**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA GIMNAZIJE I.Z. DIJANKOVEČKOGA, KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU**

**1. OPĆI DIO**

Financijski plan Gimnazije Ivana Zakmardija Dijnakovečkoga Križevci za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu, usvojen je na sjednici Školskog odbora dana 27.12.2022. i objavljen je na internetskim stranicama škole.

Tijekom 2023. godine donesena je jedna izmjena i dopuna financijskog plana.

**2. PRIHODI:**

Ukupni prihodi za 2023. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 1.142.784,00 eur, a ostvareni su ukupnom iznosu od 888.241,04 eur, odnosno u postotku od 77,73%.

Kod vlastitih prihoda manje je ostvarenje prihoda ostvarenih od pružanja usluge iznajmljivanja sportske dvorane.

Ostalih nespomenuti prihodi su veći budući da smo dobili uplatu od turističke agencije za dnevnice pratitelja ekskurzije maturalnog putovanja u Španjolsku te stučne ekskurzije u Sloveniju i Italiju.

Prihod od pomoći – EU Županija vezan je uz projekt Školska shema.

U izvještajnom razdoblju prihodi nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u 2023. iznose 90.383,87 eur , a prihodi iz istoga za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 12.279,33 eur.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Izvršenje I. – XII. 2022.** | **Izvršenje I. – XII. 2023.** |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **PRIHODI I PRIMICI** | **783.907,99** | **888.241,04** |  |
| Prihodi od poreza za redovnu djelatnost | 2.160,43 | 102.663,20 |  |
| Vlastiti prihodi – proračunski korisnici | 4.677,29 | 5.450,05 |  |
| Prihodi za posebne namjene | 994,55 | 3.087,25 |  |
| Pomoći | 776.075,17 | 777.039,48 |  |
| Donacije | 0,53 | 1,06 |  |
| Prihodi s osnove osiguranja | 0,00 | 0,00 |  |

**3. RASHODI:**

Ukupni rashodi za 2023. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 1.136.486,00 eura, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 931.129,70 eura, odnosno u postotku od 81,93%.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis | Izvršenje I. – XII. 2022. | | Izvorni plan 2023. | Izvršenje I. – XII. 2023. | Indeks (isto razdoblje prethodne godine) | Indeks (u odnosu na izvorni plan) | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| **RASHODI I IZDACI** | **781.410,29** | | **1.136.486,00** | **931.129,70** | **0,00** | **81,93 %** | |
|  |  | |  |  |  |  | |
| **Rashodi poslovanja** | **751.979,61** | | **1.058.483,00** | **881.751,84** | **0,00** | **83,30 %** | |
| Rashodi za zaposlene | 656.619,99 | | 878.794,00 | 757.751,14 | 0,00 | 86,23 % | |
| Materijalni rashodi | 95.313,97 | | 177.605,00 | 123.376,70 | 0,00 | 69,47 % | |
| Pomoći dane u inozemstvo i putem općeg proračuna | 45,65 | | 133,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | | 1.327,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostali rashodi | 0,00 | | 624,00 | 624,00 | 0,00 | 100,00 | |
| **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **29.430,68** | | **78.003,00** | **49.377,86** | **0,00** | **63,30 %** | |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.380,12 | | 42.896,00 | 24.950,36 | 0,00 | 58,16 % | |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 27.050,56 | 35.107,00 | | 24.427,50 | 0,00 | | 69,58% |

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, Gimnazija Ivana Zakmardija Dijankovečkoga Križevci bilježi povećanje rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda i rashoda za usluge. Ostvareni su veći rashodi za naknadu prijevoza na posao i s posla i povećanje rashoda za plaće zaposlenika s obzirom na povećanja sukladno Temeljnom kolektivnom ugovoru. Ostvareni su i veći materijalni rashodi energenata, materijala i sirovina s obzirom na povećanje cijena na tržištu.

**4. REZULTAT POSLOVANJA**

Prema godišnjem obračunu za 2023. godinu, ostvaren je manjak u iznosu od 42.88,66 eura. Preneseni višak iz prethodnih godina iznosi 32.599,42 eura. Financijski rezultat s 31.12.2023. godine pokazuje manjak 10.289,24 eura. Predlaže se Školskom odboru donošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Gimnazije Ivana Zakmardija Dijankovečkoga Križevci za 2023. godinu.

**5. ZAVRŠNE ODREDBE**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Gimnazije Ivana Zakmardija Dijankovečkoga, Križevci objavit će se na internetskim stranicama škole.

KLASA:400-04/24-01/1

URBROJ:2137-54-24-1

U Križevcima, 29.03.2024.

Predsjednik školskog odbora: Ravnatelj:

Bruno Marinković, prof. dr.sc. Ivan Peklić