**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA GIMNAZIJE I.Z. DIJANKOVEČKOGA, KRIŽEVCI ZA 2024. GODINU**

**1. OPĆI DIO**

Financijski plan Gimnazije Ivana Zakmardija Dijankovečkoga Križevci za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu, usvojen je na sjednici Školskog odbora dana 11.12.2023. i objavljen je na internetskim stranicama škole.

Tijekom 2024. godine donesena je jedna izmjena i dopuna financijskog plana.

**2. PRIHODI:**

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 1.219.048,00 eur, a ostvareni su ukupnom iznosu od 619.835,45 eur, odnosno u postotku od 50,85%.

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

Ostali nespomenuti prihodi su manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini.

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

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan su veće zbog povećanja plaća zaposlenika škole.

U izvještajnom razdoblju ukupni prihodi nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja i nabavu nefinancijske imovine u 2024. iznose 82.698,79 eur.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Izvršenje I. – VI. 2023.** | **Izvršenje I. – VI. 2024.** |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **PRIHODI I PRIMICI** | **438.554,35** | **619.835,45** |  |
| Pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna | 367.481,59 | 466.200,28 |  |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 2.491,82 | 2.352,72 |  |
| Prihodi od imovine | 0,00 | 0,02 |  |
| Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 2.787,92 | 2.908,32 |  |
| Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 65.793,02 | 82.698,79 |  |
| Vlastiti izvori – Rezultat poslovanja | 0,00 | 65.675,32 |  |

**3. RASHODI:**

Ukupni rashodi za 2024. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 1.143.086,00 eur, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 523.614,19 eur, odnosno u postotku od 45,81%.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis | Izvršenje I. – VI. 2023. | Izvorni plan 2024. | Izvršenje I. – VI. 2024. | Indeks (isto razdoblje prethodne godine) | Indeks (u odnosu na izvorni plan) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **RASHODI I IZDACI** | **437.184,98** | **1.143.086,00** | **523.614,19** | **119,77** | **45,81** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Rashodi poslovanja** | **417.668,56** | **1.054.774,00** | **523.323,20** | **125,30** | **49,61** |
| Rashodi za zaposlene | 358.269,49 | 879.794,00 | 458.757,22 | 128,05 | 52,14 |
| Materijalni rashodi | 58.775,07 | 172.818,00 | 64.538,98 | 109,81 | 37,35 |
| Pomoći dane u inozemstvo i putem općeg proračuna | 0,00 | 160,00 | 27,00 | 0,00 | 16,88 |
| Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade  | 0,00 | 1.327,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali rashodi | 624,00 | 675,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **19.516,42** | **88.312,00** | **290,99** | **1,49** | **0,33** |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.229,28 | 44.636,00 | 290,99 | 13,05 | 0,65 |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 17.287,14 | 43.676,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 polugodišnjem obračunu za 2024. godinu, ostvaren je višak prihoda u iznosu od 30.545,94 eura. Predlaže se Školskom odboru donošenja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Gimnazije Ivana Zakmardija Dijankovečkoga Križevci za 2024. godinu.

**5. ZAVRŠNE ODREDBE**

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

KLASA:

URBROJ:

U Križevcima,

Predsjednik školskog odbora: Ravnatelj:

Sabina H.Omerović, prof. dr.sc. Ivan Peklić