0,00			0,00	-	-
<b>632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU</b>	<b>35.796,51</b>			<b>5.604,00</b>	<b>15,7</b>	-
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	0,00			0,00	-	-
6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	0,00			0,00	-	-
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	35.796,51			5.604,00	15,7	-
6324 Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	0,00			0,00	-	-
<b>634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	-	-
6341 Tekuće pomoći od proračunskih korisnika	0,00			0,00	-	-
6342 Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00			0,00	-	-
<b>636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>1.151.251,26</b>			<b>4.429.122,66</b>	<b>384,7</b>	-
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.064.048,31			1.454.768,34	136,7	-
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	87.202,95			2.974.354,32	3.410,8	-
<b>638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>	<b>1.462.772,32</b>			<b>3.123.377,20</b>	<b>213,5</b>	-
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	767.195,39			2.031.157,14	264,8	-
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	695.576,93			1.092.220,06	157,0	-
<b>639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</b>	<b>20.084,19</b>			<b>29.138,85</b>	<b>145,1</b>	-
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	400,00			0,00	0,0	-
6392 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00			0,00	-	-
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	19.684,19			29.138,85	148,0	-
6394 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00			0,00	-	-
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>1.281,80</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>172,17</b>	<b>13,4</b>	<b>8,6</b>
<b>641 Prihodi od financijske imovine</b>	<b>1.281,80</b>			<b>172,17</b>	<b>13,4</b>	-
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1.281,80			172,17	13,4	-
6414 Prihodi od zateznih kamata	0,00			0,00	-	-
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,00			0,00	-	-
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	0,00			0,00	-	-
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>8.819,11</b>	<b>6.960,00</b>	<b>6.960,00</b>	<b>11.063,51</b>	<b>125,4</b>	<b>159,0</b>
<b>652 Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>8.819,11</b>			<b>11.063,51</b>	<b>125,4</b>	-
6526 Ostali nespomenuti prihodi	8.819,11			11.063,51	125,4	-
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima</b>	<b>37.213,66</b>	<b>45.300,00</b>	<b>45.300,00</b>	<b>24.980,43</b>	<b>67,1</b>	<b>55,1</b>
<b>661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>37.213,66</b>			<b>24.845,43</b>	<b>66,8</b>	-
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	32.408,04			15.955,04	49,2	-
6615 Prihodi od pruženih usluga	4.805,62			8.890,39	185,0	-

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima</b>	<b>0,00</b>			<b>135,00</b>	-	-
6631 Tekuće donacije	0,00			135,00	-	-
6632 Kapitalne donacije	0,00			0,00	-	-
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>620.116,20</b>	<b>456.383,00</b>	<b>456.383,00</b>	<b>421.233,08</b>	<b>67,9</b>	<b>92,3</b>
<b>671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika</b>	<b>620.116,20</b>			<b>421.233,08</b>	<b>67,9</b>	-
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	212.562,42			210.424,88	99,0	-
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	407.553,78			210.808,20	51,7	-
6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00			0,00	-	-
<b>673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	-	-
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	0,00			0,00	-	-
<b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>683 Ostali prihodi</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	-	-
6831 Ostali prihodi	0,00			0,00	-	-
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>4.610,13</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>10.440,09</b>	<b>226,5</b>	<b>174,0</b>
<b>72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.610,13</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>10.440,09</b>	<b>226,5</b>	<b>174,0</b>
<b>721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	-	-
7211 Stambeni objekti	0,00			0,00	-	-
<b>722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme</b>	<b>229,61</b>			<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	-
7221 Uredska oprema i namještaj	229,61			0,00	0,0	-
7222 Komunikacijska oprema	0,00			0,00	-	-
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00			0,00	-	-
<b>723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava</b>	<b>0,00</b>			<b>500,00</b>		
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00			500,00		
<b>725 Prihodi od prodaje višegodišnjih nasada i osnovnog stada</b>	<b>4.380,52</b>			<b>9.940,09</b>	<b>226,9</b>	-
7252 Osnovno stado	4.380,52			9.940,09	226,9	-
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>3.341.945,18</b>	<b>9.027.101,00</b>	<b>9.027.101,00</b>	<b>8.055.131,99</b>	<b>241,0</b>	<b>89,2</b>

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>2.320.388,40</b>	<b>4.231.231,00</b>	<b>4.231.231,00</b>	<b>3.900.904,07</b>	<b>168,1</b>	<b>92,2</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.243.936,69</b>	<b>1.691.036,00</b>	<b>1.691.036,00</b>	<b>1.455.322,43</b>	<b>117,0</b>	<b>86,1</b>
<b>311 Plaće (Bruto)</b>	<b>1.034.055,83</b>			<b>1.194.726,40</b>	<b>115,5</b>	-
3111 Plaće za redovan rad	985.781,37			1.140.992,45	115,7	-
3112 Plaće u naravi	0,00			105,00	-	-
3113 Plaće za prekovremeni rad	9.765,90			13.733,01	140,6	-
3114 Plaće za posebne uvjete rada	38.508,56			39.895,94	103,6	-
<b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>38.782,99</b>			<b>63.532,26</b>	<b>163,8</b>	-
3121 Ostali rashodi za zaposlene	38.782,99			63.532,26	163,8	-
<b>313 Doprinosi na plaće</b>	<b>171.097,87</b>			<b>197.063,77</b>	<b>115,2</b>	-
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0,00			0,00	-	-
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	170.980,35			197.063,77	115,3	-
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	117,52			0,00	0,0	-
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>875.227,13</b>	<b>2.343.351,00</b>	<b>2.343.351,00</b>	<b>2.264.896,43</b>	<b>258,8</b>	<b>96,7</b>
<b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>174.570,96</b>			<b>371.488,97</b>	<b>212,8</b>	-
3211 Službena putovanja	59.795,27			52.854,94	88,4	-
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	65.076,31			76.239,43	117,2	-
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	47.265,31			240.798,45	509,5	-
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	2.434,07			1.596,15	65,6	-
<b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>95.684,09</b>			<b>569.504,01</b>	<b>595,2</b>	-
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.424,07			95.580,72	836,7	-
3222 Materijal i sirovine	25.452,03			403.391,62	1.584,9	-
3223 Energija	49.690,46			35.856,38	72,2	-
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.488,75			6.644,57	190,5	-
3225 Sitni inventar i auto gume	3.273,68			22.051,29	673,6	-
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.355,10			5.979,43	253,9	-
<b>323 Rashodi za usluge</b>	<b>507.707,85</b>			<b>1.210.292,32</b>	<b>238,4</b>	-
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.302,15			5.365,59	101,2	-
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.709,19			12.373,87	69,9	-
3233 Usluge promidžbe i informiranja	189.540,65			109.377,07	57,7	-
3234 Komunalne usluge	6.123,22			9.601,55	156,8	-
3235 Zakupnine i najamnine	10.224,30			49.866,13	487,7	-
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	4.846,74			4.433,68	91,5	-
3237 Intelektualne i osobne usluge	257.619,63			965.330,23	374,7	-
3238 Računalne usluge	4.501,71			20.660,14	458,9	-
3239 Ostale usluge	11.840,26			33.284,06	281,1	-
<b>324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>72.941,98</b>			<b>83.986,36</b>	<b>115,1</b>	-
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	72.941,98			83.986,36	115,1	-
<b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>24.322,25</b>			<b>29.624,77</b>	<b>121,8</b>	-
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00			0,00	-	-
3292 Premije osiguranja	3.027,30			3.113,50	102,8	-
3293 Reprezentacija	7.115,70			19.183,72	269,6	-
3294 Članarine i norme	269,23			293,27	108,9	-
3295 Pristojbe i naknade	3.179,87			2.672,77	84,1	-



Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
3296 Troškovi sudskih postupaka	2.733,58			0,00	0,0	-
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.996,57			4.361,51	54,5	-
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>8.477,32</b>	<b>11.744,00</b>	<b>11.744,00</b>	<b>16.488,59</b>	<b>194,5</b>	<b>140,4</b>
<b>342 Kamate za primljene kredite i zajmove</b>	<b>104,18</b>			<b>7.622,83</b>	<b>7.317,0</b>	-
3422 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija u javnom sektoru	0,00			0,00	-	-
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija izvan javnog sektora	104,18			7.622,83	7.317,0	-
<b>343 Ostali financijski rashodi</b>	<b>8.373,14</b>			<b>8.865,76</b>	<b>105,9</b>	-
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.772,23			8.865,76	153,6	-
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00			0,00	-	-
3433 Zatezne kamate	2.600,91			0,00	0,0	-
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00			0,00	-	-
<b>35 Subvencije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>353 Subvencije trg.društvima, zadrugama, poljoprivrednicima iz EU sredstava</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	-	-
3531 Subvencije trg.društvima, zadrugama, poljoprivrednicima iz EU sredstava	0,00			0,00	-	-
	0,00			0,00	-	-
<b>36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>111.110,45</b>	<b>95.500,00</b>	<b>95.500,00</b>	<b>82.738,33</b>	<b>74,5</b>	<b>86,6</b>
<b>366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna</b>	<b>15.478,85</b>			<b>11.357,67</b>		
3661 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	15.478,85			11.357,67		
<b>368 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>	<b>87.713,51</b>			<b>64.360,19</b>		
3681 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	87.713,51			64.360,19		
<b>369 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</b>	<b>7.918,09</b>			<b>7.020,47</b>		
3691 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.187,71			1.053,08		
3693 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	6.730,38			5.967,39		
	0,00			0,00		
<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>699,98</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>992,18</b>	<b>141,7</b>	<b>76,3</b>
<b>372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>699,98</b>			<b>992,18</b>	<b>141,7</b>	-
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	563,94			992,18	175,9	-
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	136,04			0,00	0,0	-
<b>38 Ostali rashodi</b>	<b>80.936,83</b>	<b>88.300,00</b>	<b>88.300,00</b>	<b>80.466,11</b>	<b>99,4</b>	<b>91,1</b>
<b>381 Tekuće donacije</b>	<b>80.707,22</b>			<b>80.466,11</b>	<b>99,7</b>	-
3811 Tekuće donacije u novcu	39,82			100,00	251,1	-
3812 Tekuće donacije u naravi	0,00			438,11	-	-
3813 Tekuće donacije iz EU sredstava	80.667,40			79.928,00	99,1	-
<b>382 Kapitalne donacije</b>	<b>229,61</b>			<b>0,00</b>		-
3822	229,61			0,00		-
<b>383 Kazne, penali i naknade štete</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>		-
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00			0,00		-
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.243.158,93</b>	<b>5.974.975,00</b>	<b>5.974.975,00</b>	<b>5.590.472,78</b>	<b>449,7</b>	<b>93,6</b>
<b>41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.213.150,05</b>	<b>4.819.491,00</b>	<b>4.819.491,00</b>	<b>3.537.732,18</b>	<b>291,6</b>	<b>73,4</b>
<b>412 Nematerijalna imovina</b>	<b>1.213.150,05</b>			<b>3.537.732,18</b>	<b>291,6</b>	-
4123 Licence	0,00			0,00	-	-
4124 Ostala prava	1.213.150,05			3.537.732,18	291,6	-

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>30.008,88</b>	<b>1.119.484,00</b>	<b>1.119.484,00</b>	<b>2.052.740,60</b>	<b>6.840,4</b>	<b>183,4</b>
<b>421 Građevinski objekti</b>	<b>0,00</b>			<b>68.500,83</b>	-	-
4212 Poslovni objekti	0,00			68.500,83	-	-
4213 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	0,00			0,00	-	-
4214 Ostali građevinski objekti	0,00			0,00	-	-
<b>422 Postrojenja i oprema</b>	<b>20.782,65</b>			<b>1.699.498,31</b>	<b>8.177,5</b>	-
4221 Uredska oprema i namještaj	6.101,80			165.814,30	2.717,5	-
4222 Komunikacijska oprema	6.805,36			0,00	0,0	-
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	1.393,59			193.225,64	13.865,3	-
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00			277.648,57	-	-
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00			168.910,18	-	-
4226 Sportska i glazbena oprema	0,00			630,44	-	-
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6.481,90			893.269,18	13.781,0	-
<b>423 Prijevozna sredstva</b>	<b>0,00</b>			<b>281.207,50</b>	-	-
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00			281.207,50	-	-
<b>424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>	<b>9.226,23</b>			<b>2.633,96</b>	<b>28,5</b>	-
4241 Knjige	9.226,23			2.633,96	28,5	-
4242 Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	0,00			0,00	-	-
<b>425 Višegodišnji nasadi i osnovno stado</b>	<b>0,00</b>			<b>900,00</b>	-	-
4252 Osnovno stado	0,00			900,00	-	-
<b>426 Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	-	-
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00			0,00	-	-
<b>45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>0,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>0,00</b>	-	<b>0,0</b>
<b>451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	-	-
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00			0,00	-	-
<b>452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	-	-
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00			0,00	-	-
	0,00			0,00	-	-
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>3.563.547,33</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>9.491.376,85</b>	<b>266,3</b>	<b>93,0</b>

Tablica 2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje / izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>						
<b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>460.666,86</b>	<b>260.839,00</b>	<b>260.839,00</b>	<b>29.138,85</b>	<b>6,3</b>	<b>11,2</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	460.666,86	260.839,00	260.839,00	29.138,85	6,3	11,2
<b>Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI</b>	<b>38.495,46</b>	<b>47.000,00</b>	<b>47.000,00</b>	<b>25.017,60</b>	<b>65,0</b>	<b>53,2</b>
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	38.495,46	47.000,00	47.000,00	25.017,60	65,0	53,2
<b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>168.268,45</b>	<b>202.504,00</b>	<b>202.504,00</b>	<b>432.296,59</b>	<b>256,9</b>	<b>213,5</b>
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	8.819,12	6.960,00	6.960,00	11.063,51	125,4	159,0
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	159.449,33	195.544,00	195.544,00	421.233,08	264,2	215,4
<b>Izvor: 5 POMOĆI</b>	<b>2.669.904,28</b>	<b>8.510.458,00</b>	<b>8.510.458,00</b>	<b>7.558.103,86</b>	<b>283,1</b>	<b>88,8</b>
Izvor: 51 Pomoći EU	1.518.653,01	6.106.670,00	6.106.670,00	3.128.981,20	206,0	51,2
Izvor: 52 Ostale pomoći	1.151.251,27	2.403.788,00	2.403.788,00	4.429.122,66	384,7	184,3
<b>Izvor: 6 DONACIJE</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>135,00</b>	<b>-</b>	<b>45,0</b>
Izvor: 61 Donacije	0,00	300,00	300,00	135,00	-	45,0
<b>Izvor: 7 PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA</b>	<b>4.610,13</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>10.440,09</b>	<b>226,5</b>	<b>174,0</b>
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	4.610,13	6.000,00	6.000,00	10.440,09	226,5	174,0
Izvor: 72 Prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>3.341.945,18</b>	<b>9.027.101,00</b>	<b>9.027.101,00</b>	<b>8.055.131,99</b>	<b>241,0</b>	<b>89,2</b>
<b>RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>						
<b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>463.012,52</b>	<b>260.839,00</b>	<b>260.839,00</b>	<b>34.950,72</b>	<b>7,5</b>	<b>13,4</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	463.012,52	260.839,00	260.839,00	34.950,72	7,5	13,4
<b>Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI</b>	<b>32.102,68</b>	<b>104.308,00</b>	<b>104.308,00</b>	<b>36.748,64</b>	<b>114,5</b>	<b>35,2</b>
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	32.102,68	104.308,00	104.308,00	36.748,64	114,5	35,2
<b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>173.138,09</b>	<b>203.386,00</b>	<b>203.386,00</b>	<b>189.398,37</b>	<b>109,4</b>	<b>93,1</b>
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	13.688,76	7.842,00	7.842,00	12.080,10	88,2	154,0
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	159.449,33	195.544,00	195.544,00	177.318,27	111,2	90,7
<b>Izvor: 5 POMOĆI</b>	<b>2.893.085,88</b>	<b>8.329.200,00</b>	<b>8.329.200,00</b>	<b>9.227.950,54</b>	<b>319,0</b>	<b>110,8</b>
Izvor: 51 Pomoći EU	1.649.852,51	6.016.100,00	6.016.100,00	5.387.811,28	326,6	89,6
Izvor: 52 Ostale pomoći	1.243.233,37	2.313.100,00	2.313.100,00	3.840.139,26	308,9	166,0
<b>Izvor: 6 DONACIJE</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>
Izvor: 61 Donacije	0,00	300,00	300,00	0,00	-	0,0
<b>Izvor: 7 PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA</b>	<b>2.208,16</b>	<b>8.173,00</b>	<b>8.173,00</b>	<b>2.328,58</b>	<b>105,5</b>	<b>28,5</b>
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	2.208,16	8.173,00	8.173,00	2.328,58	105,5	28,5
Izvor: 72 Prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	-	0,0
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>3.563.547,33</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>9.491.376,85</b>	<b>266,3</b>	<b>93,0</b>

**Tablica 3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje	Rebalans	Tekući plan	Izvršenje	Indeks	Indeks
	2022.	2023.	2023.	2023.	%	%
	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI</b>						
<b>Funk. klas: 04 Ekonomski poslovi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
042 Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
043 Gorivo i energija	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
044 Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
045 Promet	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
047 Ostale industrije	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Funk. klas: 05 Zaštita okoliša</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
051 Gospodarenje otpadom	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
053 Smanjenje zagađivanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
054 Zaštita bioraznolikosti i krajolika	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Funk. klas: 07 Zdravstvo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
071 Medicinski proizvodi, pribor i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
072 Službe za vanjske pacijente	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
073 Bolničke službe	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
074 Službe javnog zdravstva	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
075 Istraživanje i razvoj zdravstva	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Funk. klas: 09 Obrazovanje</b>	<b>3.563.547,33</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>9.491.376,85</b>	<b>266,3</b>	<b>93,0</b>
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
092 Srednjoškolsko obrazovanje	3.563.547,33	10.206.206,00	10.206.206,00	9.491.376,85	266,3	93,0
094 Visoka naobrazba	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
096 Dodatne usluge u obrazovanju	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
097 Istraživanje i razvoj obrazovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Funk. klas: 10 Socijalna zaštita</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
102 Starost	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
106 Stanovanje	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>3.563.547,33</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>9.491.376,85</b>	<b>266,3</b>	<b>93,0</b>



## B. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 4. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa primitaka i izdataka	Ostvarenje / izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>						
<b>84 Primici od zaduživanja</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>1.833.751,17</b>	<b>-</b>	<b>91,7</b>
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	1.833.751,17	-	91,7
8422 Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	1.833.751,17	-	91,7
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>1.833.751,17</b>	<b>-</b>	<b>91,7</b>
<b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>						
<b>54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5445 Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
		0,00			-	-
<b>SVEUKUPNO IZDACI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Tablica 5. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje / izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>						
<b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>1.833.751,17</b>	-	<b>91,7</b>
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	1.833.751,17	-	91,7
<b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>1.833.751,17</b>	-	<b>91,7</b>
<b>IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>						
<b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>SVEUKUPNO IZDACI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-

## II. POSEBNI DIO

### Članak 3.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Financijskog plana iskazani po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, izvršeni su kako slijedi:

Tablica 6. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
1	2	3	4	5=4/3*100
<b>Razdjel: 15 UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU I SPORT</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>9.491.376,85</b>	<b>93,00%</b>
<b>Glava: 15-3 SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>9.491.376,85</b>	<b>93,00%</b>
<b>19271 SREDNJA ŠKOLA ARBORETUM OPEKA, VINICA</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>10.206.206,00</b>	<b>9.491.376,85</b>	<b>93,00%</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	260.839,00	260.839,00	34.950,72	13,40%
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	104.308,00	104.308,00	36.748,64	35,23%
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	7.842,00	7.842,00	12.080,10	154,04%
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	195.544,00	195.544,00	177.318,27	90,68%
Izvor: 51 Pomoći EU	6.016.100,00	6.016.100,00	5.387.811,28	89,56%
Izvor: 52 Ostale pomoći	2.313.100,00	2.313.100,00	3.840.139,26	166,02%
Izvor: 61 Donacije	300,00	300,00	0,00	0,00%
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	8.173,00	8.173,00	2.328,58	28,49%
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00%
<b>Program: 1140 PROGRAMI EUROSКИH POSLOVA</b>	<b>308.748,00</b>	<b>308.748,00</b>	<b>292.213,95</b>	<b>94,64%</b>
<b>T114010 Međunarodni projekti iz EU fondova</b>	<b>267.500,00</b>	<b>267.500,00</b>	<b>254.662,16</b>	<b>95,20%</b>
<b>Izvor: 51 Pomoći EU</b>	<b>267.500,00</b>	<b>267.500,00</b>	<b>254.662,16</b>	<b>95,20%</b>
32 Materijalni rashodi	179.500,00	179.500,00	165.459,16	92,18%
3211 Službena putovanja			29.267,11	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			3.852,62	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			120,00	
3222 Materijal i sirovine			1.142,00	
3223 Energija			549,79	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			780,00	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			500,00	
3235 Zakupnine i najamnine			816,10	
3237 Intelektualne i osobne usluge			35.150,26	

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
3238 Računalne usluge			17.023,00	
3239 Ostale usluge			387,94	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			75.115,68	
3292 Premije osiguranja			636,41	
3293 Reprerentacija			68,25	
3294 Članarine i norme			50,00	
38 Ostali rashodi	88.000,00	88.000,00	79.928,00	90,83%
3813 Tekuće donacije iz EU sredstava			79.928,00	
42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	9.275,00	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj			9.275,00	
<b>T114017 Asistenti u nastavi</b>	<b>41.248,00</b>	<b>41.248,00</b>	<b>37.551,79</b>	<b>91,0%</b>
<b>Izvor: 11 Opći prihodi i primici</b>	<b>23.748,00</b>	<b>23.748,00</b>	<b>19.707,06</b>	<b>82,98%</b>
31 Rashodi za zaposlene	21.928,00	21.928,00	18.617,83	84,90%
3111 Plaće za redovan rad			14.350,00	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			1.900,00	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			2.367,83	
32 Materijalni rashodi	1.820,00	1.820,00	1.089,23	59,85%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.089,23	
3221 uredski materijal i ostali materijalni rashodi				
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza				
<b>Izvor: 51 Pomoći EU</b>	<b>17.500,00</b>	<b>17.500,00</b>	<b>17.844,73</b>	<b>101,97%</b>
31 Rashodi za zaposlene	13.500,00	13.500,00	14.266,56	105,68%
3111 Plaće za redovan rad			11.473,47	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			900,00	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.893,09	



Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
32 Materijalni rashodi	4.000,00	4.000,00	3.578,17	89,45%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.475,71	
3223 Energija			2.102,46	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza				
<b>Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA</b>	<b>11.073,00</b>	<b>11.073,00</b>	<b>5.458,87</b>	<b>49,30%</b>
<b>A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda</b>	<b>8.673,00</b>	<b>8.673,00</b>	<b>2.628,58</b>	<b>30,31%</b>
<b>Izvor: 11 Opći prihodi i primici</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00%</b>
31 Rashodi za zaposlene	200,00	200,00	200,00	100,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene			200,00	
<b>Izvor: 31 Vlastiti prihodi</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>100,00</b>	<b>33,33%</b>
38 Ostali rashodi	300,00	300,00	100,00	33,33%
3811 Tekuće donacije u novcu			100,00	
<b>Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine</b>	<b>8.173,00</b>	<b>8.173,00</b>	<b>2.328,58</b>	<b>28,49%</b>
32 Materijalni rashodi	5.300,00	5.300,00	1.428,58	26,95%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			537,23	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			891,35	
3239 Ostale usluge				
42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.873,00	2.873,00	900,00	31,33%
4252 Osnovno stado			900,00	
<b>A121019 Prehrana učenika</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>992,18</b>	<b>99,22%</b>
<b>Izvor: 11 Opći prihodi i primici</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>992,18</b>	<b>99,22%</b>
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.000,00	1.000,00	992,18	99,22%
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu			992,18	
<b>A121023 Gradanski odgoj</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor: 11 Opći prihodi i primici</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>100,00%</b>
32 Materijalni rashodi	789,00	789,00	789,00	100,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			165,64	

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
3222 Materijal i sirovine			326,36	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			270,00	
3239 Ostale usluge			27,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	611,00	611,00	611,00	100,00%
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi			260,51	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			350,49	
<b>A121025 Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskm potrepštinama</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>438,11</b>	<b>0,00</b>
Izvor: 52 Ostale pomoći	0,00	0,00	438,11	0,00%
38 Ostali rashodi	0,00	0,00	438,11	0,00%
3812 Tekuće donacije u naravi			438,11	
<b>Program: 1220 ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA U OBRAZOVANJU</b>	<b>8.228.035,00</b>	<b>8.228.035,00</b>	<b>7.838.282,80</b>	<b>95,26%</b>
<b>A122001 Otplate kredita za regionalne centre kompetentnosti</b>	<b>2.544,00</b>	<b>2.544,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	2.544,00	2.544,00	0,00	0,00%
34 Financijski rashodi	2.544,00	2.544,00	0,00	0,00%
<b>K122001 Izgradnja i ulaganje u objekte osnovnih i srednjih škola</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.681,73</b>	<b>0,00%</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	10.681,73	0,00%
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	10.681,73	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			7.903,89	
3234 Komunalne usluge			1.402,84	
3239 Ostale usluge			1.375,00	
<b>K122004 RCK u poljoprivredi</b>	<b>8.225.491,00</b>	<b>8.225.491,00</b>	<b>7.827.601,07</b>	<b>95,16%</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	234.491,00	234.491,00	1.969,75	0,84%
32 Rashodi za usluge			1.969,75	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			615,58	
3237 Intelektualne i osobne usluge			1.354,17	
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	234.491,00	234.491,00	0,00	0,00%
4124 Ostala materijaln prava	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
<b>Izvor: 51 Pomoći EU</b>	<b>5.731.100,00</b>	<b>5.731.100,00</b>	<b>5.115.304,39</b>	<b>89,26%</b>
31 Rashodi za zaposlene	265.000,00	265.000,00	246.871,00	93,16%
3111 Plaće za redovan rad			210.100,65	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			2.103,75	
3131 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			34.666,60	
32 Materijalni rashodi	1.760.700,00	1.760.700,00	1.502.203,86	85,32%
3211 Službena putovanja			13.014,17	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			10.332,69	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			199.023,18	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			395,89	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			71.232,08	
3222 Materijal i sirovine			315.285,26	
3223 Energija			3.533,70	
3225 Sitni inventar i autogume			17.917,50	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			4.985,58	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			302,66	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			85.728,13	
3234 Komunalne usluge			3.293,03	
3235 Zakupnine i najamnine			41.345,26	
3237 Intelektualne i osobne usluge			692.298,26	
3239 Ostale usluge			20.790,03	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			7.256,32	
3293 Reprezentacija			15.470,12	
34 Financijski rashodi	400,00	400,00	0,00	0,00%
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	66.500,00	66.500,00	64.360,19	96,78%
3681 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			64.360,19	
3693 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava			5.967,39	

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.700.000,00	2.700.000,00	1.569.921,28	58,15%
4124 Ostala prava			1.569.921,28	
42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	932.500,00	932.500,00	1.725.980,67	185,09%
4212 Poslovni objekti			58.225,70	
4221 Uredska oprema i namještaj			125.063,34	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu			163.980,93	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			237.101,23	
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi			143.352,23	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			757.355,73	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			239.026,38	
4241 Knjige			1.875,13	
<b>Izvor: 52 Ostale pomoći</b>	<b>954.900,00</b>	<b>954.900,00</b>	<b>2.710.326,93</b>	<b>283,83%</b>
31 Rashodi za zaposlene	40.700,00	40.700,00	43.565,45	107,04%
3111 Plaće za redovan rad			37.076,56	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			371,25	
3131 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			6.117,64	
32 Materijalni rashodi	170.000,00	170.000,00	381.955,02	224,68%
3211 Službena putovanja			2.296,60	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.823,42	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			35.121,72	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			69,86	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			12.570,36	
3222 Materijal i sirovine			55.638,55	
3223 Energija			623,59	
3225 Sitni inventar i autogume			3.161,90	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			879,81	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			53,41	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			19.308,58	



Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
3234 Komunalne usluge			581,13	
3235 Zakupnine i najamnine			7.296,22	
3237 Intelektualne i osobne usluge			234.601,70	
3239 Ostale usluge			3.917,70	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			1.280,54	
3293 Reprerentacija			2.729,93	
34 Finacijski rashodi	700,00	700,00	0,00	0,00%
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	20.000,00	20.000,00	11.357,67	56,79%
3661 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna			11.357,67	
3691 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna			1.053,08	
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	580.000,00	580.000,00	1.967.810,90	339,28%
4124 Ostala prava			1.967.810,90	
42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	140.500,00	140.500,00	304.584,81	216,79%
4212 Poslovni objekti			10.275,13	
4221 Uredska oprema i namještaj			22.070,00	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu			28.937,82	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			40.547,34	
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi			25.297,44	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			134.945,06	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			42.181,12	
4241 Knjige			330,90	
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00%
<b>Program: 1240 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA SŠ</b>	<b>1.658.350,00</b>	<b>1.658.350,00</b>	<b>1.355.421,23</b>	<b>81,73%</b>
<b>A124001 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje</b>	<b>1.569.750,00</b>	<b>1.569.750,00</b>	<b>1.344.109,55</b>	<b>85,63%</b>
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	55.008,00	55.008,00	35.748,65	64,99%
31 Rashodi za zaposlene	7.708,00	7.708,00	5.932,98	76,97%

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
3111 Plaće za redovan rad			573,37	
3112 Plaće u naravi			105,00	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			5.160,00	
3132 Dopinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			94,61	
32 Materijalni rashodi	45.000,00	45.000,00	21.261,79	47,25%
3211 Službena putovanja			1.141,87	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.801,13	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			972,25	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			149,60	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.157,33	
3222 Materijal i sirovine			4.049,89	
3223 Energija			715,76	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.458,56	
3225 Sitni inventar i auto gume			291,77	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			983,84	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			150,00	
3234 Komunalne usluge			666,61	
3235 Zakupnine i najamnine			15,95	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			3.075,80	
3237 Intelektualne i osobne usluge			962,23	
3238 Računalne usluge			2,91	
3239 Ostale usluge			2.149,77	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			250,00	
3292 Premije osiguranja			389,14	
3293 Reprerentacija			302,39	
3294 Članarine i norme			13,27	
3295 Pristojbe i naknade			117,01	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			444,71	
34 Financijski rashodi	2.000,00	2.000,00	8.553,88	427,69%
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora			2.848,46	

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			5.705,42	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	300,00	300,00	0,00	0,00%
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu				
<b>Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene</b>	<b>7.842,00</b>	<b>7.842,00</b>	<b>12.080,10</b>	<b>154,04%</b>
32 Materijalni rashodi	7.842,00	7.842,00	12.080,10	154,04%
3211 Službena putovanja			53,08	
3222 Materijal i sirovine			5.679,68	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			119,05	
3225 Sitni inventar i auto gume			135,00	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			69,06	
3239 Ostale usluge			2.397,25	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			3.626,98	
<b>Izvor: 44 Decentralizirana sredstva</b>	<b>149.000,00</b>	<b>149.000,00</b>	<b>167.874,97</b>	<b>112,67%</b>
32 Materijalni rashodi	143.500,00	143.500,00	159.940,26	111,46%
3211 Službena putovanja			7.102,16	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			59.717,25	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			1.828,68	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			684,80	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			10.021,49	
3222 Materijal i sirovine			22.362,89	
3223 Energija			27.567,86	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			4.614,62	
3225 Sitni inventar i auto gume			599,65	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			114,04	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			3.195,36	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			3.482,79	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			2.337,28	
3234 Komunalne usluge			4.529,71	
3235 Zakupnine i najamnine			376,65	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			466,53	

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
3237 Intelektualne i osobne usluge			963,61	
3238 Računalne usluge			3.658,63	
3239 Ostale usluge			2.267,37	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			83,82	
3292 Premije osiguranja			2.087,95	
3293 Reputacija			1.066,66	
3294 Članarine i norme			230,00	
3295 Pristojbe i naknade			422,13	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			158,33	
34 Financijski rashodi	5.500,00	5.500,00	7.934,71	144,27%
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora			4.774,37	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			3.160,34	
<b>Izvor: 52 Ostale pomoći</b>	<b>1.357.600,00</b>	<b>1.357.600,00</b>	<b>1.128.405,83</b>	<b>83,12%</b>
31 Rashodi za zaposlene	1.342.000,00	1.342.000,00	1.125.868,61	83,89%
3111 Plaće za redovan rad			867.418,40	
3113 Plaće za prekovremeni rad			13.733,01	
3114 Plaće za posebne uvjete rada			39.895,94	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			52.897,26	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			151.924,00	
32 Materijalni rashodi	15.000,00	15.000,00	2.109,29	14,06%
3211 Službena putovanja			275,95	
3222 Materijal i sirovine			21,85	
3295 Pristojbe i naknade			1.680,00	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			131,49	
34 Financijski rashodi	600,00	600,00	0,00	0,00%
42 Knjige	0,00	0,00	427,93	0,00%
4241 Knjige			427,93	
<b>Izvor: 61 Donacije</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>



Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
32 Materijalni rashodi	300,00	300,00	0,00	0,00%
<b>K124001 Izgradnja i održavanje školskih objekata</b>	<b>79.000,00</b>	<b>79.000,00</b>	<b>11.311,68</b>	<b>14,32%</b>
<b>Izvor: 31 Vlastiti prihodi</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>899,99</b>	<b>2,25%</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	5.000,00	899,99	18,00%
4221 Uredska oprema i namještaj			899,99	
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00%
<b>Izvor: 44 Decentralizirana sredstva</b>	<b>39.000,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>9.443,30</b>	<b>24,21%</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	38.000,00	39.000,00	9.443,30	24,21%
4221 Uredska oprema i namještaj			8.812,86	
4226 Sportska i glazbena oprema			630,44	
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
<b>Izvor: 52 Ostale pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>968,39</b>	<b>0,00%</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	968,39	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			968,39	
<b>T124001 Investicijsko održavanje školskih objekata i opreme</b>	<b>9.600,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor: 31 Vlastiti prihodi</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
32 Materijalni rashodi	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00%
<b>Izvor: 52 Ostale pomoći</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
32 Materijalni rashodi	600,00	600,00	0,00	0,00%

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu objavljuje se na internetskim stranicama škole.

Opći i posebni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu objavljuje se na internetskim stranicama škole.

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA  
Tihana Dvorski Kralj

*Tihana Dvorski Kralj*

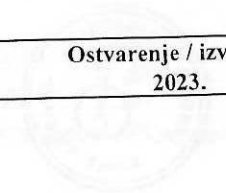


Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
--	----------------	-------------------	------------------------------	----------

KLASA: 400-04/24-01/1

URBROJ: 2186-153-07-24-5

Marčan, 27.03.2024. godine



**SREDNJA ŠKOLA „ARBORETUM OPEKA“**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA  
I POSEBNI IZVJEŠTAJI**

**GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA  
ZA 2023. GODINU**

Marčan, 27.03.2024. godine

## SADRŽAJ

1.	U V O D.....	1
2.	PRIHODI I PRIMICI.....	3
	2.1. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU .....	3
3.	RASHODI I IZDACI.....	3
	3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE.....	3
	3.2. MATERIJALNI RASHODI .....	4
	3.3. FINANCIJSKI RASHODI .....	4
	3.4. SUBVENCije.....	4
	3.5. POMOĆI.....	4
	3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA.....	4
	3.7. OSTALI RASHODI.....	4
	3.8. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE.....	5
	3.9. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA .....	5
4.	IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA ....	5
5.	IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE.....	5
6.	IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA.....	6
7.	IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA.....	6
8.	IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA .....POGREŠKA! KNJIŽNA OZNAKA NIJE DEFINIRANA.	6
9.	REZULTAT POSLOVANJA .....	7

## 1. UVOD

Sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), a osnovna svrha ovog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim/izvršenim prihodima i primicima/rashodima i izdacima,
- prenesenom manjku odnosno višku iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u slijedeću godinu.

Sukladno navedenom, sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije i prema izvorima financiranja te rashoda po funkcijskoj klasifikaciji (**Opći dio**), uključujući njihovu raspodjelu po programskoj klasifikaciji u **Posebnom dijelu** proračuna, uz **obrazloženje** ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka čine i **posebni izvještaji**: izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

*Prijedlog financijskog plana Srednja škola „Arboretum Opeka“ za 2023. godinu* (dalje u tekstu: Financijski plan) usvojio je Školski odbor na sjednici održanoj 21.12.2022. godine u iznosu od 12.303.199,00 eura, objavljeno na internetskoj stranici škole. *Izmjene i dopune Financijskog plana* donijete su na sjednici održanoj 18.12.2023. godine, kojima je Financijski plan utvrđen u visini od 10.206.206 eura, objavljeno na internetskoj stranici škole.

Sažetak *Računa prihoda i rashoda te Računa financiranja s raspoloživim sredstvima* iz prethodnih godina dan je u **Tablici 1** usporedno s izvršenjem prethodnih godina.

**Tablica 1: Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja**

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA							
Opis	Ostvarenje / izvršenje	Rebalans	Tekući plan	Ostvarenje / izvršenje	Indeks	Indeks	
	2022.	2023.	2023.	2023.	%	%	
	2	3	4	5	6=5*100	7=5.4*100	
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>							
6 Prihodi poslovanja	3.337.335,05	9.021.101,00	9.021.101,00	8.044.691,90	241,1	89,2	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	4.610,13	6.000,00	6.000,00	10.440,09	226,5	174,0	
3 Rashodi poslovanja	2.320.388,40	4.231.231,00	4.231.231,00	3.900.904,07	168,1	92,2	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.243.158,93	5.974.975,00	5.974.975,00	5.590.472,78	449,7	93,6	
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-221.602,15</b>	<b>-1.179.105,00</b>	<b>-1.179.105,00</b>	<b>-1.436.244,86</b>			
<b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>							
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	1.300.000,00	0,00	1.833.751,17	-	-	
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.833.751,17</b>			
<b>C. FINANCIJSKI PLAN UKUPNO</b>							
PRIHODI I PRIMICI	3.341.945,18	10.327.101,00	10.327.101,00	9.888.883,16	295,9	95,8	
RASHODI I IZDACI	3.563.547,33	10.206.206,00	10.206.206,00	9.491.376,85	266,3	93,0	
<b>RAZLIKA - višak/manjak</b>	<b>-221.602,15</b>	<b>120.895,00</b>	<b>120.895,00</b>	<b>397.506,31</b>			
UKUPAN DONOS MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	102.868,78			0,00			
UKUPAN DONOS VIŠKA IZ PRETHODNIH GODINA*	0,00			0,00			
<b>D. SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>							
VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA za raspodjelu (preneseni)	102.868,78	0,00	0,00	0,00			
MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA za pokriće (preneseni)	0,00	-120.895,00	-120.895,00	-118.733,38			
<b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA ZA RASPOREDITI/POKRITI</b>	<b>102.868,78</b>	<b>-120.895,00</b>	<b>-120.895,00</b>	<b>-118.733,38</b>			
<b>RAZLIKA - višak/manjak</b>	<b>-118.733,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.772,93</b>			

Godišnji izvještaj o izvršenju iskazuje ostvarenje prihoda i primitaka, odnosno izvršenje rashoda i izdataka **unutar jedne godine (tekući viškovi/manjkovi)**.

Uz tekuće viškove i/ili manjkove u Godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana iskazuje se preneseni manjak (ili dio manjka) za koji su u Financijskom planu osigurana sredstva za pokriće, odnosno preneseni višak (ili dio viška) prethodne godine koji je raspodijeljen u tekućoj godini (**preneseni višak/manjak**).



## 2. PRIHODI I PRIMICI

Financijskim planom Srednje škole „Arboretum Opeka“ za 2023. godinu planirani su prihodi i primici u iznosu od 9.027.101 eura (bez uključenog prenesenog manjka/viška prethodnih godina), a isti su naplaćeni u iznosu od 8.055.131,99 eura, odnosno 89,2 % od godišnjeg plana. U odnosu na 2022. godinu prihodi su narasli za 241 %, te je ostvareno 89,2 % od financijskog plana 2023. godine.

Srednja škola „Arboretum Opeka“ ostvarila je prihode od MZO za financiranje rashoda plaća i materijalnih prava zaposlenika, pomoći od institucija EU, pomoći temeljem prijenosa EU sredstva za financiranje projekta RCK u poljoprivredi, prihode od kamata na oročena sredstva, prihode za financiranje proizvodnje u poljoprivredi, prihode od prodaje proizvoda cvijeća i pružanja usluga najma, donacija, iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, te od prodaje nefinancijske imovine – osnovnog stada i rashodovanih traktora.

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan su bile puno veće u odnosu na isto razdoblje 2022. godine obzirom da su sredstva dobivena od MRRFEUO za rekonstrukciju dvorca Opeka, te je uplaćen predujam kako bi se platili računi dobiveni za financiranje radova. Iz istog razloga, da se izvrše plaćanja računa za projekt RCK u poljoprivredi, unaprijed su dobivene tekuće i kapitalne pomoći iz proračuna koji nam nije nadležan (6381 i 6382 kto). Povećani su i prihodi od osnivača za financiranje projekata pomoćnika u nastavi radi povećanog broja asistenata, za 48 % u odnosu na 2022. godinu. Smanjene su kamate po računu radi manjeg priljeva sredstava realizacijom EU projekata i iznose 13,44 % u odnosu na 2022. godinu, te 8,6% od plana 2023. godine. Smanjeni su prihodi od prodaje proizvoda praktične nastave učenika s praktičnih poligona škole (rasadnik i staklenik) - 49,2% u odnosu na 2022. godinu. Sa druge strane, povećani su prihodi od usluga jer je 2023. održavana edukacija Održive uporabe pesticida, za 85%. Ukupno je ostvareno 55,1 % plana vlastitih prihoda 2023. godine, te 67,1 % u odnosu na 2022. godinu.. Prihodi su ostvareni i od prodaje osnovnog stada, te od prodaje rashodovanih traktora, 74 % plana 2023. godine.

### 2.1. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU

Stanje novčanih sredstava na žiro računu škole na početku 2023. godine bilo je 12.029,55 eura, a na kraju 2023. godine iznosi -1.833.791,30 eura, te 369 eura u blagajni.

## 3. RASHODI I IZDACI

U 2023. godini ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 9.491.376,85 eura, što je 93 % godišnjeg plana i za 266,35 % više u odnosu na godinu ranije. Razlog tome je u činjenici da su povećani rashodi za zaposlene, te završetak projekta RCK u poljoprivredi.

Rashodi poslovanja su u odnosu na plan 2023. godine izvršeni 92,2%, a u odnosu na 2022. godinu su veći za 68,1%. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u odnosu na plan 93,6 %, a u odnosu na 2022 godinu za 450 %.

### 3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za plaće i materijalna prava zaposlenih povećani su u odnosu na 2022. godinu radi povećanja osnovice za obračun plaća za 17 %, a ostvareno je 86,1 % plana 2023. godine. Rashodi su povećani i za prekovremeni rad (radi zamjene odsutnih zaposlenika uslijed realizacije putovanja zaposlenika po projektu RCK u poljoprivredi i Erasmus projekata) za 40,6 %. Paralelno sa tim rastu i rashodi za doprinose na plaću za 15,3 %.

### **3.2. MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi ostvareni su ukupno 96,7% u odnosu na plan 2023. godine, te 258,8% u odnosu na 2022. godinu. U odnosu na 2022. godinu izrazito su porasli troškovi materijala i energiju i za usluge, a porasli su i troškovi osobama izvan radnog odnosa, te ostali rashodi.

Rashodi za materijal porasli su radi održavanja radionica i praktične nastave u okviru redovnog obrazovanja ali i EU projekata, radi održavanja postojeće opreme, kupovine sitnog inventara za potrebe RCK i proizvodnje

Rashodi za usluge u odnosu na 2022. godinu smanjili su se za održavanje trošnih građevinskih objekata objekata i vozila (popravak uslijed kvara i održavanje radi putovanja na dužim relacijama s učenicima)- 69,9 % u odnosu na 2022. godinu. Smanjili su se i troškovi promidžbe projekta RCK jer je većina realizirana u 2022. godini (izvršeni 57,7% u odnosu na 2022. godinu). Radi održavanja sajma Agrofest povećani su troškovi zakupa opreme. Značajno su povećani rashodi za intelektualne i osobne usluge i ostale usluge, te troškovi reprezentacije, a sve zbog završetka provedbe projekta RCK soft.

### **3.3. FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi su izvršeni za 40,4 % više u odnosu na plan 2023. godine, te za 94,5% više u odnosu na 2022. godinu jer su porasle kamate na primljene zajmove, povećane su cijene bankarskih usluga radi naknada po plaćanju broja i iznosa računa, te realizacije cash poola.

### **3.4. SUBVENCije**

Ni u 2022. godini, ni u 2023. godini škola nije davala subvencije.

### **3.5. POMOĆI**

Na temelju primljenih prihoda za projekt RCK u poljoprivredi, izvršeni su prijenosi sredstava školama i poslovnim subjektima, partnerima u projektu RCK u poljoprivredi – 86,6% izvršen plan 2023. godine, te 74,5 % u odnosu na 2022. godinu.

### **3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA**

Ove naknade odnose se na sufinanciranje prehrane srednjoškolaca i izvršene su 76,3 % plana 2023. godine, porasle su u u odnosu na 2022. godinu 41,7%.

### **3.7. OSTALI RASHODI**

Ove naknade odnose se na opskrbu školskih ustanova menstrualnim potrepštinama u iznosu 438,11 eura, a koje nisu planirane u financijskom planu 2023. godine.

### 3.8. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani su radi povećanih rashoda za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine (obnova dvorca Opeka). U sklopu projekta RCK u poljoprivredi nabavljeno je mnogo nefinancijske imovine, te je izvršeno 83,4% plana 2023. godine (kupljen je platenik – poslovni objekt, oprema - uredska oprema, oprema za održavanje i zaštitu, komunikacijska oprema, medicinska i laboratorijska, razni instrumenti, uređaji i strojevi, te prijevozna sredstva i knjige). Također su iz vlastitih prihoda nabavljeni poni konji, zamjena grla iz osnovnog stada

### 3.9. IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

U 2023. godini nije bilo izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

## 4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U 2023. godini odobreno nam je kratkoročno zaduživanje u iznosu 3.000.000,00 eura , te je zbog toga stanje na žiro računu kraju 2023 godine -1.833.751,17 eura.

## 5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Tablica 2.: Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

ŠIFRA I NAZIV PROJEKTA U PRORAČUNU VZŠ u okviru koje su planirani rashodi	REP. KORSNIK	STATUS KORSNIKA SREDSTAVA	UKUPNO UGOVORENA SREDSTVA (iz odobrenih i plaćenih sredstava) od početka provedbe projekta	% ugovor. sredstava	UKUPNO UPLAĆENA SREDSTVA od početka provedbe projekta do 31.12.2023.	% ugovor. sredstava	IZVRŠENJE PROJEKTA U FP u razdoblju od 1.1.2023. - 31.12.2023.			STANJE POTRAŽIVANJA IZ EU FONDOVA na dan 31.12.2023.	STANJE OPIVEZA PREMA EU FONDOVIMA na dan 31.12.2023.
							UKUPNO UPLAĆENA SREDSTVA u okviru projekta	% ugovor. sredstava	UKUPNI RASHODI I IZDACI u okviru projekta		
K122004 RCK U POLJOPRIVREDI	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Nositelj	3.981.684,25 €	38,51%	1.661.571,36 €	18%	1.091.220,06 €	21%	1.572.754,76 €	1.548.314,55 €	0,00 €
K122004 RCK U POLJOPRIVREDI	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Nositelj	5.568.918,57 €	83,87%	2.737.731,96 €	28%	1.836.126,50 €	18%	3.936.582,24 €	2.780.854,54 €	0,00 €
T11.4010- MEDUNARODNI PROJEKTI IZ EU FONDOVA	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Nositelj	77.895,20 €	0,79%	76.820,98 €	1%	15.419,04 €	0%	9.520,00 €	0,00 €	0,00 €
T11.4010- MEDUNARODNI PROJEKTI IZ EU FONDOVA	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Nositelj	104.450,00 €	1,01%	103.656,21 €	1%	20.264,00 €	0%	86.441,16 €	0,00 €	0,00 €
T11.4010- MEDUNARODNI PROJEKTI IZ EU FONDOVA	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Nositelj	62.482,00 €	0,61%	50.312,60 €	0%	50.312,60 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
T11.4010- MEDUNARODNI PROJEKTI IZ EU FONDOVA	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Partner	30.968,00 €	0,30%	24.595,20 €	0%	0,00 €	0%	19.598,48 €	6.193,60 €	0,00 €
T11.4010- MEDUNARODNI PROJEKTI IZ EU FONDOVA	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Partner	28.020,00 €	0,27%	27.932,24 €	0%	5.604,00 €	0%	7.545,00 €	0,00 €	0,00 €
T11.4010- MEDUNARODNI PROJEKTI IZ EU FONDOVA	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Nositelj	10.647,00 €	0,10%	8.422,67 €	0%	0,00 €	0%	3.313,71 €	0,00 €	0,00 €
T11.4010- MEDUNARODNI PROJEKTI IZ EU FONDOVA	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Nositelj	272.585,00 €	2,64%	217.771,34 €	2%	109.034,00 €	2%	119.807,55 €	54.547,00 €	0,00 €
T11.4010- MEDUNARODNI PROJEKTI IZ EU FONDOVA	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Nositelj	100.112,00 €	0,97%	204.021,91 €	2%	0,00 €	0%	3.681,76 €	0,00 €	0,00 €
T11.4010- MEDUNARODNI PROJEKTI IZ EU FONDOVA	Srednja škola Arboretum opeka, Marčan	Nositelj	100.677,00 €	0,97%	98.644,25 €	1%	0,00 €	0%	5.754,50 €	0,00 €	0,00 €
				0,00%		0%		0%			
			10.838.269,82 €		5.431.481,10 €		3.128.961,20 €		5.363.999,16 €	3.989.929,69 €	0,00 €

## 6. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

Škola nije nikome davala zajmove, te nema potraživanja po danim zajmovima.

## 7. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Isplate tužbi zaposlenika prema važećim propisima iz 2017. godine bilo je u 2022. godini, 2023. godine ih nije bilo.

Na kraju 2023. godine stanje potraživanja i obveza.

**Tablica 3 : Stanje potraživanja na kraju 2023. godine**

Redni broj	Partner	Broj računa	Iznos
1.	Fanon d.o.o.	36	978,12 EUR
2.	Općina Vinica	37	1.413,80 EUR
3.	Krešimir Futura d.o.o.	41	250,00 EUR
	<b>UKUPNO</b>		<b>2.641,92 EUR</b>

**Tablica 4 : Stanje neplaćenih faktura na kraju 2023. godine**

Redni broj	Partner	Broj računa	Iznos
1.	Floral design	1979	6.623,00 EUR
2.	Zagrebačka banka d.d.	2023/019999/11172320/01	3.121,24 EUR
3.	Zagrebačka banka d.d.	2023/019999/11172321/01	10,00 EUR
4.	Katarina Zrinski d.d.	3062/s/2	131,49 EUR
5.	Katarina Zrinski d.d.	3061/s/2	418,03 EUR
6.	Katarina Zrinski d.d.	3077/s/2	9,90 EUR
7.	Vatro servis d.d.	1762-VS-2	77,00 EUR
8.	Zagrebačka banka d.d.	2023/019999/11135905/01	1.702,10 EUR
9.	Algebra d.o.o.	01-2528-23	36.498,78 EUR
	<b>UKUPNO</b>		<b>48.591,54 EUR</b>

## 8. REZULTAT POSLOVANJA

Višak prihoda 2023. ostvaren je u ukupnom iznosu od **278.772,93 eur**

### KNJIGOVODSTVENE EVIDENCIJE ISKAZANE SU

Osnovni račun	Naziv računa	Iznos- EUR
92211	Višak prihoda poslovanja	1.126.756,54
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	
92213	Višak prihoda od financijske imovine	1.833.751,17
92221	Manjak prihoda poslovanja	
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	-2.681.734,78
92223	Manjak primitaka od financijske imovine	
<b>UKUPNO</b>	<b>Višak prihoda</b>	<b>278.772,93</b>

Prema izvorima financiranja:

Vrsta financijskog plana	Izvor	Namjena	Iznos EUR
<b>ŽUPANIJSKI PRORAČUN</b>	<b>11</b> Opći prihodi i primici	Asistenti u nastavi, RCK Infrastruktura	219.322,38
	<b>44</b> Decentralizirana sredstva	Materijalni troškovi za 2023. godinu	-472,03
<b>ŽUPANIJSKI PRORAČUN UKUPNO</b>			218.850,35
<b>VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA</b>	<b>31</b> Vlastiti prihodi	Rekonstrukcija staje, tekuće i investicijsko održavanje zgrada i opreme, nabava opreme i repromaterijala, tečaj Održiva upotreba pesticida, isplate zaposlenicima, rekonstrukcija kljajališta	45.576,60
	<b>43</b> Prihodi za posebne namjene		
	<b>51</b> Pomoći EU	Provedba EU projekata prema odobrenim planovima – Erasmusi, RCK Soft i Infrastruktura	-2.331.554,87
	<b>52</b> Ostale pomoći	Rek Soft-neizravni troškovi i MŽSV, – sredstva Ministarstva, RCK Infrastruktura – DIO MRRFEOU i MZO, sredstva MZO za Tužbe zaposlenika	501.866,29
	<b>61</b> Donacije		
	<b>71</b> Prihodi od prodaje nefin. imovine i naknade s	Prodaja grla iz osnovnog stada i opreme radi nabave nove, tekućeg i investicijskog održavanja	10.283,88



Vrsta financijskog plana	Izvor	Namjena	Iznos EUR
	osnova osiguranja		
	<b>81 Primici od zaduživanja</b>	Kratkoročno zaduživanje „Cash Pool“	1.833.751,17
<b>VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA UKUPNO</b>			59.922,58

Obrazloženja:

### 1. OBRAZLOŽENJE NASTANKA VIŠKA

*Izvor 11- Plaće 12/2023 -Asistenata u nastavi i RCK Infrastruktura- dio sufinanciranja Osnivača*

*Izvor 44- Manjak koji je nastao za rashode 12/2023 .godine*

*Izvor 31- višak vlastitih prihoda poslovanja koji nisu utrošeni tijekom godine*

*Izvor 51- Eu sredstva za aktivne Erasmus programe i projekte RCK u poljoprivredi- SOFT i INFRASTRUKTURA*

*Izvor 52- Sredstva Ministarstava za sufinanciranje Eu projekta RCK u poljoprivredi Soft i Infrastruktura, financiranje MŽSV, knjiga i lektire, Psihodijagnostika, MZO za Tužbe zaposlenika*

*Izvor 71- Prodaja grla iz osnovnog stada i opreme radi nabave nove*

*Izvor 81- kratkoročno zaduživanje „Cash Pool“ radi premošćivanja jaza između plaćanje obveza dobavljačima po EU projektu RCK u poljoprivredi i povrata sredstava po ZNS-ovima*

### 2. OBRAZLOŽENJE PRERASPODJELE VIŠKA

*Višak 2023. godine rasporedit će se:*

Prema izvorima Financiranja:

*Izvor 11- Plaće 12/2023 -Asistenata u nastavi u iznosu manjka -6.252,85, pokrit će se u 2024. godini kad škola primi sredstva za isplatu plaće, u siječnju*  
*- Višak prihoda u iznosu 225.575,23 eur, primljen u 2023. godini od strane Varaždinske Županije za financiranje RCK INFRASTRUKTURA, a za koji je krajem godine Škola*



primila sredstva od MZO, stvorena je osnova za povrat u proračun Varaždinske Županije da bi Škola izbjegla dvostruko financiranje tih rashoda, te će u 2024. godini taj iznos biti vraćen u proračun Varaždinske Županije, a ovom odlukom knjižen na obvezu proračunskih korisnika povrata u proračun kto 23958, uz istodobno smanjenje viška po tom izvoru financiranja

Izvor 44. – Manjak je „metodološki“ radi računa koji su izdani u 2023. godini, a škola će prihod za iste od strane Osnivača primiti u 2024. godini, te će se ovom odlukom manjak pokriti

Izvor 31- višak prihoda poslovanja koji nisu utrošeni u potpunosti u 2023. godini utrošit će se na realizaciju tečaja Održiva uporaba pesticida, tekuće i investicijsko održavanje, nabavu opreme i repromaterijala, potrebe stručne prakse učenika, isplate zaposlenicima, rekonstrukciju kljališta te za ostale rashode

Izvor 51- sadrži sredstva EU projekata, Erasmus projekti, Regionalni centar kompetentnosti, te će se utrošiti prema odredbama pojedinih Ugovora, dok će sredstva za RCK Soft -manjak 1.880.595,68 eur pokrit će se sukladno odobrenim ZNS-ovima, tj. ovisno o odobrenim troškovima u 2024. godini, a radi završetka projekta ukoliko će biti neprihvatljivih troškova,

isti će se preknjižiti na odgovarajući izvor financiranja, RCK INFRASTRUKTURA manjak 540.757,56 eur pokrit će se po odobrenim ZNS-ovima, te će se U 2024. godini izvor Financiranja MZO - radi priznavanja troškova koji su predfinancirani u 2023. godini, a u 2024. će biti priznati trošak Fondu, za dio EU sredstava financiranja, ovom odlukom će se manjak ovog izvora financiranja preko rezultata korigirati i njime pravdati troškovi nastali u 2023. godini, a sve ovisno o iznosima koje prema ZNS-ovima Fond prizna kao prihvatljive troškove. Ovisno o tome rezultat poslovanja će se korigirati prema izvorima financiranja

Izvor 52 –Višak 716,26 eura nastao radi primanja sredstava za tužbe zaposlenika od strane MZO koje je škola isplatila u 2022. godini ovom odlukom prebacit će se na vlastiti izvor financiranja, jer je iz tog izvora škola isplatila tužbu zaposlenice u 2022. godini. -organizacija MŽSV- sredstva će se utrošiti za te namjene tijekom 2024. godine - lektira i nabava udžbenika, sredstva koja nisu utrošena do kraja 2023. godine jer nije bilo naslova, utrošit će se u 2024.g ili izvršiti povrat u proračun -RCK SOFT- manjak 2023. godine pokrit će se u 2024. po povratu sredstava po odobrenim ZNS-ovima, radi završetka projekta ukoliko će biti neprihvatljivih troškova, isti će se preknjižiti na odgovarajući izvor financiranja -RCK Infrastruktura – manjak MRRFEOU 103.506,82 eur- pokrit će se sukladno odobrenim

ZNS-ovima, tj. ovisno o odobrenim troškovima u 2024. godini, a radi završetka projekta ukoliko će biti neprihvatljivih troškova, isti će se preknjižiti na odgovarajući izvor financiranja

Višak 929.164,38 eura sredstava koji je dobiven od strane MZO, a za pokrivanje troškova koje je financirano Osnivač u 2021., 2022. i 2023. godini, za rashode knjižene 2021. i 2022.

godini na teret Osnivača u iznosu 547.514,23 eur, stvorena je osnova za povrat u proračun Varaždinske Županije da bi Škola izbjegla dvostruko financiranje tih rashoda, te će u 2024. godini taj iznos biti vraćen u proračun Varaždinske Županije, a ovom odlukom knjižen na obvezu proračunskih korisnika povrata u proračun kto 23958, uz istodobno smanjenje viška po tom izvoru financiranja

Iznos od 318.650,15 eur je „metodološki“ višak 2023. godine, jer se radi o iznosu koji je

škola po ovom izvoru financiranja uplatila avans za izvođenje radova sukladno sklopljenim Ugovorima, za koji će se rashodi ostvariti tek u 2024. godini, te će se tada na temelju ove odluke utrošiti višak, dok će se za dio spomenutog avansa za koji je naknadno utvrđeno da je račun ispostavljen u prevelikom iznosu te je izvršen povrat u 2024. godini on zatvoriti, a njime pokrivati rashodi RCK Infrastrukture u 2024. godini.

U 2024. godini izvor Financiranja MZO - radi priznavanja troškova koji su predfinancirani u 2023. godini ovom odlukom će se višak tog izvora financiranja preko rezultata korigirati i njime pokrivati rashodi nastali u 2024. godini, a sve ovisno o iznosima koje prema ZNS-ovima Fond prizna kao prihvatljive troškove. Ovisno o tome rezultat poslovanja će se korigirati prema izvorima financiranja

*Izvor 71- utrošit će se za nabavu nove opreme, te tekuće i investicijsko održavanje*

*Izvor 81- Školi je zaduživanje od strane osnivača odobreno do 6. mjeseca 2024. godine, te će ukoliko*

*se do tog datuma izvrše povrati sredstava od strane Fonda i MRRFEOU škola završiti s potrebom kratkoročnog zaduživanja, ili tražiti odobrenje za prolongiranje od Osnivača*

**SREDNJA ŠKOLA „ARBORETUM OPEKA“**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA**

**GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA  
ZA 2023. GODINU**

Marčan, 27.03.2024. godine

SREDNJA ŠKOLA „ARBORETUM OPEKA“

Posebni dio financijskog plana

NAZIV ŠKOLE

<p><b>NAZIV KORISNIKA:</b></p>	<p><b>NAZIV ŠKOLE:</b></p>																														
<p><b>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:</b></p>	<p>Srednja škola «Arboretum Opeka» Marčan je javna ustanova koja školuje učenike za zanimanja iz sektora poljoprivrede i veterine te sektora turizam i ugostiteljstva. Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Nastava se, redovna, izborna, dodatna i dopunska, izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./2023. Školu polazi - 158 učenika u 15 razrednih odjela.</p>																														
<p><b>ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:</b></p>	<p>Organizacijska struktura određena je Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu škole. U Školi je sistematizirano 67 radnih mjesta, od kojih je 67 popunjenih. Radna mjesta čine nastavno i nenastavno osoblje. Nastavno osoblje obavlja odgojno obrazovne poslove u svezi s izvođenjem nastavnog plana i programa, neposrednog odgojno obrazovnog rada s učenicima, aktivnosti u skladu s potrebama i interesima učenika te promicanja stručno-pedagoškog rada škole i ostalih stručno pedagoških poslova u skladu sa zakonom, provedbenim propisima, godišnjim planom i programom rada škole i školskim kurikulumom. Nenastavno osoblje obavlja opće, pravne i kadrovske poslove, računovodstvene i knjigovodstvene poslove, poslove vođenja i čuvanja pedagoške dokumentacije, poslove tehničkog održavanja i rukovanja opremom i uređajima, poslove održavanja čistoće objekta i okoliša te druge pomoćne poslove u skladu sa zakonskim propisima, podzakonskim i provedbenim propisima te godišnjim planom i programom rada škole.</p>																														
<p><b>FINANCIJSKI PLAN ZA 2022.-2024. GODINU:</b></p>	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="491 1227 1471 1688"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2023.</th> <th>Izvršenje 2023.</th> <th>Indeks (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA</td> <td>308.748</td> <td>292.214</td> <td>94,64%</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA</td> <td>11.073</td> <td>5.458</td> <td>49,30%</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA</td> <td>8.228.035</td> <td>7.838.282</td> <td>95,26%</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA</td> <td>1.658.350</td> <td>1.355.421</td> <td>81,73%</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Ukupno:</b></td> <td><b>10.206.206</b></td> <td><b>9.491.375</b></td> <td><b>93,00%</b></td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)	01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	308.748	292.214	94,64%	02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	11.073	5.458	49,30%	03.	ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA	8.228.035	7.838.282	95,26%	04.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	1.658.350	1.355.421	81,73%		<b>Ukupno:</b>	<b>10.206.206</b>	<b>9.491.375</b>	<b>93,00%</b>
R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)																											
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	308.748	292.214	94,64%																											
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	11.073	5.458	49,30%																											
03.	ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA	8.228.035	7.838.282	95,26%																											
04.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	1.658.350	1.355.421	81,73%																											
	<b>Ukupno:</b>	<b>10.206.206</b>	<b>9.491.375</b>	<b>93,00%</b>																											
<p><b>CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:</b></p>	<p>Cilj provedbe programa je stručno i u zakonskom roku izvršavanje aktivnosti sukladno zakonskim propisima, podzakonskim i provedbenim propisima te godišnjim planom i programom rada škole.</p>																														



SREDNJA ŠKOLA „ARBORETUM OPEKA“

<b>NAZIV PROGRAMA:</b>	<b>PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA</b>																									
<b>OPIS PROGRAMA:</b>	-Srednja škola „Arboretum Opeka“ Marčan, u školskoj godini 2022./2023., te 2023/2024 uključena je u program „Ja Mogu“, kojim se djeci s teškoćama u razvoju osiguravanju asistenti, odobrena su 3 asistenta  -U školskoj godini 2022/2023. , te kroz cijelu 2023. godinu škola provodi 8 Erasmus projekta.																									
<b>ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:</b>	-Projekt osiguravanja pomoćnika i stručnih komunikacijskih posrednika u školama Varaždinske županije  -Sredstva dobivena prijavom na EU Erasmus natječaj																									
<b>IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:</b>	Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:  <table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2023.</th> <th>Izvršenje 2023.</th> <th>Indeks (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Međunarodni projekti iz EU fondova</td> <td>267.500.</td> <td>254.662</td> <td>95,20%</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Asistenti u nastavi</td> <td>41.248</td> <td>37.551</td> <td>91,00%</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Školska shema</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><b>Ukupno:</b></td> <td><b>292.050</b></td> <td><b>165.750</b></td> <td><b>137.050</b></td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)	01.	Međunarodni projekti iz EU fondova	267.500.	254.662	95,20%	02.	Asistenti u nastavi	41.248	37.551	91,00%	03.	Školska shema	0	0	0	<b>Ukupno:</b>		<b>292.050</b>	<b>165.750</b>	<b>137.050</b>
R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)																						
01.	Međunarodni projekti iz EU fondova	267.500.	254.662	95,20%																						
02.	Asistenti u nastavi	41.248	37.551	91,00%																						
03.	Školska shema	0	0	0																						
<b>Ukupno:</b>		<b>292.050</b>	<b>165.750</b>	<b>137.050</b>																						

**CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**

Cilj je organizirati provedbu EU projekata i izvještavati o provedbi, a u skladu sa svim važećim propisima. Pokazatelj uspješnosti je financijski zakonsko trošenje sredstava prema projektu.

CILJ: Uspješna provedba planiranih aktivnosti prema projektima.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 2023.
Udio isplaćenih sredstava SŠ Arboretum Opeka prema prijavi	EU sredstva isplaćuju se korisnicima na temelju za aktivnosti koje su prihvatljive za EU sufinanciranje	Udio provedenih isplata	100%	Erasmus mobilnost K1 i K2	100%	100%
Udio isplaćenih sredstava SŠ Arboretum Opeka prema prijavi projekata	Pomoćnici u nastavi za učenike	Plaća pomoćnika i ostala prava prema kolektivnom ugovoru	100%	Varaždinska Županija	100%	100%

SREDNJA ŠKOLA „ARBORETUM OPEKA“

<b>NAZIV PROGRAMA:</b>	<b>JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA</b>																														
<b>OPIS PROGRAMA:</b>	Prodaja grla iz osnovnog stada školskih praktikuma-veterinarski tehničari Osiguranje prehrane za učenike u riziku od siromaštva																														
<b>ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:</b>	Prodajom osnovnog stada škola usmjerava sredstva na liječenje oboljelih grla, te zamjenu grla novima, da bi učenici mogli nesmetano obavljati stručnu praksu  Varaždinska Županija –prema kriterijima																														
<b>IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:</b>	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="539 775 1458 1182"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2023.</th> <th>Izvršenje 2023.</th> <th>Indeks (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Programi u školstvu iznad zakonskog standarda</td> <td>8.673</td> <td>2.628</td> <td>30,31%</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Prehrana učenika</td> <td>1.000</td> <td>992</td> <td>99,22%</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Građanski odgoj</td> <td>1.400</td> <td>1.400</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Opskba školskim ustanova besplatnim higijenskim potreštinama</td> <td></td> <td>438</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Ukupno:</b></td> <td><b>11.073</b></td> <td><b>5.459</b></td> <td><b>49,30%</b></td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)	01.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	8.673	2.628	30,31%	02.	Prehrana učenika	1.000	992	99,22%	03.	Građanski odgoj	1.400	1.400	100,00%	04.	Opskba školskim ustanova besplatnim higijenskim potreštinama		438	-	<b>Ukupno:</b>		<b>11.073</b>	<b>5.459</b>	<b>49,30%</b>
R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)																											
01.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	8.673	2.628	30,31%																											
02.	Prehrana učenika	1.000	992	99,22%																											
03.	Građanski odgoj	1.400	1.400	100,00%																											
04.	Opskba školskim ustanova besplatnim higijenskim potreštinama		438	-																											
<b>Ukupno:</b>		<b>11.073</b>	<b>5.459</b>	<b>49,30%</b>																											
<p><b>CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:</b></p> <p>Cilj je Provedba praktične nastave učenika veterinarske struke. Pokazatelj uspješnosti je broj učenika koji uspješno završe školovanje</p> <p>CILJ: Edukacija i praktična nastava učenika veterinarske struke</p> <table border="1" data-bbox="164 1485 1329 1854"> <thead> <tr> <th>Pokazatelj</th> <th>Definicija</th> <th>Jedinica</th> <th>Polazna vrijednost</th> <th>Izvor podataka</th> <th>Ciljana vrijednost 2023.</th> <th>Izvršeno 2023.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Namjensko trošenje sredstava</td> <td>Ulaganjem u poboljšanje uvjeta za praktičnu nastavu postiže se bolji efekt nastave i osposobljenosti učenika</td> <td>Broj učenika smjera veterinarski tehničar</td> <td></td> <td>Školski praktikumi-grla</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 2023.	Namjensko trošenje sredstava	Ulaganjem u poboljšanje uvjeta za praktičnu nastavu postiže se bolji efekt nastave i osposobljenosti učenika	Broj učenika smjera veterinarski tehničar		Školski praktikumi-grla																		
Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 2023.																									
Namjensko trošenje sredstava	Ulaganjem u poboljšanje uvjeta za praktičnu nastavu postiže se bolji efekt nastave i osposobljenosti učenika	Broj učenika smjera veterinarski tehničar		Školski praktikumi-grla																											



<b>NAZIV PROGRAMA:</b>	<b>ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA</b>																														
<b>OPIS PROGRAMA:</b>	-U školskoj godini 2022/2023 i 2023/2024 očekuje se provedba Eu projekta Regionalni centar kompetentnosti u poljoprivredi																														
<b>ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:</b>	-Sredstva dobivena prijavom na EU natječaj koji dijelom sufinancira Varaždinska Županija i MRRFEU																														
<b>IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:</b>	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2023.</th> <th>Izvršenje 2023.</th> <th>Indeks (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>RCK u zdravstvu</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>RCK u poljoprivredi</td> <td>8.225.491</td> <td>7.827.601</td> <td>95,16%</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Glazbena škola</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Izgradnja i ulaganje u objekte srednjih i osnovnih škola</td> <td></td> <td>10.681</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Ukupno:</b></td> <td><b>8.225.491</b></td> <td><b>7.838.282</b></td> <td><b>95,00%</b></td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)	01.	RCK u zdravstvu				02.	RCK u poljoprivredi	8.225.491	7.827.601	95,16%	03.	Glazbena škola				04.	Izgradnja i ulaganje u objekte srednjih i osnovnih škola		10.681		<b>Ukupno:</b>		<b>8.225.491</b>	<b>7.838.282</b>	<b>95,00%</b>
R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)																											
01.	RCK u zdravstvu																														
02.	RCK u poljoprivredi	8.225.491	7.827.601	95,16%																											
03.	Glazbena škola																														
04.	Izgradnja i ulaganje u objekte srednjih i osnovnih škola		10.681																												
<b>Ukupno:</b>		<b>8.225.491</b>	<b>7.838.282</b>	<b>95,00%</b>																											

**CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**

Cilj je koordinirano sa partnerom organizirati provedbu projekta i izvještavati o provedbi, a u skladu sa svim važećim propisima, a da bi se uspostavio regionalni centar kompetentnosti u poljoprivredi.. Pokazatelj uspješnosti je financijski zakonsko trošenje sredstava prema projektu, promocija strukovnih zanimanja i rada regionalnog centra, te jačanje kompetencija radnika i mentora.

CILJ: Uspješna provedba planiranih aktivnosti prema projektu.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 2023.
Udio isplaćenih sredstava SŠ Arboretum Opeka po obrađenim ZNS-ovima	EU sredstva isplaćuju se korisnicima na temelju ZNS-ova za aktivnosti koje su prihvatljive za EU sufinanciranje	Udio provedenih isplata	85%	ESF	85%	85%

SREDNJA ŠKOLA „ARBORETUM OPEKA“

Udio isplaćenih sredstava SŠ Arboretum Opeka po obrađenim ZNS-ovima	EU sredstva isplaćuju se korisnicima na temelju ZNS-ova za aktivnosti koje su prihvatljive za EU sufinanciranje	Udio provedenih isplata	15%	MRRFEU	15%	15%
Broj osoba koje su se educirale u sklopu projekta i sudjelovale na radionicama	Promocija strukovnih zanimanja i rada regionalnog centra, te jačanje kompetencija radnika i mentora	Broj osoba	10	Izvešće o provedbi projekta	12	10
Udio isplaćenih sredstava SŠ Arboretum Opeka po obrađenim ZNS-ovima	EU sredstva isplaćuju se korisnicima na temelju ZNS-ova za aktivnosti koje su prihvatljive za EU sufinanciranje	Udio provedenih isplata	70%	ESF	70%	70%
Udio isplaćenih sredstava SŠ Arboretum Opeka po obrađenim ZNS-ovima	EU sredstva isplaćuju se korisnicima na temelju ZNS-ova za aktivnosti koje su prihvatljive za EU sufinanciranje	Udio provedenih isplata	30%	Varaždinska Županija	30%	30%

**NAZIV PROGRAMA:****ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA****OPIS PROGRAMA:**

Srednja škola „Arboretum Opeka“ provodi programe i aktivnosti u skladu sa važećim zakonima i propisima.

**ZAKONSKA I DRUGA  
PODLOGA ZA  
UVOĐENJE PROGRAMA:**

- Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08)
- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13 i 152/14)
- Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi ("Narodne novine", br. 10/97, 107/07 i 94/13)
- Zakon o strukovnom obrazovanju ("Narodne novine", br. 30/09 i 24/10)
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe ("Narodne novine", br. 63/08)

**IZVRŠENJE PLANIRANIH  
SREDSTAVA:**

Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosu kako slijedi:

R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)
01.	Odgajno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta rada	1.569.750	1.344.109	85,63%
02.	Smještaj učenika u učeničkim domovima			
03.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	79.000	11.311	14,32%
04.	Investicijsko održavanje školskih objekata i opreme	9.600	0	-
	<b>Ukupno:</b>	<b>1.658.350</b>	<b>1.355.421</b>	<b>81,73%</b>

Kroz Aktivnosti 01. Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta za nastavu financira se redovno poslovanje škola koje uključuje naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja kao i ostale financijske rashode srednjih škola kojima se omogućava nesmetano poslovanje škole. Izvor sredstava škole su Varaždinska županija, Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, uplate roditelja te dio čine vlastiti prihodi.

Kroz Aktivnost 03. Investicijsko održavanje provode se aktivnosti vezane za manje investicije koje uključuju kupnju informatičke opreme te ostale opreme potrebne za redovno poslovanje kao i za usluge investicijskog održavanja postojećeg postrojenja i opreme te će se financirati iz vlastitih prihoda i prihoda Varaždinske Županije

**CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**

Cilj je osiguranje nesmetane organizacije nastave i pratećih djelatnosti. Pokazatelj uspješnosti redovna i nesmetana organizacija nastave i broj učenika koji završe školovanje.

CILJ: Redovita i zakonita isplata plaća, namjensko trošenje



SREDNJA ŠKOLA „ARBORETUM OPEKA“

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 2023.
Namjensko trošenje sredstva za isplatu plaće	Zakonskim standardom predviđena su sredstva za isplatu plaće zaposlenicima SŠ Arboretum Opeka	Broj djelatnika	67	Ministarstvo	67	69