



Republika Hrvatska
XV. gimnazija
IB World School
Zagreb, Jordanovac 8



KLASA: 400-04/23-01/08
URBROJ: 251-94-03-23-2
Zagreb, 7. srpnja 2023.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023.**

Broj RKP-a: 16682
Matični broj: 3237575
OIB: 24358183010
XV. gimnazija, ZAGREB, Jordanovac 8
Oznaka razine: 31
Šifra djelatnosti, razdjel: 8531
Šifra županije/grada-općine: 133
IBAN: HR0923900011100020837

Škola XV. gimnazija posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Škola XV. gimnazija ima dva programa i to program prirodoslovne matematičke gimnazije (u daljnjem tekstu: PMG) i međunarodni International Baccalaureate program (u daljnjem tekstu: IB).

PMG se financira iz Državnog proračuna Republike Hrvatske (plaće i naknade za zaposlene), proračuna Grada Zagreba (materijalni izdaci i ostale naknade) i dijelom vlastitim sredstvima od iznajmljivanja prostora, a program IB-a iz Državnog proračuna Republike Hrvatske (plaće zaposlenika) i naplatom školarine od učenika tog programa.

Knjigovodstvo se vodi za svaki program posebno, odnosno svaki program ima svoj IBAN, a obračun se radi za oba programa jedinstveno.

S obzirom na to je da je od 01.siječnja 2023. godine službena valuta u Republici Hrvatskoj euro, novčani iznos u financijskim izvještajima koji se sastavljaju za izvještajno razdoblje počevši od 2023. godine, unose se u eurima i eurocentima.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine.

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareni su sljedeći pokazatelji:

1.PR-RAS

PRIHODI

Račun iz računskog plana:

1. **636** Prihod u iznosu od 1.381.602,91 bilježi povećanje zbog povećanja osnovice plaće u 2023. godini.
2. **638** Prihod u iznosu od 13.642,20 odnosi se na prihode od Erasmus + EU fondovi.
3. **639** Prihodi u iznosu od 1.092,16 odnosi se na završno izvješće školske sheme-voće za 2021/2022. godinu
4. **641** Prihodi od kamata u iznosu od 75,41 su kamate po viđenu na poslovnim računima.
5. **652** Prihod u iznosu od 324.201,41 odnosi se na prihod od školarina učenika koji pohađaju IB program, sufinanciranje putovanja učenika-terenska nastava, polaganje stručnih ispita koji se održavaju u XV. gimnaziji i prihodi od zakasnine iz školske knjižnice.
6. **661** Prihod u iznosu od 30.859,84 su prihodi od najma prostora i prihodi od Sportskog saveza Grada Zagreba za klubove koji su od javne potrebe u sportu Grada Zagreba.
7. **671** prihodi od 183.081,15 su prihodi od nadležnog proračuna GU a odnose se na decentralizirana sredstva (rashodi redovnog poslovanja) i pojačani standard.

RASHODI

1. **311** rashodi u iznosu od 1.249.149,46 se odnose na rashode plaća MZO (plaće za redovan rad, prekovremeni rad, smjenski rad, naknada za povećanu odgojno-obrazovnu odgovornost), IBO rashodi za plaće zaposlenika koji rade u IBO programi i pomoćnika u nastavi koji financira GU.
2. **312** rashodi u iznosu od 43.554,19 se odnose na Jubilarne nagrade, pomoći, Regres, otpremnine.
3. **313** Rashodi u iznosu od 206.255,13 na doprinose na plaću i doprinose po isplaćenim sudskim tužbama za 2016./2017. godinu.
4. **321** Rashodi u iznosu od 62.142,16 odnose se na rashode za službena putovanja PMG, IBO i EU projekte, terensku nastavu učenika kojima su u pratnji i profesori naše škole, troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenih i ostale naknade troškova zaposlenicima.
5. **322** Rashodi u iznosu od 102.320,96 odnose se na rashode uredskog materijala, energenata, sredstava za čišćenje, higijenske potrepštine, materijala i dijelova za tekuće održavanje, sitnog inventara i službene radne opreme.
6. **323** Rashod u iznosu od 49.909,22 se odnosi na usluge telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge (sistematski pregledi), intelektualne usluge, računalne i ostale usluge.
7. **329** Rashodi u iznosu od 62.855,71 odnose se na naknade rada školskih odbora, premije osiguranja, reprezentacije, članarinu, pristojba i naknada, troškovi sudskih postupaka 2016./2017. i ostali troškovi (izvannastavne aktivnosti, provjera diploma, javno bilježničke pristojbe, natjecanje učenika, troškovi ERASMUS+, ulaznice, razmjena učenika, terenska nastava IB MYP i DP.
8. **343** Rashod u iznosu od 10.093,84 su troškovi bankarskih usluga, zatezних kamata (sudske tužbe 2016./2017.)
9. **372** Rashodi u iznosu od 18.490 su rashodi nagrade BALTAZAR.
10. **422** Rashodi u iznosu od 7.253,81 su rashodi za nabavu uredske opreme, računala, laboratorijske opreme.
11. **424** Rashodi u iznosu od 2.313,15 se odnose na nabavu knjiga u školskoj knjižnici.

Svi prihodi i rashodi su direktno povezani s izvorima financiranja.

2. OBVEZE

1. **V007** stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u ukupnom iznosu od 23.548,61 odnose se na bolovanje HZZO 22.691,90 i energente-plin za 5./2023. u iznosu od 856,71.
2. **V009** stanje nedospjelih obveza u iznosu 276.898,11 a odnose se na obveze za plaće i ostale rashode poslovanja.

U izvještaju su prikazani rashodi temeljem pristiglih računa do datuma izrade izvješća: svi rashodi koji se odnose na izvještajno razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine nisu ušli u obračun. Računi se odnose na: energente, komunalne usluge, usluge telefona i pošte. U izvještajnom razdoblju ostvaren je obračunski višak, koji nije pravi pokazatelj rezultata jer nisu obračunati svi rashodi, a višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem izvještajnom razdoblju znatno će se mijenjati tijekom drugog polugodišta tj. drugog izvještajnog razdoblja

RAVNATELJ:

Nikola Dmitrović, prof.