

Naziv obveznika: **GIMNAZIJA SISAK**
Poštanski broj i mjesto: **44000 SISAK**
Adresa sjedišta: **TRG HRVATSKIH BRANITELJA 1**
Šifra županije, grada: **391**
Broj RKP: **19360**
Matični broj: **03957799**
OIB: **72959495491**
Razina: **31**
Razdjel: **000**
Šifra djelatnosti: **8531**
Oznaka razdoblja: **01.01.2023.-30.06.2023.**
Sisak, 13. srpnja 2023.

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
od 1. – 6. mjeseca 2023. godine**

Odredbama članka 84. Zakona o proračunu (NN 144/21), obrazloženje polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika i obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju, kao i podneseni financijski izvještaj za period od 1. do 6. mjeseca 2023. godine iskazani su u eurima.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
od 1. – 6. mjeseca 2023. godine**

Iz prethodne 2022. godine donesen je financijski rezultat u iznosu 828.237,78 eura. U tabličnom prikazu preneseni višak/manjak po izvorima:

VIŠAK/MANJAK	IZNOS (euro)
<i>Višak</i>	<i>828.237,78</i>
<i>Izvor 3.1.1.</i>	<i>3.318,00</i>
<i>Izvor 6.1.1.</i>	<i>824.919,78</i>

Preneseni viškovi implementirani su u financijski plan za 2023. godinu, te su rashodi planirani u skladu s prenesenim viškom i planiranim prihodima.

Od ukupno planiranih prihoda poslovanja, Gimnazija Sisak ostvarila je 46,23%, dok je indeks ostvarenja prihoda od prodaje nefinancijske imovine 88,51%. Pregled ostvarenja prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:

Skupina	NAZIV PRIHODA	PLAN 2023.	OSTVARENJE 1.- 6. 2023.	INDEKS
6	Prihodi poslovanja	1.395.670,00	645.056,82	46,23
636	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.190.225,00	568.149,43	47,73
641	Prihodi od financijske imovine	7,00	130,79	1.868,42
652	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.617,00	5.543,40	52,21
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	133,00	0,00	93,42
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	531,00	7.306,66	1.376,01
671	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	194.157,00	63.926,54	32,93
7	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	531,00	470,00	88,51
721	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	531,00	470,00	88,51
	UKUPNO PRIHODI	1.396.201,00	645.526,82	46,23

Prema izvorima financiranja, prihodi za period od 1.1. do 30.6.2023. godinu ostvareni su kako slijedi:

NAZIV IZVORA	PLAN 2023.	OSTVARENJE 1.- 6. 2023.	INDEKS
1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI – školska natjecanja	3.716,00	119,33	3,21
1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI – redovni program SŠ	1.327,00	0,00	0
1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI – međunarodna suradnja	2.000,00	1.362,64	68,13
1.3.OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE - dec.sredstva	45.391,00	27.318,07	60,18
1.3.OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE- ulaganja u objekte školstva	9.000,00	35.126,50	390,29
3.1.1.VLASTITI PRIHODI - PK	140,00	130,79	93,42
4.3.1.PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	10.617,00	5.543,40	52,21
5.2.2.POMOĆI – PK	1.190.225,00	568.149,43	47,73
6.1.1.TEKUĆE POMOĆI – PK	531,00	7.306,63	1.376,01
6.2.1.KAPITALNE DONACIJE – PK	132.723,00	0,00	0
7.1.1.PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	531,00	570,00	107,34
UKUPNO PRIHODI	1.396.201,00	645.526,82	46,23

Sukladno prihodima, od ukupno planiranih rashoda poslovanja, Gimnazija Sisak ostvarila je 49,46%, te 9,24% od ukupno planiranih rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Pregled ostvarenja rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:

Skupina	NAZIV PRIHODA	PLAN 2023.	OSTVARENJE 1.- 6. 2023.	INDEKS
3	Rashodi poslovanja	1.269.991,78	628.153,77	49,46
31	Rashodi za zaposlene	1.190.920,78	569.551,49	47,82
32	Materijalni rashodi	78.514,00	58.142,51	74,05
34	Financijski rashodi	557,00	459,77	82,54
4	Rashodi od nabavu proizvedene dugotrajne imovine	954.447,00	88.199,24	9,24
42	Rashodi od nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.924,00	272,36	14,16
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	952.523,00	87.926,88	9,23
	UKUPNO PRIHODI	2.224.438,78	716.353,01	32,20

Prema izvorima financiranja, rashodi za period od 1.1. do 30.06. 2023. godine realizirani su kako slijedi:

NAZIV IZVORA	PLAN 2023.	OSTVARENJE 1.- 6. 2023.	INDEKS
1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI – školska natjecanja	3.716,00	119,33	2,37
1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI – redovni program SŠ	1.327,00	0,00	0
1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI – međunarodna suradnja	2.000,00	1.362,64	68,13
1.3.OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE - dec.sredstva	45.391,00	41.573,35	91,59
1.3.OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE- ulaganja u objekte školstva	9.000,00	35.126,50	390,29
3.1.1.VLASTITI PRIHODI - PK	3.458,00	60,97	1,76
4.3.1.PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	10.617,00	8.332,62	78,48
5.2.2.POMOĆI – PK	1.190.225,00	566.826,52	47,62
6.1.1.TEKUĆE POMOĆI – PK	825.450,78	62.678,72	7,59
6.2.1.KAPITALNE DONACIJE – PK	132.723,00	0,00	0
7.1.1.PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	531,00	272,36	51,29
UKUPNO PRIHODI	2.224.438,78	716.353,01	32,20

Prema funkcijskoj klasifikaciji, rashodi za period od 1.1. do 30.06. 2023. godine izvršeni su kako slijedi:

NAZIV IZVORA	PLAN 2023.	OSTVARENJE 1.- 6. 2023.	INDEKS
0922 Više srednješkolsko obrazovanje	2.224.438,78	716.353,01	32,20

Slijedom navedenog, utvrđuje se preneseni višak/manjak prema izvorima financiranja:

IZVOR	MANJAK VIŠAK
1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI – školska natjecanja	0,00
1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI – redovni program SŠ	0,00
1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI – međunarodna suradnja	0,00
1.3.OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE – decentralizirana sredstva	-14.255,28
1.3.OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE- ulaganja u objekte školstva	0,00
3.1.1.VLASTITI PRIHODI - PK	69,82
4.3.1.PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	-2789,22
5.2.2.POMOĆI – PK	1.322,91
6.1.1.TEKUĆE POMOĆI – PK	-55.372,09
6.2.1.KAPITALNE DONACIJE – PK	
7.1.1.PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	197,64
PRENESENI MANJAK	-70.826,22

Manjak prihoda poslovanja

Preneseni manjak Izvor 1.3. OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE – decentralizirana sredstva iznosi 14.255,28 eura. Nastali manjak je nastao zbog viška sredstava iz 2022. godine. U 2022. godini Gimnaziji Sisak je osnivač doznačio iznos od 110.842,70 kn odnosno 14.711,35 eura. Doznačena sredstva su se koristila u tekućoj 2023. godini za materijalne troškove po uputi osnivača.

Preneseni manjak Izvor 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJERE – PK u iznosu od 2.789,22 eura nastao je radi dospjelih troškova za terensku nastavu za koju su učenici uplaćivali nakon izvještajnog razdoblja.

Preneseni manjak Izvor 6.1.1. TEKUĆE POMOĆI – PK u iznosu od 55.372,09 eura nastao je zbog dodatnih ulaganja na građevinskom objektu – rekonstrukcija škole nakon potresa.

Višak prihoda poslovanja

Prenesi višak Izvor 3.1.1. VLASTITI PRIHODI – PK u iznosu od 69,82 eura nastao je zbog neutrošenih prihoda koji će se utrošiti u budućem razdoblju.

Preneseni višak Izvor 5.2.2. POMOĆI – PK u iznosu od 1.322,91 eura nastao je zbog neutrošenih prihoda za aktive i higijenske potrepštine koji će se utrošiti u budućem razdoblju.

Prenesi višak Izvor 7.1.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE u iznosu od 197,64 eura nastao je zbog neutrošenih sredstava prihoda za otkup stanova koji će se dio utrošiti za nabavu nefinancijske imovine te obveze uplate u državni proračun.

POSEBNI IZVJEŠTAJ: IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU

Gimnazija Sisak :

1. Nije koristila sredstva Europske unije
2. Nije se zadužila na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
3. Nije dala zajmove
4. Nema potraživanja i dospjelih obveza po sudskim sporovima

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA PERIOD OD 1.1.-30.06. 2023. GODINE**

NAZIV PROGRAMA:	PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A100007 Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI Školska natjecanja i smotre				
CILJ PROGRAMA:	Provedba školskih natjecanja-gradska, županijska.				
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Uspjeh učenika na natjecanjima.				
OPIS PROGRAMA:	Organiziranje i provedba natjecanja učenika				
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA:	Održavanjem natjecanja učenici će pokazati stečeno znanje u školi uz pomoć svojih mentora koji ih pripremaju za natjecanja i na temelju toga postići određene rezultate. U izvještajnom razdoblju održala su se natjecanja učenika. Prihodi i rashodi prikazani su u tablici. Troškovi su se odnosili na naknade nastavnicima. <table><tr><th>PRIHODI</th><th>RASHODI</th></tr><tr><td>119,13</td><td>119,13</td></tr></table>	PRIHODI	RASHODI	119,13	119,13
PRIHODI	RASHODI				
119,13	119,13				

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001

Program javnih potreba u školstvu

Aktivnost A1000011

Izvor 1.3. OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE

Redovni program srednje škole

CILJ PROGRAMA:

Materijalni i financijski rashodi za poslovanje škole (decentralizirana sredstva).

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Škola ima materijalne i financijske prihode i rashode za redovno poslovanje.

OPIS PROGRAMA:

Iz izvora opći prihodi srednje škole financiraju se službena putovanja, naknade za prijevoz, stručna usavršavanja, uredski materijal. Energija, materijal za tekuće održavanje, nabavka sitnog inventara, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg održavanja, komunalne usluge, zdravstvene i računalne usluge, reprezentacija, ostali nespomenuti rashodi, bankarske usluge.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

PRIHODI	RASHODI
27.318,07	41.573,35

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Aktivnost A1000011
Izvor 3.1.1. VLASTITI PRIHODI
Redovni program srednje škole

CILJ PROGRAMA:

Škola ostvaruje vlastita sredstva za podmirenje potrebnih materijalnih rashoda te nabavku nefinancijske imovine (uredska oprema, namještaj, knjige) za potrebe škole.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Povećanje knjižnične građe, funkcioniranje školskih aktivnosti potrebnih za funkcioniranje škole.

OPIS PROGRAMA:

Iz vlastitih prihoda omogućuje se redovan rad škole. U izvještajnom razdoblju vlastiti prihod škole odnosio se na kamate na depozite po viđenju, rashod se odnosio na intelektualne usluge (Ugovor o djelu) za potrebe škole.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

PRIHOD	RASHOD
130,79	60,97

NAZIV PROGRAMA:

CILJ PROGRAMA:

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

OPIS PROGRAMA:

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

PROGRAM 1001

Program javnih potreba u školstvu

Aktivnost A1000011

Izvor 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Redovni program srednje škole

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada.

Prihodi za posebne namjene omogućuju provedbu terenske nastave za učenike škole.

Provedba terenske nastave učenika (vezano uz nastavne programe, maturalna putovanja učenika).

U planu i programu rada škole obvezno je provoditi i terensku nastavu za učenike škole. Troškovi se odnose na usluge prijevoza, ulaznice i ostale troškove.

PRIHOD	RASHOD
5.543,40	8.332,62

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Aktivnost A1000011
Izvor 5.2.2. POMOĆI-PK
Redovni program srednje škole

CILJ PROGRAMA:

Rashodi za zaposlene.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Rad nastavnika, administrativnog i tehničkog osoblja doprinosi redovnom funkcioniranju škole, održavanje nastavnih procesa te omogućuje učenicima usvajanje potrebnog znanja.

OPIS PROGRAMA:

Rashodi za zaposlene se sastoje od plaća, doprinosa, ostalih rashoda, službenih putovanja, uredskog materijala, intelektualnih usluga, reprezentacije, nabavku knjiga za knjižnicu te troškove stručnih aktivna i natjecanja učenika.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

PRIHOD	RASHOD
568.149,43	566.666,11

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001

Program javnih potreba u školstvu

Aktivnost A1000011

Izvor 6.1.1. TEKUĆE DONACIJE-PK

Redovni program srednje škole

CILJ PROGRAMA:

Tekuće donacije fizički i pravnih osoba.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Namjenska sredstva za određene aktivnosti škole.

OPIS PROGRAMA:

Sredstva za materijalne rashode i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (uredska oprema, namještaj, knjige). Organiziranje i izvršenje projekata TAMPON ZONA, SCOOLFOOD, projekti međunarodne suradnje, obnova škole nakon potresa.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole, te uključivanje učenika u projekte. S obzirom da je škola nastradala u potresu dio sredstava iz donacija utrošena su na rekonstrukciju škole iz doniranih sredstava od INTESA SANPAOLO.

PRIHOD	RASHOD
7.306,63	62.678,72

NAZIV PROGRAMA:

CILJ PROGRAMA:

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

OPIS PROGRAMA:

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

PROGRAM 1001

Program javnih potreba u školstvu

Aktivnost A1000011

Izvor 7.1.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Redovni program srednje škole

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (stanovi u otkupu).

Naplata potraživanja za otkup stanova.

Sredstva za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (uredska oprema, namještaj, računalna oprema).

Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole. Prihod je nastao od otkupa stanova, a dijelom uplaćenih sredstava kupljen je printer za knjižnicu.

PRIHOD	RASHOD
470,00	272,36

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001

Program javnih potreba u školstvu

Aktivnost K100002

Izvor 6.2.1. KAPITALNE DONACIJE

Ulaganje u objekte školstva

CILJ PROGRAMA:

Dodatna ulaganja na građevinskih objektima – obnova škole.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Obnova škole nakon potresa.

OPIS PROGRAMA:

Sredstva za obnovu škole.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole. U izvještajnom razdoblju nije bilo troškova.

NAZIV PROGRAMA:

CILJ PROGRAMA:

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

OPIS PROGRAMA:

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

PROGRAM 1001

Program javnih potreba u školstvu

Aktivnost A100022 Projekti i međunarodna suradnja

Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Međunarodna suradnja učenika.

Model UN je izvrsno edukativno iskustvo koje pomaže u izobrazbi budućih lidera i uvodi učenike u neke od gorućih svjetskih problema.

Sama konferencija je simulacija rada Generalne skupštine i ostalih tijela Ujedinjenih naroda, gdje učenici i studenti u ulozi delegata zemalja članica Ujedinjenih naroda i nevladinih organizacija, debatiraju o aktualnim problemima. Tijekom konferencije, mladi delegati iz čitavog svijeta, drže govore, lobiraju, pripremaju rezolucije i pregovaraju kako bi pokušali riješiti aktualne svjetske konflikte.

MUN konferencija predstavlja neprocjenjivo iskustvo kroz koje mladi ljudi dobivaju uvid u aktualne probleme i međunarodne odnose, razvijaju svoje govorničke i diplomatske vještine, te usavršavaju znanje stranog jezika.

PRIHOD	RASHOD
1.362,64	1.362,64

