



REPUBLIKA HRVATSKA

EKONOMSKA ŠKOLA,

POŽEGA

Osječka 33, 34000 Požega

KLASA: 007-04/24-01/4

URBROJ: 2177-12-01-24-5

U Požegi 13. ožujka 2024. godine

Na temelju članka 90. Statuta Ekonomske škole, Požega, Školski odbor Ekonomske škole, Požega na sjednici održanoj 13. ožujka 2024. godine donosi

ODLUKU

**o prihvatanju Izvršenja Financijskog plana Ekonomske škole, Požega
za razdoblje 1.1. do 31.12.2023. g.**

I.

Prihvaća se Izvršenje Financijskog plana Ekonomske škole, Požega za razdoblje 1.1. do 31.12.2023. godine.

II.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Školskog odbora:

Tomislav Stojčević
Tomislav Stojčević, prof.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | II.Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|---|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| PRIHODI UKUPNO | 1.407.866,92 | 1.563.214,00 | 1.531.111,64 | 108,75 | 97,95 |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 1.407.866,92 | 1.563.214,00 | 1.531.111,64 | 108,75 | 97,95 |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RASHODI UKUPNO | 1.383.228,03 | 1.616.202,68 | 1.555.518,56 | 112,46 | 96,25 |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1.380.199,31 | 1.605.943,02 | 1.544.453,56 | 111,90 | 96,17 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE | 3.028,72 | 10.259,66 | 11.065,00 | 365,34 | 107,85 |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | 24.638,89 | -52.988,68 | -24.406,92 | -99,06 | 46,06 |

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | II. Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|--|------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | II. Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|--|------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA* | 28.349,79 | 52.988,68 | 52.988,68 | 186,91 | 100,00 |
| 92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | 28.349,79 | 52.988,68 | 52.988,68 | 186,91 | 100,00 |

| | | | | | |
|--|------------------|-------------|------------------|--|--|
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT | 52.988,68 | 0,00 | 28.581,76 | | |
|--|------------------|-------------|------------------|--|--|

Napomena:

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

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv | | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|-------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | UKUPNO PRIHODI | 1.407.866,92 | 1.563.214,00 | 1.531.111,64 | 108,75 | 97,95 |
| 6 | Prihodi poslovanja | 1.407.866,92 | 1.563.214,00 | 1.531.111,64 | 108,75 | 97,95 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.310.922,84 | 1.421.066,80 | 1.395.057,00 | 106,42 | 98,17 |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.189.391,87 | 1.361.600,00 | 1.336.937,25 | 112,41 | 98,19 |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.188.651,36 | 1.360.300,00 | 1.334.322,15 | 112,26 | 98,09 |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 740,51 | 1.300,00 | 2.615,10 | 353,15 | 201,16 |
| 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 118.103,75 | 55.166,80 | 55.166,80 | 46,71 | 100,00 |
| 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 118.103,75 | 55.166,80 | 55.166,80 | 46,71 | 100,00 |
| 639 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 3.427,22 | 4.300,00 | 2.952,95 | 86,16 | 68,67 |
| 6391 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 3.427,22 | 4.300,00 | 2.952,95 | 86,16 | 68,67 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 1.404,74 | 1.675,80 | 1.675,80 | 119,30 | 100,00 |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 1.404,74 | 1.675,80 | 1.675,80 | 119,30 | 100,00 |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 1.404,74 | 1.675,80 | 1.675,80 | 119,30 | 100,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 7.045,83 | 9.608,91 | 9.467,89 | 134,38 | 98,53 |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 6.714,02 | 8.808,91 | 8.673,43 | 129,18 | 98,46 |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 6.714,02 | 8.808,91 | 8.673,43 | 129,18 | 98,46 |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 331,81 | 800,00 | 794,46 | 239,43 | 99,31 |
| 6631 | Tekuće donacije | 331,81 | 800,00 | 794,46 | 239,43 | 99,31 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 88.229,66 | 129.475,49 | 123.528,79 | 140,01 | 95,41 |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 88.229,66 | 129.475,49 | 123.528,79 | 140,01 | 95,41 |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 88.229,66 | 122.035,83 | 116.089,13 | 131,58 | 95,13 |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 7.439,66 | 7.439,66 | 0,00 | 100,00 |
| 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 263,85 | 1.387,00 | 1.382,16 | 523,84 | 99,65 |
| 683 | Ostali prihodi | 263,85 | 1.387,00 | 1.382,16 | 523,84 | 99,65 |
| 6831 | Ostali prihodi | 263,85 | 1.387,00 | 1.382,16 | 523,84 | 99,65 |

| Brojčana oznaka i naziv | | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|-------------------------|---|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | UKUPNO RASHODI | 1.383.228,03 | 1.616.202,68 | 1.555.518,56 | 112,46 | 96,25 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.380.199,31 | 1.605.943,02 | 1.544.453,56 | 111,90 | 96,17 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.184.440,17 | 1.363.155,36 | 1.338.012,63 | 112,97 | 98,16 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 979.828,39 | 1.123.624,78 | 1.106.030,37 | 112,88 | 98,43 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 979.828,39 | 1.123.624,78 | 1.106.030,37 | 112,88 | 98,43 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 43.772,55 | 54.560,48 | 50.868,44 | 116,21 | 93,23 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 43.772,55 | 54.560,48 | 50.868,44 | 116,21 | 93,23 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 160.839,23 | 184.970,10 | 181.113,82 | 112,61 | 97,92 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 160.839,23 | 184.970,10 | 181.113,82 | 112,61 | 97,92 |
| 32 | Materijalni rashodi | 188.685,53 | 237.355,01 | 201.085,17 | 106,57 | 84,72 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 115.516,49 | 128.101,22 | 108.615,26 | 94,03 | 84,79 |
| 3211 | Službena putovanja | 28.261,20 | 33.615,86 | 24.680,64 | 87,33 | 73,42 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 25.681,14 | 28.715,36 | 27.396,54 | 106,68 | 95,41 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 60.844,17 | 64.470,00 | 55.491,28 | 91,20 | 86,07 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 729,98 | 1.300,00 | 1.046,80 | 143,40 | 80,52 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 18.902,93 | 28.942,88 | 24.331,02 | 128,72 | 84,07 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 11.710,59 | 18.490,98 | 15.062,20 | 128,62 | 81,46 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 2.561,39 | 3.338,43 | 2.784,38 | 108,71 | 83,40 |
| 3223 | Energija | 1.310,78 | 3.303,00 | 2.869,14 | 218,89 | 86,86 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 2.759,10 | 1.680,47 | 1.572,65 | 57,00 | 93,58 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 99,26 | 1.873,00 | 1.784,21 | 1797,51 | 95,26 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 461,81 | 259,00 | 258,44 | 55,96 | 99,78 |
| 323 | Rashodi za usluge | 33.110,55 | 52.097,15 | 46.303,42 | 139,84 | 88,88 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 2.502,24 | 1.953,75 | 1.868,20 | 74,66 | 95,62 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 17.429,92 | 30.942,09 | 30.649,49 | 175,84 | 99,05 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 545,49 | 180,00 | 127,44 | 23,36 | 70,80 |
| 3234 | Komunalne usluge | 3.626,75 | 3.941,10 | 3.883,36 | 107,08 | 98,53 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 461,63 | 2.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.876,37 | 3.081,21 | 3.081,21 | 164,21 | 100,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 977,89 | 855,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 2.556,11 | 6.152,00 | 4.538,91 | 177,57 | 73,78 |
| 3239 | Ostale usluge | 3.134,15 | 2.692,00 | 2.154,81 | 68,75 | 80,04 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 21.155,56 | 28.213,76 | 21.835,47 | 103,21 | 77,39 |
| 3292 | Premije osiguranja | 1.404,74 | 1.675,80 | 1.675,80 | 119,30 | 100,00 |
| 3293 | Reprezentacija | 923,20 | 1.437,00 | 1.304,59 | 141,31 | 90,79 |
| 3294 | Članarine i norme | 224,30 | 386,00 | 255,93 | 114,10 | 66,30 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 3.100,41 | 3.570,00 | 3.535,18 | 114,02 | 99,02 |

| | | | | | | |
|-----------|--|-----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 786,65 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 14.716,26 | 21.094,96 | 15.063,97 | 102,36 | 71,41 |
| 34 | Financijski rashodi | 169,23 | 140,00 | 140,00 | 82,73 | 100,00 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 169,23 | 140,00 | 140,00 | 82,73 | 100,00 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 169,23 | 140,00 | 140,00 | 82,73 | 100,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 6.904,38 | 4.000,00 | 3.927,70 | 56,89 | 98,19 |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 6.904,38 | 4.000,00 | 3.927,70 | 56,89 | 98,19 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 6.904,38 | 4.000,00 | 3.927,70 | 56,89 | 98,19 |
| 38 | Ostali rashodi | 0,00 | 1.292,65 | 1.288,06 | 0,00 | 99,64 |
| 381 | Tekuće donacije | 0,00 | 1.292,65 | 1.288,06 | 0,00 | 99,64 |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 0,00 | 1.292,65 | 1.288,06 | 0,00 | 99,64 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.028,72 | 10.259,66 | 11.065,00 | 365,34 | 107,85 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.028,72 | 10.259,66 | 11.065,00 | 365,34 | 107,85 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 2.149,11 | 8.109,66 | 7.758,59 | 361,01 | 95,67 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 2.149,11 | 7.435,00 | 7.283,93 | 338,93 | 97,97 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 674,66 | 474,66 | 0,00 | 70,36 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 879,61 | 2.100,00 | 3.306,41 | 375,89 | 157,45 |
| 4241 | Knjige | 879,61 | 2.100,00 | 3.306,41 | 375,89 | 157,45 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | | 50,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe | | 50,00 | | 0,00 | 0,00 |

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv | | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | UKUPNO PRIHODI | 1.407.866,92 | 1.563.214,00 | 1.531.111,64 | 108,75 | 97,95 |
| 1 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 597,25 | 3.865,15 | 3.326,48 | 556,97 | 86,06 |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ | 597,25 | 3.865,15 | 3.326,48 | 556,97 | 86,06 |
| 3 | VLASTITI PRIHODI | 6.977,87 | 9.455,91 | 9.319,43 | 133,56 | 98,56 |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PK | 6.977,87 | 9.455,91 | 9.319,43 | 133,56 | 98,56 |
| 4 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 75.402,95 | 111.651,17 | 108.373,29 | 143,73 | 97,06 |
| 42 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK | 1.404,74 | 2.415,80 | 2.411,96 | 171,70 | 99,84 |
| 43 | DECENTRALIZACIJA - SŠ | 73.998,21 | 109.235,37 | 105.961,33 | 143,19 | 97,00 |
| 5 | POMOĆI | 1.324.557,04 | 1.437.441,77 | 1.409.297,98 | 106,40 | 98,04 |
| 52 | POMOĆI EU - PSŽ | 13.634,20 | 11.110,97 | 10.349,01 | 75,90 | 93,14 |
| 53 | POMOĆI - PK | 1.189.391,87 | 1.361.600,00 | 1.336.937,25 | 112,41 | 98,19 |
| 54 | POMOĆI EU - PK | 121.530,97 | 59.466,80 | 58.119,75 | 47,82 | 97,73 |
| 56 | POMOĆI EU PSŽ - PK | 0,00 | 5.264,00 | 3.891,97 | 0,00 | 73,94 |
| 6 | DONACIJE | 331,81 | 800,00 | 794,46 | 239,43 | 99,31 |
| 62 | DONACIJE PK | 331,81 | 800,00 | 794,46 | 239,43 | 99,31 |

| Brojčana oznaka i naziv | | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | UKUPNO RASHODI | 1.383.228,03 | 1.616.202,68 | 1.555.518,56 | 112,46 | 96,25 |
| 1 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 597,25 | 3.865,15 | 3.427,60 | 573,90 | 88,68 |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ | 597,25 | 3.865,15 | 3.427,60 | 573,90 | 88,68 |
| 3 | VLASTITI PRIHODI | 9.331,11 | 11.347,66 | 5.465,26 | 58,57 | 48,16 |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PK | 9.331,11 | 11.347,66 | 5.465,26 | 58,57 | 48,16 |
| 4 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 75.321,28 | 110.820,55 | 108.686,43 | 144,30 | 98,07 |
| 42 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK | 1.404,74 | 2.415,80 | 2.358,90 | 167,92 | 97,64 |
| 43 | DECENTRALIZACIJA - SŠ | 73.916,54 | 108.404,75 | 106.327,53 | 143,85 | 98,08 |
| 5 | POMOĆI | 1.297.646,58 | 1.489.369,32 | 1.437.144,81 | 110,75 | 96,49 |
| 52 | POMOĆI EU - PSŽ | 13.801,95 | 9.880,36 | 9.376,95 | 67,94 | 94,90 |
| 53 | POMOĆI - PK | 1.187.506,51 | 1.361.295,37 | 1.337.043,41 | 112,59 | 98,22 |
| 54 | POMOĆI EU - PK | 96.338,12 | 112.929,59 | 85.574,71 | 88,83 | 75,78 |
| 56 | POMOĆI EU PSŽ - PK | 0,00 | 5.264,00 | 5.149,74 | 0,00 | 97,83 |
| 6 | DONACIJE | 331,81 | 800,00 | 794,46 | 239,43 | 99,31 |
| 62 | DONACIJE PK | 331,81 | 800,00 | 794,46 | 239,43 | 99,31 |

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv | Izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godinu | Izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| UKUPNO RASHODI | 1.383.228,03 | 1.616.202,68 | 1.555.518,56 | 112,46 | 96,25 |
| 09 Obrazovanje | 1.383.228,03 | 1.616.202,68 | 1.555.518,56 | 112,46 | 96,25 |
| <i>092 Srednjoškolsko obrazovanje</i> | 1.383.228,03 | 1.616.202,68 | 1.555.518,56 | 112,46 | 96,25 |

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|-------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| UKUPNO RASHODI | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

| Brojčana oznaka i naziv | | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|-------------------------|----------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 9 | Vlastiti izvori | 52.988,68 | 52.988,68 | 28.581,76 | 53,94 | 53,94 |
| 92 | Rezultat poslovanja | 52.988,68 | 52.988,68 | 28.581,76 | 53,94 | 53,94 |
| 922 | Višak/manjak prihoda | 52.988,68 | 52.988,68 | 28.581,76 | 53,94 | 53,94 |
| 9221 | Višak prihoda | 52.988,68 | 52.988,68 | 28.581,76 | 53,94 | 53,94 |

| Brojčana oznaka i naziv | | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|-------------------------|----------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 9 | Vlastiti izvori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 92 | Rezultat poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 922 | Višak/manjak prihoda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 9222 | Manjak prihoda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

| | | | | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| Ukupno | | 52.988,68 | 52.988,68 | 28.581,76 | 53,94 | 53,94 |
|---------------|--|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv | | II. Rebalans za 2023. godinu | Izvršenje 31.12.2023. | Indeks 3 / 2 |
|-------------------------|---|---------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 |
| GLAVA 04003 | G-22 USTANOVE U SREDNJEM ŠKOLSTVU | 1.616.202,68 | 1.555.518,56 | 96,25 |
| Izvor financiranja 01 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 3.865,15 | 3.427,60 | 88,68 |
| Izvor financiranja 03 | VLASTITI PRIHODI | 11.347,66 | 5.465,26 | 48,16 |
| Izvor financiranja 04 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 110.820,55 | 108.686,43 | 98,07 |
| Izvor financiranja 05 | POMOĆI | 1.489.369,32 | 1.437.144,81 | 96,49 |
| Izvor financiranja 06 | DONACIJE | 800,00 | 794,46 | 99,31 |
| PROGRAM 1021 | ZAKONSKI STANDARD U SREDNJEM ŠKOLSTVU | 108.404,75 | 106.327,53 | 98,08 |
| Aktivnost A102102 | ODGOJNOOBRAZOVNI I ADMINISTRATIVNI RASHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 71.900,00 | 69.822,78 | 97,11 |
| Izvor financiranja 04 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 71.900,00 | 69.822,78 | 97,11 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 71.900,00 | 69.822,78 | 97,11 |
| 32 | Materijalni rashodi | 71.760,00 | 69.682,78 | 97,11 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 34.311,79 | 32.766,98 | 95,50 |
| 3211 | Službena putovanja | 6.661,79 | 6.561,80 | 98,50 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 26.000,00 | 24.731,88 | 95,12 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 450,00 | 426,50 | 94,78 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 1.200,00 | 1.046,80 | 87,23 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 18.848,90 | 18.499,67 | 98,15 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 12.547,00 | 12.581,57 | 100,28 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 88,43 | 87,79 | 99,28 |
| 3223 | Energija | 3.251,00 | 2.869,14 | 88,25 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.480,47 | 1.479,90 | 99,96 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 1.223,00 | 1.222,83 | 99,99 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 259,00 | 258,44 | 99,78 |
| 323 | Rashodi za usluge | 13.873,31 | 13.732,04 | 98,98 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.950,00 | 1.868,20 | 95,81 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 1.577,00 | 1.584,40 | 100,47 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 130,00 | 127,44 | 98,03 |
| 3234 | Komunalne usluge | 3.941,10 | 3.883,36 | 98,53 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 3.081,21 | 3.081,21 | 100,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 2.952,00 | 2.950,37 | 99,94 |
| 3239 | Ostale usluge | 242,00 | 237,06 | 97,96 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 4.726,00 | 4.684,09 | 99,11 |

| | | | | |
|----------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------|
| 3293 | Reprezentacija | 937,00 | 955,20 | 101,94 |
| 3294 | Članarine i norme | 386,00 | 255,93 | 66,30 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 209,00 | 206,32 | 98,72 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.194,00 | 3.266,64 | 102,27 |
| 34 | Financijski rashodi | 140,00 | 140,00 | 100,00 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 140,00 | 140,00 | 100,00 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 140,00 | 140,00 | 100,00 |
| Aktivnost A102105 | INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE - SŠ | 29.065,09 | 29.065,09 | 100,00 |
| <i>Izvor financiranja 04</i> | <i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i> | <i>29.065,09</i> | <i>29.065,09</i> | <i>100,00</i> |
| 3 | Rashodi poslovanja | 29.065,09 | 29.065,09 | 100,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 29.065,09 | 29.065,09 | 100,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 29.065,09 | 29.065,09 | 100,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 29.065,09 | 29.065,09 | 100,00 |
| Kapitalni projekt K102104 | OPREMANJE I IZGRADNJA - SŠ | 7.439,66 | 7.439,66 | 100,00 |
| <i>Izvor financiranja 04</i> | <i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i> | <i>7.439,66</i> | <i>7.439,66</i> | <i>100,00</i> |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 7.439,66 | 7.439,66 | 100,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.439,66 | 7.439,66 | 100,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 6.839,66 | 6.839,66 | 100,00 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 6.365,00 | 6.365,00 | 100,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 474,66 | 474,66 | 100,00 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 600,00 | 600,00 | 100,00 |
| 4241 | Knjige | 600,00 | 600,00 | 100,00 |
| PROGRAM 1022 | JAVNE POTREBE U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI | 1.507.797,93 | 1.449.191,03 | 96,11 |
| Aktivnost A102201 | AKTIVNOSTI U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI | 1.376.923,34 | 1.346.726,54 | 97,81 |
| <i>Izvor financiranja 01</i> | <i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i> | <i>1.064,51</i> | <i>1.064,51</i> | <i>100,00</i> |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.064,51 | 1.064,51 | 100,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.059,51 | 1.064,10 | 100,43 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 600,00 | 600,00 | 100,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 600,00 | 600,00 | 100,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 459,51 | 464,10 | 101,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 459,51 | 464,10 | 101,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 5,00 | 0,41 | 8,20 |
| 381 | Tekuće donacije | 5,00 | 0,41 | 8,20 |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 5,00 | 0,41 | 8,20 |
| <i>Izvor financiranja 03</i> | <i>VLASTITI PRIHODI</i> | <i>11.347,66</i> | <i>5.465,26</i> | <i>48,16</i> |
| 3 | Rashodi poslovanja | 10.497,66 | 5.117,65 | 48,75 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 2,00 | 0,00 | 0,00 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 1,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|------------------------------|---|-----------------|-----------------|--------------|
| 313 | Doprinosi na plaće | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 10.495,66 | 5.117,65 | 48,76 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 1.320,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3211 | Službena putovanja | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 20,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 2.370,00 | 963,75 | 40,66 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.420,00 | 309,62 | 21,80 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 200,00 | 92,75 | 46,38 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 650,00 | 561,38 | 86,37 |
| 323 | Rashodi za usluge | 4.308,75 | 2.506,29 | 58,17 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 3,75 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 5,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 700,00 | 588,54 | 84,08 |
| 3239 | Ostale usluge | 2.450,00 | 1.917,75 | 78,28 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.496,91 | 1.647,61 | 65,99 |
| 3293 | Reprezentacija | 500,00 | 349,39 | 69,88 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 31,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.965,91 | 1.298,22 | 66,04 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 850,00 | 347,61 | 40,90 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 850,00 | 347,61 | 40,90 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 600,00 | 256,30 | 42,72 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 400,00 | 256,30 | 64,08 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 200,00 | 91,31 | 45,66 |
| 4241 | Knjige | 200,00 | 91,31 | 45,66 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor financiranja 04 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 2.415,80 | 2.358,90 | 97,64 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.415,80 | 2.358,90 | 97,64 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.415,80 | 2.358,90 | 97,64 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 740,00 | 683,10 | 92,31 |
| 3211 | Službena putovanja | 740,00 | 683,10 | 92,31 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.675,80 | 1.675,80 | 100,00 |
| 3292 | Premije osiguranja | 1.675,80 | 1.675,80 | 100,00 |

| | | | | |
|-------------------------------|---|---------------------|---------------------|--------------|
| Izvor financiranja 05 | POMOĆI | 1.361.295,37 | 1.337.043,41 | 98,22 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.359.995,37 | 1.334.428,31 | 98,12 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.350.477,72 | 1.325.884,10 | 98,18 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 1.114.777,98 | 1.097.648,06 | 98,46 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 1.114.777,98 | 1.097.648,06 | 98,46 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 52.196,00 | 48.505,35 | 92,93 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 52.196,00 | 48.505,35 | 92,93 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 183.503,74 | 179.730,69 | 97,94 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 183.503,74 | 179.730,69 | 97,94 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.230,00 | 3.328,86 | 78,70 |
| 323 | Rashodi za usluge | 850,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 850,00 | 0,00 | 0,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.380,00 | 3.328,86 | 98,49 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 3.330,00 | 3.328,86 | 99,97 |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 4.000,00 | 3.927,70 | 98,19 |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 4.000,00 | 3.927,70 | 98,19 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 4.000,00 | 3.927,70 | 98,19 |
| 38 | Ostali rashodi | 1.287,65 | 1.287,65 | 100,00 |
| 381 | Tekuće donacije | 1.287,65 | 1.287,65 | 100,00 |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 1.287,65 | 1.287,65 | 100,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.300,00 | 2.615,10 | 201,16 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.300,00 | 2.615,10 | 201,16 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 1.300,00 | 2.615,10 | 201,16 |
| 4241 | Knjige | 1.300,00 | 2.615,10 | 201,16 |
| Izvor financiranja 06 | DONACIJE | 800,00 | 794,46 | 99,31 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 800,00 | 794,46 | 99,31 |
| 32 | Materijalni rashodi | 800,00 | 794,46 | 99,31 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 524,46 | 518,92 | 98,94 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 524,46 | 518,92 | 98,94 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 275,54 | 275,54 | 100,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 275,54 | 275,54 | 100,00 |
| Tekući projekt T102203 | ŠKOLSKA SHEMA | 2.600,00 | 2.096,59 | 80,64 |
| Izvor financiranja 05 | POMOĆI | 2.600,00 | 2.096,59 | 80,64 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.600,00 | 2.096,59 | 80,64 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.600,00 | 2.096,59 | 80,64 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 2.600,00 | 2.096,59 | 80,64 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 2.600,00 | 2.096,59 | 80,64 |

| | | | | |
|-------------------------------|---|-------------------|------------------|--------------|
| Tekući projekt T102207 | PROJEKTI ERASMUS | 107.244,07 | 82.231,63 | 76,68 |
| <i>Izvor financiranja 05</i> | <i>POMOĆI</i> | 107.244,07 | 82.231,63 | 76,68 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 106.574,07 | 81.569,00 | 76,54 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 106.474,07 | 81.569,00 | 76,61 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 88.214,07 | 71.756,27 | 81,34 |
| 3211 | Službena putovanja | 24.214,07 | 16.691,49 | 68,93 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 64.000,00 | 55.064,78 | 86,04 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 60,00 | 53,26 | 88,77 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 60,00 | 53,26 | 88,77 |
| 323 | Rashodi za usluge | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 15.200,00 | 9.759,47 | 64,21 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 15.200,00 | 9.759,47 | 64,21 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 670,00 | 662,63 | 98,90 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 670,00 | 662,63 | 98,90 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 670,00 | 662,63 | 98,90 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 670,00 | 662,63 | 98,90 |
| Tekući projekt T102210 | USPOSTAVA REGIONALNOG CENTRA KOMPETENTNOSTI PANONIKA | 5.685,52 | 3.343,08 | 58,80 |
| <i>Izvor financiranja 05</i> | <i>POMOĆI</i> | 5.685,52 | 3.343,08 | 58,80 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 5.685,52 | 3.343,08 | 58,80 |
| 32 | Materijalni rashodi | 5.685,52 | 3.343,08 | 58,80 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 746,00 | 744,25 | 99,77 |
| 3211 | Službena putovanja | 746,00 | 744,25 | 99,77 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 3.939,52 | 1.598,83 | 40,58 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 3.939,52 | 1.598,83 | 40,58 |
| 323 | Rashodi za usluge | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00 |
| Tekući projekt T102214 | OBRAZUJMO SE ZAJEDNO VI | 8.800,00 | 8.474,84 | 96,31 |
| <i>Izvor financiranja 01</i> | <i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i> | 1.519,64 | 1.194,48 | 78,60 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.519,64 | 1.194,48 | 78,60 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.519,64 | 1.194,48 | 78,60 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 279,16 | 0,00 | 0,00 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 279,16 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.194,48 | 1.194,48 | 100,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.194,48 | 1.194,48 | 100,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 46,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 46,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|-------------------------------|--|-----------------|-----------------|--------------|
| Izvor financiranja 05 | POMOĆI | 7.280,36 | 7.280,36 | 100,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 7.280,36 | 7.280,36 | 100,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 5.785,00 | 5.785,00 | 100,00 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 4.965,64 | 4.965,64 | 100,00 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 4.965,64 | 4.965,64 | 100,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 819,36 | 819,36 | 100,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 819,36 | 819,36 | 100,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.495,36 | 1.495,36 | 100,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 1.495,36 | 1.495,36 | 100,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 1.495,36 | 1.495,36 | 100,00 |
| Tekući projekt T102216 | OBRAZUJMO SE ZAJEDNO VII | 6.545,00 | 6.318,35 | 96,54 |
| Izvor financiranja 01 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 1.281,00 | 1.168,61 | 91,23 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.281,00 | 1.168,61 | 91,23 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.281,00 | 1.168,61 | 91,23 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 181,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 181,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.070,00 | 1.168,61 | 109,22 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.070,00 | 1.168,61 | 109,22 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 30,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 30,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor financiranja 05 | POMOĆI | 5.264,00 | 5.149,74 | 97,83 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 5.264,00 | 5.149,74 | 97,83 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 3.990,00 | 3.980,44 | 99,76 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 3.420,00 | 3.416,67 | 99,90 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 3.420,00 | 3.416,67 | 99,90 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 570,00 | 563,77 | 98,91 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 570,00 | 563,77 | 98,91 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.274,00 | 1.169,30 | 91,78 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 1.274,00 | 1.169,30 | 91,78 |
| 3211 | Službena putovanja | 54,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 1.220,00 | 1.169,30 | 95,84 |

Naziv obveznika: Ekonomska škola Požega
Poštanski broj: 34000
Mjesto: Požega
Adresa sjedišta: Osječka 33
Žiro račun: 250009-1102178954
Matični broj: 03806146
OIB: 07821897325

Razina: 31
Razdjel: 000
RKP: 17860
Šifra županije: 11
Šifra djelatnosti: 8532

OBRAZLOŽENJE

IZVJEŠĆA O GODIŠNJEM IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Temeljem članka 76. st.3. i članka 81. st.3. Zakona o proračunu (NN, br. 144/21.) donesen je Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN, br.85/23), u kojemu je propisan sadržaj i postupak donošenja izvještaja o izvršenju financijskog plana (čl. 81.-87.), a pitanjem 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavlja u skladu s Uredbom o sastavljanju Izjave o fiskalnoj odgovornosti, traži se izrada Izvještaja o izvršenju financijskog plana te dostavljanje istog upravljačkom tijelu proračunskog korisnika.

Ekonomska škola, Požega izradila je prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu, te je isti dostavljen i usvojen od strane upravljačkog tijela škole (Školskog odbora), dana 13. ožujka 2024. godine (KLASA: 007-04/24-01/4, UR.BROJ: 2177-12-01-24-5).

Članak 81. Zakona o proračunu propisuje da izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

1. OPĆI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

1.1. Sažetak računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

A) Sažetak RAČUNA PRIHODA I RASHODA

B) Sažetak RAČUNA FINANCIRANJA

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

1.2. Račun prihoda i rashoda

1.2.1. - prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

1.2.2. - prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

1.2.3. - rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

1.3. Račun financiranja

1.3.1. - račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

1.3.2. - račun financiranja prema izvorima financiranja

2. POSEBNI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- 2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji koji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA

4. POSEBNE IZVJEŠTAJE

Škola se, kao proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, financira iz izvora županijskih sredstava, iz vlastitih prihoda, donacija, pomoći, prihoda za posebne namjene, a plaće i naknade iz sredstava MZO-a.

Od 1.1.2021.g. škola prelazi u sustav Riznice te joj se time ukida vlastiti žiro račun i blagajna.

Uključena je i u nekoliko EU projekata programa mobilnosti Erasmus+. Ta sredstva pomoći predstavljaju jednu od većih stavki naših prihoda i rashoda u bilanci.

Od ožujka 2021.godine škola je, kao partner, u projektu RCK „Panonika“ s Poljoprivredno-prehrambenom školom Požega.

U suradnji sa Požeško-slavonskom županijom i Regionalnom razvojnom agencijom PANORA d.o.o. škola je već nekoliko godina u projektu „Obrazujmo se zajedno“ kojom se osposobljavaju pomoćnici u nastavi kao posrednici učenicima s teškoćama u razvoju. Sredstva za plaće pomoćnika osigurava Županija (Upravni odjel za proračun i financije).

U listopadu 2022.g. izradili smo trogodišnji financijski plan (2023. do 2025.g.) te ga predstavili članovima Školskog odbora, a krajem 2023.godine napravili smo II. izmjene i dopune financijskog plana za 2023.g.

Na temelju II. izmjene i dopune financijskog plana za 2023.g. te ostvarenih/izvršenih prihoda i rashoda u 2023.g. predstavljamo godišnje izvješće o izvršenju financijskog plana za 2023.g.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA

1. OPĆI DIO

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka, ostvarenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i prikaz C.

Preneseni višak ili preneseni manjak (*donos*) i prijenos viška neutrošenih sredstava u slijedeće razdoblje (*odnos*).

1. OPĆI DIO

A. Sažetak RAČUNA PRIHODA I RASHODA

| Razred | Brojčana oznaka i naziv računa | Izvršenje 31.12.2022. | Plan 2023. II. Rebalans | Izvršenje 31.12.2023. |
|--------|--|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | PRIHODI UKUPNO | 1.407.866,92 | 1.563.214,00 | 1.531.111,64 |
| 6 | Prihodi poslovanja | 1.407.866,92 | 1.563.214,00 | 1.531.111,64 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RASHODI UKUPNO | 1.383.228,03 | 1.616.202,68 | 1.555.518,56 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.380.199,31 | 1.605.943,02 | 1.544.453,56 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.028,72 | 10.259,66 | 11.065,00 |
| | Razlika VIŠAK / MANJAK tekućeg razdoblja/ godine | 24.638,89 | -52.988,68 | -24.406,92 |

B. Sažetak RAČUNA FINANCIRANJA

| Razred | Brojčana oznaka i naziv računa | Izvršenje 31.12.2022. | Plan 2023. II. Rebalans | Izvršenje 31.12.2023. |
|--------|---|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | NETO FINANCIRANJE (primici - izdaci) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

| Razred | Brojčana oznaka i naziv računa | Izvršenje 31.12.2022. | Plan 2023. II. Rebalans | Izvršenje 31.12.2023. |
|--------|--|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | Ukupan <i>DONOS</i> neutrošenih prihoda iz prethodne/ih godina/e | 28.349,79 | 52.988,68 | 52.988,68 |
| | Ukupan <i>ODNOS</i> neutrošenih prihoda u sljedeće razdoblje / godinu | 28.349,79 | 52.988,68 | 52.988,68 |

| | | | |
|---|------------------|-------------|------------------|
| VIŠAK / MANJAK + DONOS + ODNOS + NETO FINANCIRANJE | 52.988,68 | 0,00 | 28.581,76 |
|---|------------------|-------------|------------------|

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA -prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi poslovanja u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu 1.563.214,00 eura, što čini 97,95% plana. U odnosu na isto razdoblje 2022.godine ostvareni su prihodi veći za 123.244,72 eura (povećanje za 8,75%).

U odnosu na prošlu godinu, značajno povećanje prihoda (indeks 353,15%) očituje se na poziciji 6362 - kapitalne pomoći iz državnog proračuna za nabavku knjiga i lektirnog programa za školsku knjižnicu.

Smanjenje prihoda u odnosu na prošlu godinu, za 53,29%, očituje se na poziciji 638 –tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za realizaciju projekata mobilnosti ERASMUS+. Razlog je što su prihodi za realizaciju projekata uplaćeni u 2022. godini a putovanja su realizirana tijekom 2023. godine.

Pozicija 639 izvršenje u odnosu na prošlu godinu je manje za 13,84%, dok je izvršenje u odnosu na plan manje za 31,33%, jer su izostale planirane uplate sredstava za neizravne troškove od Poljoprivredno-prehrambene škole u Požegi za partnerstvo na projektu RCK „Panonika“.

Prihodi od pruženih usluga 6615 ostvareni su u iznosu 8.673,43 eura, što je za 1.959,41 eura više nego ostvarenje u 2022. godini. Prihodi od donacija 6631 su za 139,43% veći u odnosu na prošlu godinu.

Ostvareni prihodi iz nadležnog proračuna 671 u izvještajnoj godini, u odnosu na ostvarenje 2022. godine, su veći za 35.299,13 eura, odn. za 40,01%. Razlog je realizacija investicija financiranih iz decentraliziranih sredstava (Županije) za nabavku projektora, knjiga za knjižnicu, uslugu ličenja učionica, izmjenu lameliranog spušenog stropa u prizemlju škole, te postavljanje gromobranskih instalacija na krov škole.

Ostali prihodi (pozicija 68) u 2023.g. koji su se odnosili na uplatu iz HŠŠS za sportska natjecanja i refundacije dnevnica za ekskurzije, znatno su veći u odnosu na prošlu godinu, dok su u odnosu na plan manji za 0,35%.

Rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu 1.544.453,56 eura, što čini 96,17% plana.

U odnosu na isto razdoblje 2022. godine ostvareni su rashodi veći za 164.254,25 eura (11,9%).

Na poziciji 31-rashodi za zaposlene, izvršenje je za 12,97% veće od izvršenja za 2022.g. iz razloga povećanja rashoda za plaće i naknade zaposlenika.

Izvršenje u proračunskoj godini je za 1,84% manje od plana.

Na poziciji 32-materijalni rashodi, izvršenje u 2023. godini je za 6,57% veće od izvršenja za 2022.g., a za 15,28% manje od plana.

Značajnije povećanje rashoda, u odnosu na prošlu godinu, vidljivo je na pozicijama rashoda za materijal i energiju (28,72%).

Za 39,84% povećani su rashodi za usluge (izvršene su usluge ličenja učionica, usluge izmjene lameliranog spušenog stropa u prizemlju škole, te usluge izrade gromobranske instalacije na krovu škole).

Na poziciji 372 bilježi se znatno smanjenje indeksa (za 43,11%) u odnosu na prošlu godinu, iz razloga što od nove šk. god. 2023./2024. nije bilo rashoda za naknade prilagođenog prijevoza učenicima s invaliditetom.

Pozicija tekućih donacija u naravi (skupina 38), u odnosu na prošlu godinu, nema iznos iz razloga što je tek u 2023. godini pokrenut projekt nabavke higijenskih potrepština za učenice škole.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupina 42) u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu 11.065,00 eura, što čini 107,85% plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvareni su rashodi veći za 8.036,28 eura (indeks 365,35%) iz razloga nabavke nove računalne opreme, projektora, te knjiga i lektire za knjižnicu.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA -prema izvorima financiranja

Izvještaj prikazuje prihode i rashode po pojedinom izvoru financiranja.

Vrijednosno najznačajniji prihodi, a time i rashodi, su iz izvora POMOĆI.

Obuhvaćaju isplate plaća i naknada zaposlenika škole, plaće u projektu RCK „Panonika“, plaće pomoćnika u nastavi, projekt „Školska shema“, te EU projekte mobilnosti Erasmus+.

U odnosu na 2022.g., izvor pomoći veći je za 6,4%, a indeks izvršenja u odnosu na plan je 98,04%.

Izvor 53 - pomoći-pk je vrijednosno najveći i u odnosu na prošlu godinu, veći je za 12,41% iz razloga povećanja plaća i naknada zaposlenih.

Slijedi izvor 54 – pomoći EU-pk a odnosi se na realizaciju EU projekata mobilnosti Erasmus+. U odnosu na prošlu godinu, manji je za 52,18% iz razloga što su prihodi za realizaciju projekata uplaćeni u 2022. godini a sama realizacija projekata je bila tijekom 2023. godine. Naime, svaki projekt traje do tri godine a sredstva za realizaciju se uplate na početku projekta (80%). Preostalih 20% sredstava, uplaćuju se po završetku projekta ovisno o samoj uspješnosti realizacije projekta, o čemu odlučuje Agencija za mobilnost i programe EU.

Izvor 43 - decentralizacija-sš koja bilježi povećanje prihoda za 43,19% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine. Razlog povećanja je realizacija usluge ličenja učionica, usluge izmjene lameliranog spuštenog stropa u prizemlju škole, te usluge izrade gromobranske instalacije na krovu škole

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA -prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka funkcijske klasifikacije veže se uz rashode iskazane prema računima ekonomske klasifikacije svake aktivnosti i projekta. Klasifikacija naše škole je 0922 – više srednjoškolsko obrazovanje.

Indeks izvršenja u odnosu na plan je 96,25% (manji za 3,75%), dok je ostvarenje u odnosu na prošlu godinu veće za 172.290,53 eura, odn. za 12,46%.

B. RAČUN FINANCIRANJA -prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Za proračunsku godinu, kao i za prethodnu 2022., nije bilo ostvarenja.

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Pošto je u 2023.g. ostvareno više rashoda nego prihoda, nastao je *manjak tekuće godine* u iznosu -24.406,92 eura, ali s prenesenim viškom iz 2022. godine u iznosu 52.988,68 eura, nastaje višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu 28.581,76 eura i služiti će za pokriće rashoda tijekom 2024.g. Ostvarenje u odnosu na 2022.g. je manje za 46,06%.

2. POSEBNI DIO

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu 1.555.518,56 eura te se raspoređuju po programima, aktivnostima i izvorima financiranja. Izvršenje u odnosu na planirano je 96,25%, odn. manje za 60.684,12 eura.

Program 1021 – ZAKONSKI STANDARD U SREDNJEM ŠKOLSTVU sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode za nabavu nefinancijske imovine. Planirano je 108.404,75 eura a ostvareno 106.327,53 eura, što je 98,08% plana.

Program se sastoji od:

Aktivnost – A 102102 –ODGOJNOOBRAZOVNI I ADMINISTRATIVNI RASHODI – PK

- *Izvor financiranja 432-decentralizacija - sš* koji pokriva troškove zaposlenih, materijalne rashode, rashode za usluge, financijske rashode te ostale nespomenute rashode.

Ostvarenje u odnosu na plan je 97,11%.

Aktivnost – A 102105 –INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE – SŠ

- *Izvor financiranja 432-decentralizacija - sš* koji pokriva rashode za materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja (ličenje učionica, izmjena lameliranog spušenog stropa u prizemlju škole, postavljanje gromobranskih instalacija na krov škole, u vrijednosti 29.065,09 eura).

Ostvarenje u odnosu na plan je 100%

Kapitalni projekt – K 102104 –OPREMANJE I IZGRADNJA – SŠ

- *Izvor financiranja 432 – decentralizacija - SŠ* koji pokrivaju rashode za nabavu nefinancijske opreme (nabavljeno je računalne opreme i ostale opreme, te knjige i lektire za školsku knjižnicu u vrijednosti 7.439,66 eura).

Ostvarenje u odnosu na plan je 100%.

Program 1022 – JAVNE POTREBE U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA – PK

sastoji se od aktivnosti raspoređenih prema izvorima financiranja, i nekoliko tekućih projekata. Izvršeno je 96,11% plana.

Aktivnost – A 102201 – AKTIVNOSTI U SREDNJEM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA – PK

| | | | |
|--|------|-------------|---------------|
| - Izvor financiranja 01 --opći prihodi i primici | -111 | -ostvarenje | 100,00% plana |
| - Izvor financiranja 03 --vlastiti prihodi | -32 | -ostvarenje | 48,16% plana |
| - Izvor financiranja 04 --prihodi za posebne namj. | -42 | -ostvarenje | 97,64% plana |
| - Izvor financiranja 05 --pomoći | -53 | -ostvarenje | 98,22% plana |
| - Izvor financiranja 06 --donacije | -62 | -ostvarenje | 99,31% plana |

Tekući projekt – T 102203 – ŠKOLSKA SHEMA (Izvor financiranja 05 - POMOĆI)

55 POMOĆI PSŽ - PK

Cilj ovog projekta je promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Izvršenje projekta je 80,64%.

Tekući projekt – T 102214 – OBRAZUJMO SE ZAJEDNO VI (Izvor financiranja 05 - POMOĆI)

(Izvor financiranja 01 – OPĆI PRIHODI I PRIMICI)

52 POMOĆI EU - PSŽ

111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ

Cilj u ovom projektu je izjednačavanje mogućnosti učenika u svrhu osiguravanja njemu primjerenog odgoja i obrazovanja s tendencijom osamostaljivanja učenika u školskoj sredini. Ostvarenje je 96,31% .

Tekući projekt – T 102216 – OBRAZUJMO SE ZAJEDNO VII (Izvor financiranja 05 - POMOĆI)

(Izvor financiranja 01 – OPĆI PRIHODI I PRIMICI)

56 POMOĆI EU PSŽ - PK

111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ

Cilj je naveden u prethodnom odlomku. Ostvareno je za 96,54% plana.

Tekući projekt – T 102207 – PROJEKTI ERASMUS+ (Izvor financiranja 05 - POMOĆI)

54 POMOĆI EU - PK

Erasmus+ je najveći program Europske unije za obrazovanje, osposobljavanje, usavršavanje, mlade i sport u Europi, i šire.

Cilj projekta je promicati mobilnost u svrhu učenja za pojedince i skupine, jačanje znanja, jezika i vještina, te jačanje zapošljivosti europskih građana. Nastojanje povezivanja i unaprjeđivanja obrazovanja, osposobljavanja te rada u području mladih i sporta, kao i osposobljavanja mladih s poslovnim sektorom. Projekti se planiraju i realiziraju kroz trogodišnje razdoblje, ovisno o sklopljenom ugovoru s Agencijom.

Izvršenje projekta mobilnosti je 76,68%.

Tekući projekt – T 102210 – USPOSTAVA REGIONALNOG CENTRA KOMPETENTNOSTI PANONIKA

(Izvor financiranja 05 - POMOĆI)

54 POMOĆI EU - PK

Ekonomska škola, Požega je od ožujka 2021. godine partner u projektu s Poljoprivredno-prehrambenom školom Požega. Cilj projekta je uspostava organizacijskih, programskih i kadrovskih uvjeta koji će unaprijediti mogućnosti za učenje temeljeno na radu i praktičnoj nastavi učenika. Programski uvjeti se stvaraju modernizacijom postojećih obrazovnih programa i stvaranjem novog standarda zanimanja, kvalifikacija i kurikuluma. Kadrovski uvjeti osiguravaju se organiziranjem specijaliziranih edukacija i studijskih putovanja namijenjenih nastavnom osoblju.

Planirano je 5.685,52 eura a ostvareno 3.343,08 eura, što je 58,80% plana.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

POTRAŽIVANJA, OBVEZE I POTENCIJALNE OBVEZE PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

Na dan 31.12.2023.g. nema nenaplaćenih potraživanja.

Dospjelih obveza nema, dok je ukupno stanje nedospjelih obveza =123.934,29 eura, a odnose se na:

- međusobne obveze proračunskih korisnika (bolovanja na teret HZZO-a) =3.910,71 eura
- obveze za rashode za zaposlene i materijalne rashode =120.023,58 eura

U izvanbilančnoj evidenciji sudskih sporova u tijeku - ne vodi se niti jedan postupak.