

GIMNAZIJA DARUVAR  
GUNDULIĆEVA 14  
DARUVAR  
KLASA: 400-01/24-01-01  
URBROJ: 2103-89-01-24-4  
Darugar, 27.03.2024. godine

Na temelju članka 76. Zakona o proračunu (NN broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN broj 85/23) izrađen je

## Izvještaj o izvršenju financijskog plana Gimnazije Darugar za 2023. godinu

### I. OPĆI DIO PRORAČUNA

#### 1. Sažetak računa prihoda i rashoda

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2*100	Indeks 7=5/4*100
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
6 PRIHODI POSLOVANJA	634.289,54	736.017,00	736.017,00	734.981,16	115,87	99,86
3 RASHODI POSLOVANJA	617.964,88	736.976,00	736.976,00	712.029,60	115,22	96,62
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	6.741,95	2.933,00	2.933,00	2.788,21	41,36	95,06
Razlika - višak/manjak	9.582,71	-3.892,00	-3.892,00	20.163,35	210,41	-518,07
<b>B. PRORAČUN UKUPNO</b>						
1. PRIHODI I PRIMICI	634.289,54	736.017,00	736.017,00	734.981,16	115,87	99,86
2. RASHODI I IZDACI	624.706,83	739.909,00	739.909,00	714.817,81	114,42	96,61
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	9.582,71	-3.892,00	-3.892,00	20.163,35	210,41	-518,07
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>						

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2*100	Indeks 7=5/4*100
VIŠAK/MANJAK PRIHODA preneseni (+/-)	-5.138,89	3.892,00	3.892,00	5.646,95	-109,88	149,09
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	4.443,82			25.810,30	580,81	

## 2. Račun prihoda i rashoda

### 2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2*100	Indeks 7=5/4*100
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>634.289,54</b>	<b>736.017,00</b>	<b>736.017,00</b>	<b>734.981,16</b>	<b>115,87</b>	<b>99,86</b>
63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	548.891,86	664.132,00	664.132,00	662.913,85	120,77	99,82
636 POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	548.891,86	635.558,00	635.558,00	634.340,25	115,57	99,81
6361 TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	547.850,12	634.850,00	634.850,00	633.516,27	115,64	99,79
6362 KAPITALNE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	1.041,74	708,00	708,00	823,98	79,10	116,38
638 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA		28.574,00	28.574,00	28.573,60		100,00
6381 TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA		28.574,00	28.574,00	28.573,60		100,00
64 PRIHODI OD IMOVINE	19,74			0,03	0,15	

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2* 100	Indeks 7=5/4* 100
641 PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	19,74			0,03	0,15	
6413 KAMATE NA OROČENA SREDSTVA I DEPOZITE PO VIĐENJU	19,74			0,03	0,15	
66 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA TE POVRATI PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA	1.457,62	1.249,00	1.249,00	1.180,02	80,96	94,48
661 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA	1.364,71	1.116,00	1.116,00	1.115,02	81,70	99,91
6615 PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	1.364,71	1.116,00	1.116,00	1.115,02	81,70	99,91
663 DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA I POVRAT DONACIJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA	92,91	133,00	133,00	65,00	69,96	48,87
6631 TEKUĆE DONACIJE	92,91	133,00	133,00	65,00	69,96	48,87
67 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA	83.654,87	69.024,00	69.024,00	69.275,26	82,81	100,36
671 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	83.654,87	69.024,00	69.024,00	69.275,26	82,81	100,36
6711 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	75.557,55	66.799,00	66.799,00	67.311,03	89,09	100,77
6712 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	8.097,32	2.225,00	2.225,00	1.964,23	24,26	88,28
68 KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	265,45	1.612,00	1.612,00	1.612,00	607,27	100,00
683 OSTALI PRIHODI	265,45	1.612,00	1.612,00	1.612,00	607,27	100,00
6831 OSTALI PRIHODI	265,45	1.612,00	1.612,00	1.612,00	607,27	100,00
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>634.289,54</b>	<b>736.017,00</b>	<b>736.017,00</b>	<b>734.981,16</b>	<b>115,87</b>	<b>99,86</b>
<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>617.964,88</b>	<b>736.976,00</b>	<b>736.976,00</b>	<b>712.029,60</b>	<b>115,22</b>	<b>96,62</b>
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	542.015,77	632.205,00	632.205,00	629.643,93	116,17	99,59
311 PLAĆE (BRUTO)	449.573,13	522.850,00	522.850,00	521.153,58	115,92	99,68

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2* 100	Indeks 7=5/4* 100
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	432.972,03			506.734,83	117,04	
3113 PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD	15.492,70			13.144,35	84,84	
3114 PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA	1.108,40			1.274,40	114,98	
312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	18.256,38	24.100,00	24.100,00	23.697,08	129,80	98,33
3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	18.256,38			23.697,08	129,80	
313 DOPRINOSI NA PLAĆE	74.186,26	85.255,00	85.255,00	84.793,27	114,30	99,46
3132 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	74.169,99			84.793,27	114,32	
3133 DOPRINOSI ZA OBVEZNO OSIGURANJE U SLUČAJU NEZAPOSLENOSTI	16,27					
32 MATERIJALNI RASHODI	75.063,89	103.629,00	103.629,00	81.312,53	108,32	78,47
321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	20.560,04	23.435,00	23.435,00	23.038,49	112,05	98,31
3211 SLUŽBENA PUTOVANJA	5.363,59			8.108,88	151,18	
3212 NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	14.817,10			14.206,57	95,88	
3213 STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	379,35			723,04	190,60	
322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	21.375,09	19.256,00	19.256,00	20.341,74	95,17	105,64
3221 UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	5.155,27			6.779,55	131,51	
3222 MATERIJAL I SIROVINE	901,77					
3223 ENERGIJA	10.036,33			12.767,29	127,21	
3224 MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	4.661,02			101,68	2,18	
3225 SITNI INVENTAR I AUTO GUME	502,34			672,22	133,82	
3227 SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	118,36			21,00	17,74	
323 RASHODI ZA USLUGE	27.142,08	26.861,00	26.861,00	26.718,01	98,44	99,47
3231 USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	2.374,08			3.292,62	138,69	
3232 USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	2.492,09			5.344,69	214,47	

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2* 100	Indeks 7=5/4* 100
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	2.531,13			4.097,42	161,88	
3234 KOMUNALNE USLUGE	1.436,54			1.632,73	113,66	
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE	6.288,44			6.900,01	109,73	
3236 ZDRAVSTVENE I VETERINARSKÉ USLUGE	1.716,11					
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	4.230,59			311,12	7,35	
3238 RAČUNALNE USLUGE	3.357,88			3.769,26	112,25	
3239 OSTALE USLUGE	2.715,22			1.370,16	50,46	
329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	5.986,68	34.077,00	34.077,00	11.214,29	187,32	32,91
3294 ČLANARINE	33,18			35,00	105,49	
3295 PRISTOJBE I NAKNADE	1.481,52			1.665,09	112,39	
3299 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	3.749,88			9.514,20	253,72	
34 FINANCIJSKI RASHODI	844,14	500,00	500,00	433,38	51,34	86,68
343 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	844,14	500,00	500,00	433,38	51,34	86,68
3431 BANKARSKÉ USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	466,62			433,38	92,88	
3433 ZATEZNE KAMATE	377,52					
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	41,08	60,00	60,00	58,58	142,60	97,63
372 OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUNA	41,08	60,00	60,00	58,58	142,60	97,63
3722 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NARAVI	41,08			58,58	142,60	
38 OSTALI RASHODI		582,00	582,00	581,18		99,86
381 TEKUĆE DONACIJE		582,00	582,00	581,18		99,86
3812 TEKUĆE DONACIJE U NARAVI				581,18		
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	6.741,95	2.933,00	2.933,00	2.788,21	41,36	95,06
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	6.741,95	2.933,00	2.933,00	2.788,21	41,36	95,06
422 POSTROJENJA I OPREMA	5.629,86	1.825,00	1.825,00	1.761,88	31,30	96,54
4221 UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	3.902,01			386,88	9,91	

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2* 100	Indeks 7=5/4* 100
4223 OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU				1.375,00		
4224 MEDICINSKA I LABORATORIJSKA OPREMA	1.727,85					
424 KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	1.112,09	1.108,00	1.108,00	1.026,33	92,29	92,63
4241 KNJIGE	1.112,09			1.026,33	92,29	
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>624.706,83</b>	<b>739.909,00</b>	<b>739.909,00</b>	<b>714.817,81</b>	<b>114,42</b>	<b>96,61</b>

## 2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2* 100	Indeks 7=5/4* 100
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	82.753,12	69.024,00	69.024,00	69.275,26	83,71	100,36
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	80.238,30	66.361,00	66.361,00	66.361,00	82,70	100,00
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ	80.238,30	66.361,00	66.361,00	66.361,00	82,70	100,00
Izvor: 14 Prihodi od nefinancijske imovine	1.672,31	1.680,00	1.680,00	1.679,36	100,42	99,96
Izvor: 15 Administrativne (upravne ) pristojbe	842,51	983,00	983,00	1.234,90	146,57	125,63
Izvor: 2 VLASTITI PRIHODI	1.742,81	2.861,00	2.861,00	2.792,05	160,20	97,59
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	1.742,81	2.861,00	2.861,00	2.792,05	160,20	97,59
Izvor: 4 POMOĆI	549.793,61	664.132,00	664.132,00	662.913,85	120,58	99,82
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava	549.028,18	635.558,00	635.558,00	634.340,25	115,54	99,81
Izvor: 411 Pomoći-korisnici	548.891,86	635.558,00	635.558,00	634.340,25	115,57	99,81
Izvor: 46 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU	765,43	28.574,00	28.574,00	28.573,60	3.733,01	100,00
Izvor: 4602 Školska shema	765,43					

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2* 100	Indeks 7=5/4* 100
Izvor: 466 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - korisnici		28.574,00	28.574,00	28.573,60		100,00
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>634.289,54</b>	<b>736.017,00</b>	<b>736.017,00</b>	<b>734.981,16</b>	<b>115,87</b>	<b>99,86</b>
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	74.716,07	70.261,00	70.261,00	70.512,84	94,37	100,36
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	72.201,25	67.598,00	67.598,00	67.597,94	93,62	100,00
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ	72.201,25	67.598,00	67.598,00	67.597,94	93,62	100,00
Izvor: 14 Prihodi od nefinancijske imovine	1.672,31	1.680,00	1.680,00	1.680,00	100,46	100,00
Izvor: 15 Administrativne (upravne ) pristojbe	842,51	983,00	983,00	1.234,90	146,57	125,63
Izvor: 2 VLASTITI PRIHODI	401,19	2.861,00	2.861,00	1.598,04	398,32	55,86
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	401,19	2.861,00	2.861,00	1.598,04	398,32	55,86
Izvor: 4 POMOĆI	549.589,57	666.787,00	666.787,00	642.706,93	116,94	96,37
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava	548.824,13	638.213,00	638.213,00	637.024,19	116,07	99,8
Izvor: 411 Pomoći-korisnici	548.687,80	638.213,00	638.213,00	637.024,19	116,1	99,8
Izvor: 46 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU	765,44	28.574,00	28.574,00	5.682,74	742,41	19,89
Izvor: 4602 Školska shema	765,44					
Izvor: 466 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - korisnici		28.574,00	28.574,00	5.682,74		19,89
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>624.706,83</b>	<b>739.909,00</b>	<b>739.909,00</b>	<b>714.817,81</b>	<b>114,42</b>	<b>96,61</b>

### 2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Oznaka	Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023. (4.)	Izvršenje tekuće godine	Indeks 6=5/2* 100	Indeks 7=5/4* 100
<b>Funk. klas: 0 Javnost</b>	<b>624.706,83</b>	<b>739.909,00</b>	<b>739.909,00</b>	<b>714.817,81</b>	<b>114,42</b>	<b>96,61</b>
<b>Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE</b>	<b>624.706,83</b>	<b>739.909,00</b>	<b>739.909,00</b>	<b>714.817,81</b>	<b>114,42</b>	<b>96,61</b>
092 Srednjoškolsko obrazovanje	624.706,83	739.909,00	739.909,00	714.817,81	114,42	96,61

## II. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Gimnazije Daruvar za 2023.godinu iskazuje rashode i izdatke po programskoj klasifikaciji.

Oznaka	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
<b>SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>739.909,00</b>	<b>739.909,00</b>	<b>714.817,81</b>	<b>96,61</b>
<b>1007001 BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA</b>	<b>739.909,00</b>	<b>739.909,00</b>	<b>714.817,81</b>	<b>96,61</b>
<b>Glava: 2 Srednješkolsko obrazovanje</b>	<b>739.909,00</b>	<b>739.909,00</b>	<b>714.817,81</b>	<b>96,61</b>
18969 GIMNAZIJA DARUVAR	739.909,00	739.909,00	714.817,81	96,61
<b>Program: P1 REDOVNE DJELATNOSTI</b>	<b>641.074,00</b>	<b>641.074,00</b>	<b>638.622,23</b>	<b>99,62</b>
<b>A A000283 REDOVNA DJELATNOST SŠ - VS KORISNIKA</b>	<b>641.074,00</b>	<b>641.074,00</b>	<b>638.622,23</b>	<b>99,62</b>
<b>Izvor: 2 VLASTITI PRIHODI</b>	<b>2.861,00</b>	<b>2.861,00</b>	<b>1.598,04</b>	<b>55,86</b>
<b>Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA</b>	<b>2.861,00</b>	<b>2.861,00</b>	<b>1.598,04</b>	<b>55,86</b>
<b>32 MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>2.853,00</b>	<b>2.853,00</b>	<b>1.588,55</b>	<b>55,68</b>
3211 SLUŽBENA PUTOVANJA			1.588,55	
<b>34 FINANCIJSKI RASHODI</b>			<b>2,69</b>	
3431 BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA			2,69	
<b>37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>1,49</b>	<b>74,50</b>
3722 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NARAVI			1,49	
<b>38 OSTALI RASHODI</b>	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>	<b>5,31</b>	<b>88,50</b>
3812 TEKUĆE DONACIJE U NARAVI			5,31	
<b>Izvor: 4 POMOĆI</b>	<b>638.213,00</b>	<b>638.213,00</b>	<b>637.024,19</b>	<b>99,81</b>
<b>Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava</b>	<b>638.213,00</b>	<b>638.213,00</b>	<b>637.024,19</b>	<b>99,81</b>
<b>Izvor: 411 Pomoći-korisnici</b>	<b>638.213,00</b>	<b>638.213,00</b>	<b>637.024,19</b>	<b>99,81</b>
<b>31 RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>632.205,00</b>	<b>632.205,00</b>	<b>629.643,93</b>	<b>99,59</b>



Oznaka	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD			506.734,83	
3113 PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD			13.144,35	
3114 PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA			1.274,40	
3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE			23.697,08	
3132 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE			84.793,27	
<b>32 MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>4.666,00</b>	<b>4.666,00</b>	<b>5.923,32</b>	<b>126,95</b>
3211 SLUŽBENA PUTOVANJA			375,61	
3221 UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI			1.228,82	
3295 PRISTOJBE I NAKNADE			1.664,43	
3299 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA			2.654,46	
<b>37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE</b>	<b>58,00</b>	<b>58,00</b>	<b>57,09</b>	<b>98,43</b>
3722 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NARAVI			57,09	
<b>38 OSTALI RASHODI</b>	<b>576,00</b>	<b>576,00</b>	<b>575,87</b>	<b>99,98</b>
3812 TEKUĆE DONACIJE U NARAVI			575,87	
<b>42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>	<b>708,00</b>	<b>708,00</b>	<b>823,98</b>	<b>116,38</b>
4241 KNJIGE			823,98	
<b>Program: P16 SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE-DECENTRALIZACIJA</b>	<b>67.598,00</b>	<b>67.598,00</b>	<b>67.597,94</b>	<b>100,00</b>
<b>A K00036 ULAGANJE U OPREMU SŠ-dec</b>	<b>2.225,00</b>	<b>2.225,00</b>	<b>1.964,23</b>	<b>88,28</b>
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.225,00	2.225,00	1.964,23	88,28
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	2.225,00	2.225,00	1.964,23	88,28
Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ	2.225,00	2.225,00	1.964,23	88,28
<b>42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>	<b>2.225,00</b>	<b>2.225,00</b>	<b>1.964,23</b>	<b>88,28</b>
4221 UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ			386,88	
4223 OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU			1.375,00	
4241 KNJIGE			202,35	
<b>A A000204 REDOVNA DJELATNOST SŠ-dec</b>	<b>65.373,00</b>	<b>65.373,00</b>	<b>65.633,71</b>	<b>100,40</b>

Oznaka	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
<b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>65.373,00</b>	<b>65.373,00</b>	<b>65.633,71</b>	<b>100,40</b>
<b>Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija</b>	<b>65.373,00</b>	<b>65.373,00</b>	<b>65.633,71</b>	<b>100,40</b>
<b>Izvor: 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ</b>	<b>65.373,00</b>	<b>65.373,00</b>	<b>65.633,71</b>	<b>100,40</b>
<b>32 MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>64.873,00</b>	<b>64.873,00</b>	<b>65.203,02</b>	<b>100,51</b>
3211 SLUŽBENA PUTOVANJA			6.144,72	
3212 NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT			14.206,57	
3213 STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA			723,04	
3221 UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI			5.550,73	
3223 ENERGIJA			12.767,29	
3224 MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE			101,68	
3225 SITNI INVENTAR I AUTO GUME			672,22	
3227 SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA			21,00	
3231 USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA			2.280,62	
3232 USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA			5.344,69	
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA			4.097,42	
3234 KOMUNALNE USLUGE			1.632,73	
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE			6.900,01	
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE			311,12	
3238 RAČUNALNE USLUGE			2.089,26	
3239 OSTALE USLUGE			1.340,04	
3294 ČLANARINE			35,00	
3295 PRISTOJBE I NAKNADE			0,66	
3299 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA			984,22	
<b>34 FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>430,69</b>	<b>86,14</b>
3431 BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA			430,69	
<b>Program: P17 SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE - IZNAD STANDARDA</b>	<b>31.237,00</b>	<b>31.237,00</b>	<b>8.597,64</b>	<b>27,52</b>
<b>A T000180 ERASMUS + PROJEKT „THINK GLOBALLY-ACT LOCALLY“</b>	<b>28.574,00</b>	<b>28.574,00</b>	<b>5.682,74</b>	<b>19,89</b>

Oznaka	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
<b>Izvor: 4 POMOĆI</b>	<b>28.574,00</b>	<b>28.574,00</b>	<b>5.682,74</b>	<b>19,89</b>
<b>Izvor: 46 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU</b>	<b>28.574,00</b>	<b>28.574,00</b>	<b>5.682,74</b>	<b>19,89</b>
<b>Izvor: 466 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - korisnici</b>	<b>28.574,00</b>	<b>28.574,00</b>	<b>5.682,74</b>	<b>19,89</b>
<b>32 MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>28.574,00</b>	<b>28.574,00</b>	<b>5.682,74</b>	<b>19,89</b>
3299 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA			5.682,74	
<b>A A00075 ŽUPANIJSKA NATJECANJA SŠ</b>	<b>983,00</b>	<b>983,00</b>	<b>1.234,90</b>	<b>125,63</b>
<b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>983,00</b>	<b>983,00</b>	<b>1.234,90</b>	<b>125,63</b>
<b>Izvor: 15 Administrativne (upravne ) pristojbe</b>	<b>983,00</b>	<b>983,00</b>	<b>1.234,90</b>	<b>125,63</b>
<b>32 MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>983,00</b>	<b>983,00</b>	<b>1.234,90</b>	<b>125,63</b>
3231 USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA			1.012,00	
3239 OSTALE USLUGE			30,12	
3299 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA			192,78	
<b>A A000300 SUFINANCIRANJE E-TEHNIČARA U SŠ</b>	<b>1.680,00</b>	<b>1.680,00</b>	<b>1.680,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>1.680,00</b>	<b>1.680,00</b>	<b>1.680,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Izvor: 14 Prihodi od nefinancijske imovine</b>	<b>1.680,00</b>	<b>1.680,00</b>	<b>1.680,00</b>	<b>100,00</b>
<b>32 MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>1.680,00</b>	<b>1.680,00</b>	<b>1.680,00</b>	<b>100,00</b>
3238 RAČUNALNE USLUGE			1.680,00	

## Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Gimnazije Daruvar za 2023.godinu

### I. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Nakon rebalansa financijskog plana za 2023.godinu koji je usvojen na sjednici Školskog odbora, održanoj 27. studenog 2023. godine plan prihoda i primitaka za 2023. godinu iznosio je 736.017,00 eura. Prihodi i primici u razdoblju 01.01. - 31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 734.981,16 eura što je 115,87 % u odnosu na ostvarenje prihoda i primitaka 2022. godine, odnosno 99,86% u odnosu na plan tekuće godine.

Plan rashoda i izdataka iznosio je 739.909,00 eura. Ostvareni rashodi i izdaci u 2023.godini iznose je 714.817,81 eura što je 114,42% u odnosu na ostvarene rashode i izdatke u 2022. godini, odnosno 96,61% u odnosu na plan tekuće godine.

Višak prihoda i primitaka promatranog razdoblja iznosi 20.163,35 eura što s prenesenim viškom iz prethodnog razdoblja u iznosu 5.646,95 eura čini ukupan višak prihoda i primitaka u iznosu 25.810,30 eura koji će biti utrošeni u 2024.godini.

Preneseni višak prihoda i primitaka iz 2022.godine razlikuje se od iznosa prenesenog viška u 2023. godinu zbog storniranja računa za plin za 12./2022. od strane opskrbljivača plinom, nakon čega su sredstva vraćena na račun škole i ponovno utrošena za podmirenje računa za plin 12./2022. kojega je izdao novi opskrbljivač. Slijedom navedenoga preneseni višak prihoda i primitaka umjesto 4.443,82 eura iznosi 5.646,95 eura.

Gimnazija Daruvar nema zajmova ni kredita stoga nije izrađen Račun financiranja, kao ni Izvještaj dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova, kojih također nema.

Prihodi skupine 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu 662.913,85 eura što je 120,77% u odnosu na ostvarenje 2022. godine, odnosno 99,82% u odnosu na tekući plan. Navedeni prihodi odnose se na prihode za isplatu plaća zaposlenika i malim dijelom na prihode za kupnju udžbenika učeniku raseljenom iz Ukrajine, prihode za obnovu knjižne građe i nabavku menstrualnih potrepština za djevojke.

Gimnazija Daruvar sudjeluje u projektu ERASMUS+ u čiju je svrhu, radi provedbe istog, ostvaren prihod od 28.574,00 eura.

Prihodi skupine 64 Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 0,03 eura što je 0,15% u odnosu na isto razdoblje lanjske godine, stoga navedeni prihodi nisu planirani u 2023.godini.

Prihodi skupine 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima ostvareni su u iznosu 1.180,02 eura što je 80,96% u odnosu na ostvarenje 2022.godine, odnosno 94,48% u odnosu na plan za 2023.godinu.

Prihodi skupine 66 odnose se na prihode od najma školskog stana i donacije pravne fizičke osobe.

Prihodi skupine 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza odnose se na prihode iz Županijskog proračuna koji su namijenjeni za pokriće materijalnih troškova, troškova energije, usluga, prijevoza zaposlenika na/s posla, dnevnice za službena putovanja, provedbu natjecanja i sl. U 2023. godini ostvareni su u iznosu 69.275,26 eura što je 82,81% u odnosu na ostvarenje prethodne godine, odnosno 100,36% u odnosu na tekući plan.

Prihodi skupine 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu 1.612,00 eura što je značajna razlika u odnosu na ostvarenje u 2022.god. od čak 607,27%. Razlog tome je što u 2022.godini nisu bili realizirani izleti i naturalna putovanja zbog COVID-a 19.

Svi prihodi Gimnazije Daruvar su namjenski, te su tako i utrošeni, kako rastu prihodi, istom dinamikom rastu i rashodi.

Rashodi skupine 31 Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 629.643,93 eura što je u odnosu na tekući plan 99,59%, odnosno u odnosu na izvršenje prethodne godine 116,17%. Razlog povećanja navedenih rashoda u odnosu na prethodnu godinu je povećanje plaća zaposlenima u javnom sektoru.

Rashodi skupine 32 Materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja. U 2023.godini ostvareni su u iznosu 81.312,53 eura što je u odnosu na prethodnu godinu 108,32%, dok je odnosu na trenutni plan 78,47%. Razlog odstupanja od planiranog iznosa je sudjelovanje u projektu Erasmus+ koji se nastavlja u 2024.godini.

Rashodi skupine 34 Financijski rashodi koji se odnose na rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa ostvareni su u iznosu 433,38 eura što je 86,68% u odnosu na tekući plan.

Rashodi skupine 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade ostvarene su u iznosu 58,58 eura, odnosno 97,63% u odnosu na plan za 2023.godinu.

Rashodi skupine 38 Ostali rashodi odnose se na kupnju menstrualnih potrepština za djevojke i ostvareni su u iznosu 581,18 eura što iznosi 99,86% tekućeg plana.

Rashodi skupine 42 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 2.788,21 eura, odnosno 95,06% u odnosu na tekući plan i 41,36% u odnosu na ostvarenje prethodne godine. U 2023.godini nabavljeno je jedno računalo i klima za učionicu, te kupljeno knjiga za obnovu knjižne građe u iznosu 1.026,33 eura.

Rashodovni dio proračuna s obrazloženjima projekata, programa i aktivnosti dan je nastavku obrazloženja, odnosno u obrazloženju posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana.

Gimnazija Daruvar koristi sedam izvora financiranja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka:

- 122 Prihodi za decentralizirane funkcije-SŠ (BBŽ)
- 14 Prihodi od nefinancijske imovine – sufinanciranje E-tehničara (BBŽ)
- 15 Administrativne (upravne pristojbe) – za provedbu županijskih natjecanja (BBŽ)
- 22 Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika
- 441 Pomoći-korisnici (MZO, AZOO...)
- 4602 Školska shema
- 466 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava-korisnici (AMPEU)

Rashodi u Izvještaju o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji uvršteni su pod brojčanom oznakom funkcijske klasifikacije 092 Srednjoškolsko obrazovanje, koje je primarni djelokrug rada Gimnazije Daruvar.

## II. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva koji se sastoje od pokazatelja učinka i pokazatelja rezultata.

Izvršenje programa financijskog plana 2023.godine:

R.br.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks %
1.	P1 Redovne djelatnosti	641.074,00	638.622,23	99,62
2.	P16 Srednjoškolsko obrazovanje - decentralizacija	67.598,00	67.597,94	100,00
3.	P17 Srednjoškolsko obrazovanje – iznad standarda	31.237,00	8.597,64	27,52
	<b>Ukupno:</b>	<b>739.909,00</b>	<b>714.817,81</b>	<b>96,61</b>

### NAZIV PROGRAMA: P1 Redovne djelatnosti

#### OPIS PROGRAMA:

Program redovne djelatnosti odnosi se na vlastita sredstva te sredstva za isplatu plaća i naknada zaposlenicima.

#### IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:

Postignuti su ciljevi u 2023. godini, izvršena je isplata plaća te naknada troškova zaposlenika i podmirene sve tekuće obveze škole.

#### **A000283** – Redovna djelatnost SŠ -VS korisnika

Ostvarenje na ovoj aktivnosti odnosi se na sredstva za plaće i naknade troškova zaposlenika te vlastita sredstva.

Plan 2023.god.	Izvršenje 2023.god.	Indeks (%)
641.074,00	638.622,23	99,62

#### POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost
Realizacija planiranih programa	Broj zaposlenika, te broj uključenih učenika i učitelja	EUR	641.074,00	641.074,00	638.622,23

**NAZIV PROGRAMA: P16 Srednjoškolsko obrazovanje - decentralizacija**

**OPIS PROGRAMA:**

Decentralizirana sredstva za srednjoškolsko obrazovanje namijenjena su za materijalne i financijske rashode, rashode za tekuće i investicijsko održavanje, rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:**

Postignuti su svi ciljevi u 2023. godini jer su decentralizirana sredstva namjenski utrošena za materijalne i financijske rashode, investicijsko i tekuće održavanje te nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

**K000036 – Ulaganje u opremu SŠ –dec**

Ostvarenje na ovoj aktivnosti odnosi se na ulaganja u opremu i kupnju knjiga za školsku knjižnicu. U 2023.godini nabavljeno je jedno računalo i klima za učionicu, te kupljeno knjiga u iznosu 1.026,33 eura za obnovu knjižne građe.

Plan 2023.god.	Izvršenje 2023.god.	Indeks (%)
2.225,00	1.964,23	88,28

**A000204 – Redovna djelatnost SŠ –dec**

Ostvarenje na ovoj aktivnosti odnosi se na materijalne i financijske rashode, prijevoz zaposlenika na posao i s posla te isplatu ostalih prava zaposlenicima koja se isplaćuju iz Županijskog proračuna.

Plan 2023.god.	Izvršenje 2023.god.	Indeks (%)
65.373,00	65.633,71	100,4

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:**

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost
Redovito obavljanje djelatnosti	Veličina objekta, broj zaposlenih i broj učenika	EUR	67.598,00	67.598,00	67.597,94

## NAZIV PROGRAMA: P17 Srednjoškolsko obrazovanje – iznad standarda

### OPIS PROGRAMA:

Sredstva ovog programa namijenjena su za provedbu projekta Erasmus+ Think globally – act locally kojeg financira Agencija za mobilnost i programe EU, provedbu županijskih natjecanja te sufinanciranje e-tehničara jer škola sudjeluje u CARNET-ovom programu “e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola i nastavnih procesa u svrhu stvaranja digitalno zrelih škola za 21. stoljeće”

### IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:

Postignuti su svi ciljevi u 2023.godini, provedena su sva natjecanja i podmireni troškovi istih, kao i troškovi E-tehničara. Projekt Erasmus+ se dijelom realizirao u 2023.godini te se nastavlja i u 2024.godini.

#### **T000180** – ERASMUS + PROJEKT „THINK GLOBALLY-ACT LOCALLY“

Ostvarenje na ovoj aktivnosti odnosi se na provedbu projekta Erasmus+ i na dio sredstava koji je utrošen za provedbu projekta u 2023.god.

Plan 2023.god.	Izvršenje 2023.god.	Indeks (%)
28.574,00	5.682,74	19,89

#### **A000075** – Županijska natjecanja SŠ

Na natjecanjima i smotrama sudjeluju učenici koji se kao pojedinci ili članovi određene skupine ističu znanjem, vještinama ili sposobnostima u skladu s programom/pravilima pojedinog natjecanja ili smotre. Gimnazija Daruvar je domaćin Županijskog natjecanja iz Biologije.

Plan 2023.god.	Izvršenje 2023.god.	Indeks (%)
983,00	1.234,90	125,63

#### **A000300** – Sufinanciranje e-tehničara u SŠ

Škola sudjeluje u CARNET-ovom programu “e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola i nastavnih procesa u svrhu stvaranja digitalno zrelih škola za 21. stoljeće”. Sustavno i redovito korištenje najmodernije tehnologije u učenju i poučavanju, adekvatna infrastruktura i računalna oprema u školi kao i brojni razvijeni digitalni obrazovni sadržaji i e-usluge za nastavne i poslovne procese te niz edukacija za razvoj digitalnih kompetencija školskih djelatnika – samo su neke od prednosti koje donosi CARNET-ov program e-Škole.

Bjelovarsko-bilogorska županija temeljem Odluke o pravima i obvezama škola i osnivača, a sukladno ugovoru o sudjelovanju u drugoj fazi programa „e-Škole“ dužna je sufinancirati rad e-tehničara u školama.

Plan 2023.god.	Izvršenje 2023.god.	Indeks (%)
1.680,00	1.680,00	100,00



**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:**

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost
Realizacija svih programskih aktivnosti određenih ugovorima i drugim pravnim aktima	Redovna djelatnost škole, broj učenika	EUR	31.237,00	31.237,00	8.597,64

Predsjednik Školskog odbora:  
Emir Sulik

