GIMNAZIJA DUBROVNIK

FRANA SUPILA 3

DUBROVNIK

Dubrovnik, 24. srpnja 2023. godine

PREDMET: Obrazloženje Izvještaja o Izvršenju za 1-6/2023.

Na temelju Zakona o proračunu (NN br.144/21) te pitanjem 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavlja u skladu s Uredbom o sastavljanju Izjave o fiskalnoj odgovornosti, traži se izrada Izvještaja o izvršenju financijskog plana za proračunsko razdoblje 1-12/2022. te ga predstavljamo Školskom odboru, dana 31. srpnja 2023.g.

Gimnazija Dubrovnik kao proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, financira se iz sljedećih izvora: DNŽ (opći prihodi i primici, investicijska ulaganja, natjecanja, školska shema voća); Vlastitih prihoda; Pomoći iz državnog proračuna (MZO), pomoći EU i donacija.

U svibnju 2023. prema uputi Upravnog odjela za financije DNŽ, izvršili smo Rebalans plana (preraspodjelu) za 2023.g.

**PRIHOD IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA – DNŽ**

*ZAKONSKI STANDARD USTANOVA U OBRAZOVANJU*:

DECENTRALIZIRANA SREDSTVA:

*A101207A120704 Osiguravanje uvjeta rada za redovno poslovanje srednjih škola*

Prihod od DNŽ sredstva namijenjena za materijalne i financijske rashode potrebne za realizaciju nastavnog plana i programa javnih potreba škole, po ispostavljenim zahtjevima i pristiglim računima, ostvaren je u iznosu od 72.082 eur što je 72% ukupno planiranog iznosa za Redovno poslovanje škole od 100.800 eur

Kto 321 Naknade troškova zaposlenima – 34% više u odnosu na prethodno razdoblje zbog troškova provedbe Erasmus projekta i poskupljenje cijene prijevoza na posao i s posla

Kto 322 rashod za mat.i energiju – manji 83% toška prethodnog razdoblja jer je u 2023.g.subvencioniran trošak el.energije od RH

*A101207A120706 Investicijska ulaganja u srednje škole i učeničke domove*

Kto 323 Rashod za usluge - 51% realizacije prethodne godine. U 1-6/2022 je bio trošak zamjene kotlova za centralno grijanje škole.

Kto 323 Rashod za usluge – Planiran je iznos od 115.000 eur za sanaciju krova dvorane. Realizacija istog će biti u drugoj polovici godine.

Kto 324 – naknade troškova osobama izvan RO – 24% veći trošak jer je veći br. učenika koji su sudjelovali na natjecanjima i projektima

Kto 324 ostali financijski rashodi – 49% viši - poskupljenje cijene usluga Platnog prometa

*A101208A120803 Natjecanja iz znanja učenika*

*PROGRAM USTANOVA IZNAD STANDARDA - DNŽ:*

* Kto 671 - NATJECANJA IZ ZNANJA UČENIKA – ostvaren je iznos od 4.248 eur, što je 100% planiranog iznosa i 37% veći od iznosa prethodnog razdoblja zbog tekuće inflacije
* Kto 329 - Trošak je realiziran 95% u izvještajnom razdoblju.

**OSTALE POMOĆI – PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA**

*A101207A120704 Osiguravanje uvjeta rada za redovno poslovanje srednjih škola i učeničkih domova*

* Kto 636 Pomoći MZO – ostvareni prihod je u iznosu od 682.203 eur, što je 15% više nego u prethodnom razdoblju zbog povećanja plaća i iznosa za Reges, te 55% ukupno planiranog iznosa i realizira se prema predviđenom planu
* Kto 311 i 313 Redovan rad - iznos je 15% veći u odnosu na prethodno razdoblje
* Kto 312 Regres – povećan je iznos regresa za GO 48%
* Kto 381 tekuće donacije - MZO donacija sredstava za higijenske potrepštine učenicama

Kto 922 - MZO – VIŠAK PRIHODA iz 2022.g. 2.199 eur i 100% je planiranog iznosa

Kto za školski projekt Podrškom u školi ... 2.085 eur realizirat će se tijekom 2023.g.

izvršen povrat u državni proračun 116 eur

**Izvor 5.8.1. Ostale pomoći proračunski korisnici**

*A101207A120704 Osiguravanje uvjeta rada za redovno poslovanje srednjih škola i učeničkih domova*

* Kto 636 – povećanje – za 2023.g. Ministarstvo kulture odobrio zahtjev za izmjenu stolarije na zgradi 55.870 eur
* Kto 322 – povećanje - nastavak radova – izmjena stolarije

**Izvor 5.9.1. FONDOVI EU**

*A101208A120804 Financiranje školskih projekata*

Kto 638 - Pomoći iz državnog proračuna Agencije za mobilnost ERASMUS+ „Aktivno uči-planet ne muči“ planiran je prihod od 7.000 eur i bit će realiziran u drugom dijelu godine.

Trošak navedenog projekta u tekućem razdoblju je realiziran 20% ukupno planiranog.

U istom razdoblju prethodne godine nije bilo uplate od Erasmusa

**Izvor 6.2.1 DONACIJA**

*A101208A120813 Ostale aktivnosti svih srednjih škola i učeničkih domova*

* kto 663 DONACIJE – ostvareno je 8.660 eur donacija, što je 100% planiranog iznosa i 242% iznosa prethodnog razdoblja
* Kapitalna donacija 4.000 eur – utrošit će se za kupnju potrebne opreme (fotokopirni aparat, skener, printer,...)
* Tekuće donacije - 900 eur utrošilo se namjenski za organizaciju Maturalne zabave.
* Kto 922 DONACIJE – PRENESENA SREDSTVA iz 2022.g. 645 eur za potrebe ŠŠK utrošile su se namjenski za potrebe kluba u 2023.g. kto 322

**Izvor 3.2.1 DODATNE DJELATNOSTI ŠKOLE:**

*A101208A120814 Dodatne djelanosti srednjih škola i učeničkih domova*

* Kto 636 - VLASTITI PRIHODI – ostvareni u iznosu od 490 eur što je 1% planiranog iznosa, realizacija planiranog očekuje se tijekom ljeta.

Prihod od najma dvorane je izostao o tekućoj godini.

**Izvor 3.2.2 - UČENIČKI SERVIS prenesena sredstva**

*A101208A120814 Dodatne djelanosti srednjih škola i učeničkih domova*

* Kto 922 VLASTITI PRIHODI – PRENESENA SREDSTVA u iznosu od 4.475 eur je 100% planiranog iznosa i i 14% više nego u prethodnom razdoblju

Utrošeno je 81% planiranog iznosa za pokriće tekućih potreba Učeničkog servisa, kao i tekućeg poslovanja škole.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 1-6/2023. prema izvorima i ukupno je u privitku dopisa.

Ravnateljica:

Katarina Tolja,

Ravnatelj mentor