

Temeljem odredbi članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/22), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), članka 29. Odluke o izvršavanju Proračuna Varaždinske županije za 2023. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 110/22) i članka 28. Statuta Gospodarske škole Varaždin (Službeni vjesnik Varaždinske županije), Školski odbor na sjednici održanoj 27.03.2024. godine, donosi:

## GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA GOSPODARSKA ŠKOLA VARAŽDIN 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		Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje		Indeks %
	2022.	2023.			2023.	2023.	
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>							
6 Prihodi poslovanja	2.567.883,81	2.880.964,46	290.100,00	2.880.964,46	2.880.964,46	112,2	100,0
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
3 Rashodi poslovanja	2.598.063,41	2.664.308,55	20.663,00	2.664.308,55	2.815.904,47	108,4	105,7
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.055,09	45.927,00	45.927,00	15.927,00	60.314,07	215,0	378,7
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-58.234,69</b>	<b>223.510,00</b>	<b>223.510,00</b>	<b>200.728,91</b>	<b>4.745,92</b>		
<b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>							
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>C. FINANCIJSKI PLAN UKUPNO</b>							
PRIHODI I PRIMICI	2.567.883,81	2.880.964,46	290.100,00	2.880.964,46	2.880.964,46	112,2	100,0
RASHODI I IZDACI	2.626.118,50	2.680.235,55	66.590,00	2.680.235,55	2.876.218,54	109,5	107,3
<b>RAZLIKA - višak/manjak</b>	<b>-58.234,69</b>	<b>223.510,00</b>	<b>223.510,00</b>	<b>200.728,91</b>	<b>4.745,92</b>		
<i>UKUPAN DVAOS MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA*</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>		
<i>UKUPAN DVAOS VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA*</i>	<i>101.059,44</i>				<i>101.059,44</i>		
<b>D. SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>							
VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA za raspodjelu (preneseni)	0,00	0,00	0,00	0,00	101.059,44		
MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA za pokrćeće (preneseni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA ZA RASPOREDITI/POKRITI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.059,44</b>		
<b>RAZLIKA - višak/manjak</b>	<b>-58.234,69</b>	<b>223.510,00</b>	<b>223.510,00</b>	<b>200.728,91</b>	<b>105.805,36</b>		

\* Razlika UKUPAN DVAOS MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA štiti kao informaciju i ne utiče se na obzir kod utvrđivanja fin. plana već se fin. plan uravnotežuje razikom 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		Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.		Ostvarenje / izvršenje		Indeks %	Indeks %
	2022.	2023.		2023.	2023.	2023.	2023.		
	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100			
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>2.567.883,81</b>	<b>290.100,00</b>	<b>2.880.964,46</b>	<b>2.880.964,46</b>	<b>112,2</b>	<b>112,2</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.338.413,95	0,00	2.577.388,53	2.577.388,53	110,2	110,2	100,0	100,0	
631 Pomoći od inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
6311 Tekuće pomoći od inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	-	-	
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	-	-	
6324 Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	663,61	663,61	663,61	663,61	100,0	100,0	-	-	
6341 Tekuće pomoći od proračunskih korisnika	663,61	663,61	663,61	663,61	100,0	100,0	-	-	
6342 Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.221.676,41	0,00	2.467.424,07	2.467.424,07	111,1	111,1	-	-	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.220.747,35	0,00	2.466.202,81	2.466.202,81	111,1	111,1	-	-	
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	929,06	0,00	1.221,26	1.221,26	131,5	131,5	-	-	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	57.665,75	57.665,75	64.996,13	64.996,13	112,7	112,7	-	-	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	57.665,75	57.665,75	64.996,13	64.996,13	112,7	112,7	-	-	
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	56.808,18	56.808,18	44.304,72	44.304,72	78,0	78,0	-	-	
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	17.423,22	17.423,22	28.297,86	28.297,86	162,4	162,4	-	-	
6392 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	39.384,96	39.384,96	16.006,86	16.006,86	40,6	40,6	-	-	
6394 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
64 Prihodi od imovine	1.920,89	0,00	1.075,94	1.075,94	56,0	56,0	100,0	100,0	
641 Prihodi od financijske imovine	1.920,89	0,00	1.075,94	1.075,94	56,0	56,0	-	-	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1.920,89	0,00	1.075,94	1.075,94	56,0	56,0	-	-	
6414 Prihodi od zateznih kamata	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.241,14	0,00	11.615,00	11.615,00	160,4	160,4	100,0	100,0	
652 Prihodi po posebnim propisima	7.241,14	0,00	11.615,00	11.615,00	160,4	160,4	-	-	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	7.241,14	0,00	11.615,00	11.615,00	160,4	160,4	-	-	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	31.530,12	0,00	47.889,99	47.889,99	155,0	155,0	102,0	102,0	
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	30.449,42	0,00	48.028,50	48.028,50	157,7	157,7	-	-	
66114 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	725,48	0,00	2.201,41	2.201,41	303,4	303,4	-	-	
66115 Prihodi od pruženih usluga	29.723,94	0,00	45.827,09	45.827,09	154,2	154,2	-	-	

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje		Rebalans 2023.	Ostvarenje / izvršenje		Indeks %	Indeks %
	2022.	2023.		2023.	2023.		
I	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>							
6631 Tekuće donacije	1.080,70			835,00	77,3		
6632 Kapitalne donacije	1.080,70			835,00	77,3		
	0,00			0,00	-		
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	186.016,59	290.100,00	242.995,00	236.272,32	127,0	97,2	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	186.016,59			236.272,32	127,0		
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	186.016,59			236.272,32	127,0		
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00			0,00	-		
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>	0,00			0,00	-		
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	0,00			0,00	-		
<b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	2.761,12	0,00	0,00	5.749,17	208,2		
683 Ostali prihodi	2.761,12			5.749,17	208,2		
6831 Ostali prihodi	2.761,12			5.749,17	208,2		
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00			0,00	-		
7211 Stambeni objekti	0,00			0,00	-		
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00			0,00	-		
7221 Uredska oprema i namještaj	0,00			0,00	-		
7222 Komunikacijska oprema	0,00			0,00	-		
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00			0,00	-		
725 Prihodi od prodaje višegodišnjih nasada i osnovnog stada	0,00			0,00	-		
7252 Osnovno stado	0,00			0,00	-		
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.567.883,81</b>	<b>290.100,00</b>	<b>2.880.964,46</b>	<b>2.880.964,46</b>	<b>112,2</b>	<b>100,0</b>	

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje		Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.		Ostvarenje / izvršenje		Indeks %	Indeks %
	2022.	2023.		2023.	2023.	2023.	2023.		
	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100			
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>2.598.063,41</b>	<b>20.663,00</b>	<b>2.664.308,55</b>	<b>2.815.904,47</b>	<b>108,4</b>	<b>105,7</b>			
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>2.288.588,04</b>	<b>0,00</b>	<b>2.493.749,60</b>	<b>2.493.749,60</b>	<b>109,0</b>	<b>100,0</b>			
311 Plaće (Bruto)	1.883.471,31				109,0				
3111 Plaće za redovan rad	1.883.471,31								
3112 Plaće u naravi	0,00								
3113 Plaće za prekovremeni rad	0,00								
3114 Plaće za posebne uvjete rada	0,00								
<b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>96.997,59</b>			<b>101.280,83</b>	<b>104,4</b>				
3121 Ostali rashodi za zaposlene	96.997,59			101.280,83	104,4				
<b>313 Doprinosi na plaće</b>	<b>308.119,14</b>			<b>340.389,93</b>	<b>110,5</b>				
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0,00			0,00					
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	307.841,51			340.389,93	110,6				
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	277,63			0,00	0,0				
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>281.995,17</b>	<b>20.663,00</b>	<b>162.010,00</b>	<b>284.476,41</b>	<b>100,9</b>	<b>175,6</b>			
<b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>93.930,53</b>			<b>93.923,32</b>	<b>100,0</b>				
3211 Službena putovanja	29.948,43			36.657,50	122,4				
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	54.028,42			51.193,58	94,8				
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	6.007,96			2.258,44	37,6				
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	3.945,72			3.813,80	96,7				
<b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>57.433,82</b>			<b>61.683,89</b>	<b>107,4</b>				
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.237,34			28.201,93	198,1				
3222 Materijal i sirovine	4.711,07			1.238,51	26,3				
3223 Energija	33.982,61			20.878,33	61,4				
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.765,09			10.148,23	269,5				
3225 Stini inventar i auto gume	244,54			0,00	0,0				
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	493,17			1.216,89	246,7				
<b>323 Rashodi za usluge</b>	<b>78.802,79</b>			<b>91.024,02</b>	<b>115,5</b>				
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.870,14			6.325,50	92,1				
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	21.014,72			8.216,87	39,1				
3233 Usluge promidžbe i informiranja	132,72			1.826,40	1.376,1				
3234 Komunalne usluge	18.100,95			22.504,87	124,3				
3235 Zakupnine i najamnine	5.512,97			5.493,18	99,6				
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	8.201,50			8.491,33	103,5				
3237 Intelektualne i osobne usluge	9.158,64			32.673,42	356,7				
3238 Računalne usluge	71,92			24,42	34,0				
3239 Ostale usluge	9.739,23			5.468,03	56,1				
<b>324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>16,94</b>			<b>0,00</b>	<b>0,0</b>				
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	16,94			0,00	0,0				
<b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>51.811,09</b>			<b>37.845,18</b>	<b>73,0</b>				
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00			0,00	-				
3292 Premije osiguranja	642,52			430,49	67,0				
3293 Reprerentacija	1.477,25			2.516,28	170,3				
3294 Članarine i norme	1.246,31			692,91	55,6				
3295 Pristojbe i naknade	5.858,72			4.112,60	70,2				
3296 Troškovi sudskih postupaka	3.035,22			0,00	0,0				
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	39.551,07			30.092,90	76,1				

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje		Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.		Ostvarenje / izvršenje 2023.		Indeks %	Indeks %
	2022.	2023.		2023.	2023.	2023.	2023.		
	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100			
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>12.232,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.530,34</b>	<b>12,5</b>	<b>67,8</b>			
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
3422 Kamate za primljene kredit i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
<b>343 Ostali financijski rashodi</b>	<b>12.232,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.530,34</b>	<b>12,5</b>	<b>67,8</b>			
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.514,68	0,00	0,00	1.530,34	60,9	60,9			
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
3433 Zatezne kamate	9.717,97	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0			
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	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>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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	-	-			
3662 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	0,00	0,00	0,00	306,00	-	-			
<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>15.247,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>217,4</b>	<b>920,9</b>			
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	15.247,55	0,00	0,00	33.151,17	217,4	920,9			
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	15.247,55	0,00	0,00	33.151,17	217,4	920,9			
<b>38 Ostali rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.690,95</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>			
<b>381 Tekuće donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.690,95</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>			
3811 Tekuće donacije u novcu	0,00	0,00	0,00	2.690,95	100,0	100,0			
3813 Tekuće donacije iz EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
<b>383 Kazne, penali i naknade štete</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>28.055,09</b>	<b>45.927,00</b>	<b>15.927,00</b>	<b>60.314,07</b>	<b>215,0</b>	<b>378,7</b>			
<b>41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
412 Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
4123 Licence	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
4124 Ostala prava	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>28.055,09</b>	<b>24.600,00</b>	<b>14.600,00</b>	<b>42.826,57</b>	<b>152,7</b>	<b>293,3</b>			
<b>421 Građevinski objekti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
4212 Poslovni objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
4213 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
4214 Ostali građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
<b>422 Postrojenja i oprema</b>	<b>26.609,22</b>	<b>15.912,58</b>	<b>9.950,00</b>	<b>41.810,60</b>	<b>157,1</b>	<b>241,8</b>			
4221 Uredska oprema i namještaj	15.912,58	0,00	0,00	38.475,00	241,8	241,8			
4222 Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	550,11	0,00	0,00	950,00	172,7	172,7			
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	0,00	0,00	1.065,75	-	-			
4226 Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.146,53	0,00	0,00	1.319,85	13,0	13,0			
<b>423 Prijevozna sredstva</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	Ostvarenje / izvršenje		Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.		Ostvarenje / izvršenje 2023.		Indeks %	
	2022.	2		3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100	
<b>424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>		<b>1.445,87</b>				<b>1.015,97</b>		<b>70,3</b>	
4241 Knjige		1.445,87				1.015,97		70,3	
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>0,00</b>		<b>-</b>	
4251 Višegodišnji nasadi		0,00				0,00		-	
<b>426 Nematerijalna proizvedena imovina</b>		<b>0,00</b>				<b>0,00</b>		<b>-</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>21.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>17.487,50</b>	<b>1.317,8</b>		<b>-</b>	
<b>451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>		<b>0,00</b>			<b>17.487,50</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00			17.487,50	-		-	
<b>452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		0,00			0,00	-		-	
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>		<b>2.626.118,50</b>	<b>66.590,00</b>	<b>2.680.235,55</b>	<b>2.876.218,54</b>	<b>109,5</b>		<b>107,3</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>0,00</b>	-
042 Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
043 Gorivo i energija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
044 Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
045 Promet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
047 Ostale industrije	0,00	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>0,00</b>	-
051 Gospodarenje otpadom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
053 Smanjenje zagađivanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
054 Zaštita bioraznolikosti i krajolika	0,00	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	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>0,00</b>	-
071 Medicinski proizvodi, pribor i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
072 Službe za vanjske pacijente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
073 Bolničke službe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
074 Službe javnog zdravstva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
075 Istraživanje i razvoj zdravstva	0,00	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	0,00	-
<b>Funk. klas: 09 Obrazovanje</b>	<b>2.626.118,51</b>	<b>66.590,00</b>	<b>2.680.235,55</b>	<b>2.876.218,54</b>	<b>109,5</b>	<b>107,3</b>
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
092 Srednjoškolsko obrazovanje	2.626.118,51	66.590,00	2.680.235,55	2.876.218,54	109,5	107,3
094 Visoka naobrazba	0,00	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	0,00	-
096 Dodatne usluge u obrazovanju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
097 Istraživanje i razvoj obrazovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	0,00	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>0,00</b>	-
102 Starost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
106 Stanovanje	0,00	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	0,00	-
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>2.626.118,51</b>	<b>66.590,00</b>	<b>2.680.235,55</b>	<b>2.876.218,54</b>	<b>109,5</b>	<b>107,3</b>

## B. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 4. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa primitaka i izdataka	Ostvarenje / izvršenje		Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.		Indeks %	Indeks %
	2022.	2023.		2023.	2023.		
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>							
84 Primici od zaduživanja		0,00	0,00	0,00	0,00		
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		0,00	0,00	0,00	0,00		
8422 Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru		0,00	0,00	0,00	0,00		
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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>							
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
<b>SVEUKUPNO IZDACI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		



Tablica 5. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje / izvršenje		Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %	Indeks %
	2022.	2023.					
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>							
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	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>	<b>0,00</b>	-	-
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>							
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>144.614,72</b>	<b>47.105,00</b>	<b>47.105,00</b>	<b>290.100,00</b>	<b>288.060,44</b>	<b>199,2</b>	<b>99,3</b>
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	144.614,72	47.105,00	47.105,00	290.100,00	288.060,44	199,2	99,3
<b>SVEUKUPNO IZDACI</b>	<b>144.614,72</b>	<b>47.105,00</b>	<b>47.105,00</b>	<b>290.100,00</b>	<b>288.060,44</b>	<b>199,2</b>	<b>99,3</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

	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
<b>19255 GOSPODARSKA ŠKOLA VARAŽDIN</b>				
<b>Razdjel: 015 UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU I SPORT</b>	2977045,00	2616845,00	2876218,54	109,91
<b>Glava: 01503 SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE</b>	2935100,00	2616845,00	2876218,54	109,91
<b>19255 GOSPODARSKA ŠKOLA VARAŽDIN</b>	2935100,00	2616845,00	2876218,54	109,91
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	41945,00	48850,00	47993,45	98,25
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	0,00	50000,00	50039,94	100,08
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	15000,00	12840,99	85,61
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	290100,00	242995,00	203780,07	83,86
Izvor: 51 Pomoći EU	145000,00	160000,00	154312,43	96,45
Izvor: 52 Ostale pomoći	2500000,00	2100000,00	2407251,66	114,63
Izvor: 61 Donacije				
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine			0,00	
			<b>2876218,54</b>	
<b>Razdjel: 015 UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU I SPORT</b>			<b>2876218,54</b>	
<b>Glava: 01503 SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE</b>			<b>2876218,54</b>	
<b>19225 GOSPODARSKA ŠKOLA VARAŽDIN</b>			<b>2876218,54</b>	
<b>Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA</b>	<b>2289363,00</b>	<b>2294357,00</b>	<b>169793,55</b>	<b>7,42</b>
<b>K114012 Solarne elektrane</b>	<b>124,00</b>	<b>0,00</b>	<b>909,93</b>	<b>733,81</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	670,40	
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	670,40	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	10,00	0,00	68,24	
32 Materijalni rashodi	10,00	0,00	68,24	
Izvor: 52 Ostale pomoći	114,00	0,00	171,29	
32 Materijalni rashodi	114,00	0,00	171,29	
<b>T114010 Međunarodni projekti iz EU fondova</b>	<b>2227157,00</b>	<b>2227157,00</b>	<b>168883,62</b>	<b>7,58</b>
Izvor: 51 Pomoći EU	2227157,00	2227157,00	118196,90	5,31
31 Rashodi za zaposlene		0,00	84877,24	
32 Materijalni rashodi			33319,66	
<b>T114017 Asistenti u nastavi</b>	<b>62082,00</b>	<b>67200,00</b>	<b>50686,72</b>	<b>81,64</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	14912,00	33600,00	14571,19	

19255 GOSPODARSKA ŠKOLA VARAŽDIN		Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
31	Rashodi za zaposlene	13942,00	29600,00	13815,71	
32	Materijalni rashodi	970,00	4000,00	755,48	
	Izvor: 51 Pomoći EU	32770,00	33600,00	36115,53	
31	Rashodi za zaposlene	27200,00	29600,00	17430,82	
32	Materijalni rashodi	5570,00	4000,00	1047,42	
	Izvor: 52 Ostale pomoći	14400,00	0,00	14905,46	
31	Rashodi za zaposlene	13400,00	0,00	13941,40	
32	Materijalni rashodi	1000,00	0,00	964,06	
	<b>Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA</b>	<b>135607,00</b>	<b>126057,00</b>	<b>85592,91</b>	<b>63,12</b>
	<b>A121006 Centri izvrsnosti</b>	<b>19800,00</b>	<b>11650,00</b>	<b>19799,62</b>	<b>100,00</b>
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	19800,00	11650,00	19799,62	
32	Materijalni rashodi	19800,00	11650,00	19799,62	
	<b>A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda</b>	<b>110807,00</b>	<b>110807,00</b>	<b>61488,57</b>	<b>55,49</b>
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	2233,00	0,00	2232,64	
31	Rashodi za zaposlene	1100,00	0,00	1100,00	
32	Materijalni rashodi	1133,00	0,00	1132,64	
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	59050,00	59050,00	46414,94	
31	Rashodi za zaposlene			12738,38	
32	Materijalni rashodi			33676,56	
	Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	49524,00	49524,00	12840,99	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	12840,99	
	Izvor: 61 Donacije	0,00	0,00		
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00		
	<b>A121019 Prehrana učenika</b>	<b>3600,00</b>	<b>3600,00</b>	<b>2904,72</b>	<b>80,69</b>
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	3600,00	3600,00	2904,72	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3600,00	3600,00	2904,72	
	<b>A121023 Građanski odgoj</b>	<b>1400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1400,00</b>	<b>100,00</b>
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1400,00	0,00	1400,00	
32	Materijalni rashodi	1400,00	0,00	1400,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
	<b>Program : 1220 ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6414,88</b>	<b>0,00</b>
	<b>K122001 Izgradnja i ulaganje u objekte osnovnih i srednjih škola</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6414,88</b>	<b>0,00</b>
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	6414,88	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	6414,88	
	<b>Program: 1240 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA SŠ</b>	<b>1644274,00</b>	<b>1622043,00</b>	<b>2614417,20</b>	<b>159,00</b>
	<b>A124001 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje</b>	<b>1493870,00</b>	<b>1485712,00</b>	<b>2562458,59</b>	<b>171,53</b>
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	

19255 GOSPODARSKA ŠKOLA VARAŽDIN				
	Rebalans 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks %
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00		0,00	
32 Materijalni rashodi	0,00		0,00	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	154934,00	144618,00	153378,32	100,29
32 Materijalni rashodi	152676,00	142360,00	154157,34	
34 Financijski rashodi	2258,00	2258,00	1220,98	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
Izvor: 52 Ostale pomoći	2283098,00	2283098,00	2407080,27	105,43
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	2392574,29	0,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	14505,98	0,00
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 61 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Knjige	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K124001 Izgradnja i održavanje školskih objekata</b>	<b>150404,00</b>	<b>136331,00</b>	<b>51958,61</b>	<b>34,55</b>
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	120404,00	120404,00	3625,00	3,01
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	3625,00	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	45927,00	15927,00	48333,61	105,24
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24600,00	14600,00	30846,11	125,39
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	21327,00	1327,00	17487,50	82,00
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine			0,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			0,00	
<b>T124001 Investicijsko održavanje školskih objekata i opreme</b>			<b>0,00</b>	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva			0,00	
32 Materijalni rashodi			0,00	

#### Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu objavljuje se na web stranici Gospodarske škole Varaždin.

Opći i posebni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu objavljuje se na web stranici Gospodarske škole Varaždin.



**19255 GOSPODARSKA ŠKOLA VARAŽDIN**

KLASA: 007-04/24-01/7

URBROJ: 2186-148-02-24-7

VARAŽDIN, 27.03.2024.

**Rebalans  
2023.**

**Tekući plan  
2023.**

**Ostvarenje / izvršenje  
2023.**

**Indeks  
%**