**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG 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 1.129.096,93 eur, odnosno u postotku od 92,62%.

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 69.707,95 eur.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Izvršenje I. – XII. 2023.** | **Izvršenje I. – XII. 2024.** |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **PRIHODI I PRIMICI** | **888.241,04** | **1.129.096,93** |  |
| Pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna | 777.039,48 | 958.627,13 |  |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 3.087,25 | 2.691,74 |  |
| Prihodi od imovine | 0,01 | 0,02 |  |
| Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 5.451,10 | 5.897,39 |  |
| Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 102.663,20 | 161.880,65 |  |
|  |  |  |  |

**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 1.112.887,69 eur, odnosno u postotku od 97,36%.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis | Izvršenje I. – XII. 2023. | | Izvorni plan 2024. | Izvršenje I. – XII. 2024. | Indeks (isto razdoblje prethodne godine) | Indeks (u odnosu na izvorni plan) | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| **RASHODI I IZDACI** | **931.129,70** | | **1.143.086,00** | **1.112.887,69** | **119,52** | **97,36** | |
|  |  | |  |  |  |  | |
| **Rashodi poslovanja** | **881.751,84** | | **1.054.774,00** | **1.056.885,71** | **119,86** | **100,20** | |
| Rashodi za zaposlene | 757.751,14 | | 879.794,00 | 953.395,66 | 125,82 | 108,37 | |
| Materijalni rashodi | 123.376,70 | | 172.818,00 | 102.788,05 | 83,31 | 59,48 | |
| 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 | |
| Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 624,00 | | 675,00 | 675,00 | 108,17 | 100,00 | |
| **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **49.377,86** | | **88.312,00** | **56.001,98** | **113,42** | **63,41** | |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 24.950,36 | | 44.636,00 | 12.740,98 | 51,07 | 28,54 | |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 24.427,50 | 43.676,00 | | 43.261,00 | 177,10 | | 99,05 |

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, Gimnazija Ivana Zakmardija Dijankovečkoga Križevci bilježi povećanje rashoda za zaposlene, te smanjenje materijalnih rashoda i rashoda za usluge. Materijalni rashodi i rashodi su usluge su manji jer je dio istih knjižen u 2025. godini budući da nije proveden drugi rebalans proračuna u 2024. godini kako je planirano, te je donesena odluka o knjiženju dijela rashoda za 2024. godinu u 2025. godini. 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 2024. godinu, ostvaren je višak prihoda u iznosu od 16.209,24 eura. Preneseni manjak iz prethodne godine je 10.289,24 eura. Financijski rezultat s 31.12.2024. godine iznosi 5.920,00 eura. Predlaže se Školskom odboru donošenje Godišnjeg 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:402-08/25-01/1

URBROJ:2137-54-25-3

U Križevcima, \_\_ ožujka 2025.

Predsjednica školskog odbora: Ravnatelj:

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