



REPUBLIKA HRVATSKA

GRAD ZAGREB

II. GIMNAZIJA, 10000 Zagreb, Križanićeva 4

Tel: 01/4611834, 01/4662854, 01/4662853

E-mail: 2.gimnazija-zagreb@zg.t-com.hr

www.druga.hr

KLASA: 007-04/24-02/1

URBROJ: 251-97-07-24-6

Zagreb, 01. ožujka 2024.

Na osnovu članka 86., stavka 1. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21.) i članka 25. Statuta II. gimnazije (KLASA: 012-03/19-01, URBROJ: 251-97-01-19-04), na prijedlog ravnatelja II. gimnazije, Školski odbor na 24. sjednici održanoj 01. ožujka 2024. godine donio je

ODLUKU

o usvajanju prijedloga Izvještaja o izvršenju Financijskog plana
za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

I.

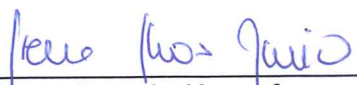
Školski odbor je donio Odluku o usvajanju prijedloga Izvještaja o izvršenju Financijskog plana za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine i usvajanju Obrazloženja uz Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu.

II.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja te se objavljuje na oglasnoj ploči/ mrežnoj stranici škole.

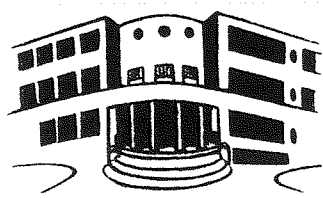
Predsjednica Školskog odbora:




Irena Ihas Jurić, prof.

Dostaviti:

1. Računovodstvo
2. Školski odbor
3. Tajništvo
4. Oglasna ploča/ objava

**REPUBLIKA HRVATSKA****GRAD ZAGREB****II. GIMNAZIJA**, 10000 Zagreb, Križanićeva 4

Tel: 01/46-11-834,

Žiro-račun IBAN: HR4823400091100225454

OIB: 42164809513

E-mail: 2.gimnazija-zagreb@skole.t-com.hr

KLASA: 400-04/24-01/01

URBROJ: 251-97-03-24-3

Zagreb, 16.veljača 2024.

**OBRAZLOŽENJE UZ IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU****Općenito o školi:**RKP škole: **16328**RAZINA: **31** RAZDJEL: 000 ŠIFRA OPĆINE/GRADA: **133**ŠIFRA DJELATNOSTI: **8531**/ Opće srednje obrazovanje RAZDJEL: **000**

Na temelju članaka 84., 85 i 86. Zakona o proračunu NN.br.144/21 propisuje se obveza izrade i donošenja izvještaja o izvršenju financijskog plana za sve proračunske korisnike. Obveza sastavljena izvještaja o izvršenju financijskog plana proizlazi iz zakonskog okvira koji uređuje sustav fiskalne odgovornosti kojim se kroz pitanje 62. i 63. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti zahtjeva da proračunski i izvanproračunski korisnici te proračunski korisnici državnog proračuna, dostave upravljačkom tijelu, školskom odboru izvještaj o izvršenju financijskog plana.

II. gimnazija kao proračunski korisnik financira se iz izvora decentraliziranih prihoda Grada Zagreba, Pomoći iz drugih proračuna-MZO, Pomoći od izvanproračunskih korisnika-PK-HZZZ za plaću pripravnika, Pomoći temeljem prijenosa EU sredstva-PK za shemu školskog voća, Tekućih donacija i Vlastitih prihoda.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana II.gimnazije za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine sadrži sljedeće:

1. OPĆI DIO IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCJSKOG PLANA

- RAČUN PRIHODA I RASHODA** : prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

OPIS	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN ZA PRORAČUNSKU GODINU 2023.GODINU	REBALANS ZA 2023.GODINU	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.
SVEUKUPNI PRIHODI	1.340.694,76eura	1.422.360,00eura	1.436.170,00eura	1.668.443,54eura
SVEUKUPNI RASHODI	1.327.098,15eura	1.422.360,00eura	1.436.170,00eura	1.629.106,10eura

Skupina 63 - Pomoći od inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sastoje se od pomoći od nenadležnog proračuna od MZO-a koji se odnosi na plaće te kapitalne pomoći za opremanje školske knjižnice, uvećani su za 120%
Pomoći temeljem prijenosa EU sredstva koje nismo planirali su prihodi od dva Erasmus projekta u iznosu 39.099.20eura.

Skupina 64- Prihodi od imovine

Prihod po skupini 64 odnosi se na prihod banke za kamate na depozite po viđenju koje nismo mogli planirati jer su ove godine prvi put uvećani.

Skupina 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pružanja usluga i prihodi od donacija

Prihodi II. gimnazije se od prihoda od zakupa prostora škole i donacija. Uvećani prihodi od 107% po skupini 66 iznos su razlog donacije za projekt Euroscole koje nismo mogli planirati.

Skupina 67 - Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZo-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi po skupini 67 odnose se na prihode ostvarene od osnivača Grada Zagreba za potrebe redovnog poslovanja, te prihode za nefinancijsku imovinu, smanjeni su za 87% od planiranog iznosa.

Skupina 68- Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Prihod po skupini 68 koji nismo planirali je od sudske presude i uplatu iz prijašnjih godina.

Skupina 31 – Rashodi za zaposlene

Povećanje rashoda za zaposlene je u odnosu na tekući plan je 117% uvećan zbog povećanja osnovice plaće tijekom godine ali i isplate razlike plaće prema sudskim presudama iz prijašnjih godina.

Skupina 32 – Materijalni rashodi

Materijalnih rashodi su manji za 87% od planiranih, manji iznos po stavci naknade za prijevoz djelatnika, manji iznos po stavci materijala i sirovina, manji iznos po stavci komunalnih usluga, po stavkama za intelektualne usluge i usluge promidžbe, te manji iznos po stavkama zdravstvenih usluga.

Skupina 34 – Financijski rashodi

Povećanje financijskih rashoda je za 240% uvećan od planiranih zbog porasta cijena bankovnih usluga, te zateznih kamata po sudskim presudama za tužbe prijašnjih godina.

Skupina 37- Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Rashod je umanjen za 60% nego planiran razlog je manji broj sudionika za nagradu „Profesor Balthazar“ učenicima i mentorima koji su na državnim natjecanjima u školskoj godini 2022./2023.

Skupina 38- Ostali rashodi

Sredstva menstrualnih higijenskih potrepština, temeljem Odluke o kriterijima i načinu dodjele sredstava opskrbe školskih ustanova i skloništa za žene žrtve nasilja besplatnih zalihamen menstrualnih higijenskih potrepština Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Skupina 42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi na nabavu opreme te knjižnog fonda školske knjižnice je za 86% manji nego planiran, razlog je prema rebalansu smo za školske udžbenike za školsku godinu 2023./2024.godinu podigli iznos prema uputama osnivača Grada Zagreba.

- *RAČUN PRIHODA I RASHODA; prema izvorima financiranja*

Izvori financiranja II. Gimnazije su skupine:

1. Opći prihodi i primici izvori 1.2. i 1.3 -sastoje od prihoda i primitaka za obavljanje redovne djelatnosti dobivene od nadležnog proračuna Osnivača Grada Zagreba, te pojačani standard za određene programe.
2. Vlastiti prihodi izvori 3.1.-odnose se na prihode od zakupa poslovnih prostora i prihoda od financijske imovine, te ostali prihodi.
3. Pomoći iz drugih proračuna-izvor 5.2 prihod MZO -a za plaće, materijalna prava, sudske presude, mentorstvo, naknadu za nezapošljavanje invalida, projekt „Zasadi“, te smjenski rad pripravnika, prihod za menstrualne potrepštine.
4. Pomoći od izvanproračunskih korisnika -izvor 5.5.- prihod nije ostvaren u 2023.godini za mjeru pripravnika od HZZ-a, a prihod iz 2022.godine je utrošen u 2023-godini.
5. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstva -izvor 5.6.- prihod i rashod po projektima Erasmus+, te projekt shema školskog voća.
6. Donacije izvor- 6.1.tekuće prihode za dnevnice izvanučioničke nastave.

- *RAČUN PRIHODA I RASHODA -rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji*

Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni.

Ukupni rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstani su 09 Obrazovanje podskupine 0922 više srednjoškolsko obrazovanje te uvećani za 113% od planiranog iznosa.

- *RAČUN FINANCIRANJA -primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja*

II. gimnazija nije imala primitke ni izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Izvor 1.2.2 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE SKOLSTVO

Obrazloženje aktivnosti/projekta			
	Planirana sredstva 2023.	Ostvarena sredstva 2023.	index
Većina planiranih rashoda financira se decentraliziranim sredstvima dodijeljenim temeljem Uredbe o načinu financiranja decentraliziranih funkcija nadležnog proračuna, te se dobivena sredstva utrošene prema stvarnim potrebama za službena putovanja, usluge tek. i inv. održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, reprezentaciju, članarine, bankarske usluge i zatezne kamate, ostale nespomenute rashode poslovanja, uredski materijal, usluge tekuće i investicijskog održavanja, usluge pošte, telefona, sitni inventar kao i za potrebe održavanja i opremanje uredskom opremom i namještajem, te raznim uređajima, strojevima i opremom za ostale namjene. CILJ- Odgoj i obrazovanje učenika srednjih škola, stvaranje uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa u srednjim školama kojima je osnivač Grad Zagreb.	76.910€	60.782,13€	-21%

*Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI -POJACANI STANDARD
projekt sufinanciranje projekta prijavljenih na natječaje europskih fondova ili partnerstva za EU fondove-
projekt E-škole „Stručnjak za tehničku podršku”*

Obrazloženje aktivnosti/projekta			
	Planirana sredstva 2023.	Ostvarena sredstva 2023.	index
Projekt sufinanciranje projekta prijavljenih na natječaje europskih fondova ili partnerstva za EU fondove-projekt E-škole „Stručnjak za tehničku podršku” osigurava mjesečnu naknadu za djelatnicu II. gimnazije za navedeni projekt. CILJ- Pобољшавanje kvalitete izvođenja nastave.	1.330€	1.4337,13€	7%

*Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI -POJACANI STANDARD
Projekt Građanski odgoj i škola i zajednica*

Obrazloženje aktivnosti/projekta			
	Planirana sredstva 2023.	Ostvarena sredstva 2023.	index
II. gimnazija provodi fakultativni predmet Škola i zajednica, te Grad Zagreb osigurava sredstva za prekovremeni rad djelatnika za školsku godinu 2022./2023. II. gimnazija provodi pilot projekt izvannastavne aktivnosti „Zajednica aktivnih građana” te prihod Grada Zagreba po projektu osigurava plaćanje prekovremenih sati za nastavnike izvannastavne aktivnosti građanskog odgoja i obrazovanja. CILJ- Zadržavanje postojećih standarda u školstvu, poticanje novih projekata i aktivnosti, te osiguranje uvjeta za unaprjeđenje kvalitete života djece i mladeži.	7.820€	3.447,42€	-56%

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI -POJACANI STANDARD
Redovna djelatnost proračunskih korisnika

Obrazloženje aktivnosti/projekta			
	Planirana sredstva 2023.	Ostvarena sredstva 2023.	index
Prihod osnivača škole Grada Zagreba za prijevoz djelatnika II. gimnazije, te zdravstvene usluge-sistematske preglede zaposlenika. Prihod za naknade za predsjednika i članove školskog odbora za održane sjednice II. gimnazije CILJ- Odgoj i obrazovanje učenika srednjih škola, obnašanje poslova i zadaća propisanih Pravilnikom koji uređuje unutarnje ustrojstvo.	8.870€	5.831,58€	-34%

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI -POJACANI STANDARD
Izvannastavne i ostale aktivnosti

Obrazloženje aktivnosti/projekta			
	Planirana sredstva 2023.	Ostvarena sredstva 2023.	index
Grad Zagreb dodjeljuje nagradu Profesor Baltazar nagrađenim učenicima i njihovim mentorima koji su na državnim natjecanjima osvojili prvo, drugo ili treće mjesto, te djelatnici i učenici II. gimnazije dobivaju određeni iznos za navedenu nagradu. Provedbom smotre Lidrano kao izvannastavne aktivnosti zaprimamo iznos za trošak kao ostali nespomenuti rashod poslovanja II .gimnazije. CILJ- Poboljšavanje kvalitete izvođenja nastave, zadržavanje postojećih standarda u školstvu, poticanje novih projekata i aktivnosti, te osiguranje uvjeta za unaprjeđenje kvalitete života djece i mladeži, organizacija županijskih natjecanja, te nagrađivanje najuspješnijih učenika.	6.900€	1.080€	-84%

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI -POJACANI STANDARD
Održavanje i opremanje ustanova srednje školstva i ueničkih domova

Obrazloženje aktivnosti/projekta			
	Planirana sredstva 2023.	Ostvarena sredstva 2023.	index
Prihodom po projektu oprema se uredskom opremom i namještajem ovisno o stvarnim potrebama, te knjigama za potrebe knjižnice II. gimnazije, te usluge tekućeg i investicijskog održavanja kao hitne intervencije ovisno o stvarnim potrebama u poslovanju škole. CILJ-Tekuće i investicijsko ulaganje na školskim objektima poboljšati će kvalitetu obrazovanja učenika srednje škole.	8.990€	17.791,23€	+197%

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI -Pomoćnici u nastavi

Obrazloženje aktivnosti/projekta			
	Planirana sredstva 2023.	Ostvarena sredstva 2023.	index
II. gimnazija zapošljava pomoćnika u nastavi /stručnog komunikacijskog posrednika za učenicu s teškoćama kako bi olakšala njen obrazovni proces i socijalizaciju u školskim aktivnostima tijekom nastavnog procesa u školskoj ustanovi i izvan-učioničkim oblicima nastave. Prihodom Grada Zagreba se isplaćuje plaća pomoćnika u nastavi, prijevoz i prekovremeni rad djelatnice. CILJ- omogućiti jednake uvjete školovanja za sve učenike koji pohađaju redovite srednjoškolske odgojno-obrazovne ustanove. Omogućiti učenicima s teškoćama u razvoju obrazovanje u skladu s njihovim mogućnostima.	17.910€	8.502,24€	-47%

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI -POJAČANI STANDARD. Nabava Udžbenika

Obrazloženje aktivnosti/projekta			
	Planirana sredstva 2023.	Ostvarena sredstva 2023.	index.
Prihodom po projektu, a prema potrebama škole II. gimnazija nabavlja udžbenike za učenike II. gimnazije. CILJ- Odgoj i obrazovanje učenika srednjih škola, pomoć učenicima pri nabavi udžbenika i nastavnih materijala kako bi omogućili pohađanje srednje škole i praćenje nastave.	70.360€	58.444,46€	-83%

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Izvor 3.1.1 VLASTITI PRIHODI

Obrazloženje aktivnosti/projekta			
	Planirana sredstva 2023.	Ostvarena sredstva 2023.	index
II. gimnazija povremeno daje na korištenje školski prostor i školske kantine, zaprima prihod određenog mjesečnog iznosa za navedeni najam. CILJ- Odgoj i obrazovanje učenika srednjih škola, stvaranje uvjeta za ostvarenje nastavnog plana i programa.	9.030,00€	10.393,60€	+115%

Voditelj računovodstva:


Bernarda Bernardić



Odgovorna osoba:


Drago Bagić, prof.