**GIMNAZIJA FRANJE PETRIĆA**

Obala kneza Trpimira 26

23000 Zadar

Zadar, 11. srpnja 2024.g.

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU**

Gimnazija Franje Petrića Zadar obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi.

Škola je pravna osoba upisana u sudski registar u Trgovačkom sudu u Zadru. Upisana je i u Upisnik ustanova srednjeg školstva kojeg vodi Ministarstvo znanosti i obrazovanja, a osnivač joj je Zadarska županija. Upravno tijelo škole je Školski odbor, a ravnateljica poslovni i stručni voditelj.

U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna nastava, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada Škole te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024.

Školu pohađa 366 učenika raspoređenih u 16 razrednih odjela i to 8 razrednih odjela prirodoslovno-matematičke gimnazije i 8 razrednih odjela opće gimnazije.

Nastava se odvija u dvije smjene u petodnevnom radnom tjednu.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Gimnazije Franje Petrića Zadar sastoji se od općeg i posebnog dijela.

Opći dio sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja i rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

Posebni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

1. **OPĆI DIO**

**PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.312.003,98 eura, a u prvih šest mjeseci 2024.g. ostvareni su u iznosu od 609.254,42 eura, što je ostvarenje od 46,44%, kako je prikazano u tablici 1.

Tablica 1.Usporedba planiranih i ostvarenih prihoda za 2024.godinu

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Prihodi/primici | Planirani iznos za 2024. | Ostvarenje u prvih šest mjeseci 2024. | % ostvarenja |
| **Prihodi poslovanja** | **1.312.003,98** | **609.254,42** | **46,44** |
| Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.231.151,66 | 574.661,86 | 46,68 |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - ostali nespomenuti prihodi | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| Donacije od pravnih i fiz.osoba-tekuće donacije | 4.009,65 | 409,65 | 10,22 |
| Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 75.342,67 | 34.182,91 | 45,37 |

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini od 574.661,86 eura što je 46,68% od plana te 25,34% više od prethodne godine.

Prihodi su povećani u odnosu na prethodnu godinu zbog propisanih novih koeficijenata za izračun plaće od 1.3.2024.g.Od Ministarstva su doznačena sredstva za nabavu novih udžbenika iz povijesti za 4.rarede i za nabavu zaliha menstrualnih higijenskih potrepština.

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba-tekuće donacije**

Prihodi od tekućih donacija ostvareni su u iznosu 409,65 eur što je 10,22% od plana. Odnose se na donacije za maturalnu zabavu.

**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika**

Prihodi iz nadležnog proračunaostvareni su u visini 34.182,91 eura što je 45,37% od plana te 2,03% više od prethodne godine.

Prihodi iz nadležnog proračuna namijenjeni su financiranju materijalnih rashoda škole, za ugovorene obveze koje Škola ima, te za nabavu nefinancijske imovine.

**RASHODI**

Ukupni rashodi za prvih šest mjeseci 2024.godine iznose 614.247,29 eura, što je 46,55% od plana te 23,48% više od prethodne godine, kako je prikazano u tablici 2.

Tablica 2.Usporedba planiranih i ostvarenih rashoda u 2024.godinu

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rashodi/izdaci | Planirani iznos za 2024.g. | Ostvarenje u prvih šest mjeseci 2024.g. | % ostvarenja |
| **Ukupni rashodi** | **1.319.512,11** | **614.247,29** | **46,55** |
| Rashodi za zaposlene | 1.222.500,00 | 570.702,20 | 46,68 |
| Materijalni rashodi | 93.127,57 | 41.048,24 | 44,08 |
| Financijski rashodi | 72,88 | 35,19 | 48,28 |
| Ostali rashodi | 949,50 | 949,50 | 100 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.862,16 | 1.512,16 | 52,83 |

**Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene izvršeni su iznosu od 570.702,20 eura što je 46,68% plana, a 25,08 % više u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaćaju rashode za plaće zaposlenika, isplatu ostalih prava zaposlenika ugovorenih kolektivnim ugovorom i doprinose na plaće. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na povećanje koeficijenata za izračun plaće od 1.3.2024.g.

**Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 41.048,24 eura što je 44,08% od plana i 2,08% više u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Rashodi za prijevoz su povećani u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja naknade za prijevoz po prijeđenom kilometru.

Smanjeni su rashodi za energiju, uredski materijal, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje i sitni inventar jer se u ovoj godini manje trošilo sa tih pozicija.

Povećani su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja jer smo ove godine imali popravke na prozorima učionica.

Povećani su i rashodi za pristojbe i naknade za 21,57% u odnosu na prethodnu godinu jer je u 2024.g. povećana novčana naknada zbog neispunjavanja obveze kvotnog zapošljavanja osoba s invaliditetom.

Rashodi za ostale nespomenute rashode poslovanja su 53,07 % veći u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje se najviše odnosi na rashode za organizaciju maturalnog plesa.

**Financijski rashodi**

Financijski rashodi izvršeni su u ukupnom iznosu od 35,19 eura što je 48,28% od plana, a odnose se na rashode za bankarske usluge za otvaranje i zatvaranje podračuna za humanitarni koncert koji je organizirala Škola.

**Ostali rashodi**

Ostali rashodi izvršeni su u iznosu od 949,50 eura što je 100% plana, a odnose se na rashode tekućih donacija u naravi. Od Ministarstva smo dobili donaciju za nabavu zaliha menstrualnih higijenskih potrepština.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 1.512,16 eura što je 52,83% od plana.

Sredstva u iznosu 1.512,16 eura su doznačena od Ministarstva za nabavu novih udžbenika iz povijesti za 4.rarede.

**REZULTAT POSLOVANJA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR FINANCIRANJA** | **PRIHOD** | **RASHOD** | **REZULTAT** |
| 110 Opći prihodi i primitci | 2.286,67 | 2.286,67 | 0,00 |
| 41 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 Višak/manjak prihoda korisnici | 7.508,13 | 4.158,17 | 3.349,96 |
| 45-F.P. I dod.udio u por.na dohodak | 31.896,24 | 33.124,75 | -1.228,51 |
| 51 Pomoći iz državnog proračuna | 574.661,86 | 574.273,05 | 388,81 |
| 54 Pomoći iz inozemstva | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 Donacije - proračunski korisnici | 409,65 | 404,65 | 5,00 |
| **UKUPNO REZULTAT** | **616.762,55** | **614.247,29** | **2.515,26** |

Iz prethodnih godina prenesen je višak prihoda u iznosu 7.508,13 eura. U prvih šest mjeseci 2024.g.ostvareni su prihodi u iznosu 609.254,42 eura i rashodi u iznosu 614.247,29 eura.

Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 2.515,26 eura.

1. **POSEBNI DIO**

**Program: 2204-Srednje školstvo-standard**

Ukupni rashodi po ovom programu iznose 604.806,95 eura, što je 46,71% od planiranog.

Program obuhvaća različite aktivnosti kao što su:

1. A2204-01 Djelatnost srednjih škola

Aktivnost obuhvaća financiranje redovne djelatnosti škole. Sredstva za financiranje redovne djelatnosti su sredstva iz proračuna Zadarske županije. Sredstva se koriste za podmirenje materijalnih rashoda škole te za ugovorene obveze koje Škola ima.

1. A2204-07 Administracija i upravljanje

Aktivnost obuhvaća isplate plaća, materijalnih prava i ostalih naknada zaposlenima u školi, izvor financiranja je Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Opći ciljevi: Redovito podmirivanje svih troškova za što kvalitetnije i uspješnije odvijanje nastavnog procesa.

Posebni ciljevi: Uspješno i kvalitetno odvijanje nastave uz zadovoljenje svih potrebnih zahtjeva učenika i djelatnika.

Ostvareni ciljevi programa: Sve obveze škola je podmirila pravovremeno.

Pokazatelji uspješnosti: Zadovoljstvo učenika i nastavnika nastavnim planom i programom.

**Program:2205-Srednje školstvo-iznad standarda**

Ukupni rashodi po ovom programu iznose 9.440,34 eura, što je 44,04% od planiranog.

Program obuhvaća financiranje širih javnih potreba u školstvu, različite aktivnosti kao što su A2205-01 Javne potrebe u prosvjeti, A2205-12 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu,A2205-22 Natjecanja i smotre u SŠ, A2205-33 Centar izvrsnosti SŠ, A2205-34 Projekt e-škole, A2205-37 Zalihe menstrualnih potrepština.

Ciljevi: Poticanje i vrednovanje učeničkih znanja, vještina i kreativne sposobnosti. Motiviranje učenika za sudjelovanje na različitim sportskim i predmetnim natjecanjima.

**Program:4302-Projekti EU**

U sklopu ovog programa imamo dva projekta: Samopouzdanje darovitih učenika i Eksperimentiranje, kreativnost i inovativnost u učenju znanosti. Oba projekta su završila i uspješno su provedena. Sredstva planirana za ova dva projekta koja nisu utrošena utrošit će se u 2024.g.

Ravnateljica:

Blanka Pedišić,prof.