GIMNAZIJA JURJA BARAKOVIĆA

 Z A D A R

Perivoj Vladimira Nazora br. 3

tel. 023/ 317-051 fax. 023/ 301-774

e.mail: gjb@gjb.hr

[www.gjb.hr](http://www.gjb.hr)

OIB škole 65755532423

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2024 GODINU –REBALANS 1**

1. UVOD- sažetak djelokruga rada škole

Gimnazija Jurja Barakovića je ustanova koja pruža srednjoškolsko obrazovanje učenika od 1. do 4. razreda, u skladu s nastavnim planom i programom za prirodoslovno-matematičku gimnaziju i opću gimnaziju. Nastava je organizirana u dvije smjene ( prijepodnevna i poslijepodnevna) kroz petodnevni radni tjedan.

 Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska, a izvodi se prema nastavnom planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, prema Godišnjem planu i programu te školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024.

 Školu polazi 462 učenika u 20 razrednih odjela. Planiramo da se broj učenika i razrednih odjela u narednim godinama ostati na razini ove školske godine.

1. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA ( AKTIVNOSTI I PROJEKATA)

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje kroz:

- stalno usavršavanje nastavnog osoblja (seminari, stručni skupovi, aktivi) i podizanje nastavnog standarda na višu razinu;

- poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije;

- poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire;

- poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim razredima, grupama i pojedincima.

1. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08, 86/09., 92/10., 90/11., 05/12,16/12,86/12,126/12,94/13,152/14,07/17,68/18,98/19,64/20,151,22))
* Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 86/12,NN br.156/23)
* Zakon o ustanovama ( NN br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08,27,19.151/22.)
* Zakon o proračunu ( NN br. 87/08., NN br.144/21, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama( NN br. 26/10.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NNbr.144/14., 115/15,126/19,108/20,144/21.)
* Upute za izradu Prijedloga izmjena i dopuna proračuna i financijskih planova upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2024 od 08.travnja 2024.
* Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2023./2024.
* Kurikulum škole za školsku godinu 2023./2024.
1. USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMI S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje planove i programe (GPP i školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOŠ-a i jedinice lokalne (regionalne) samouprave – školske ustanove još nije provedena.

 Nastavni planovi se odnose za nastavnu godinu a ne za fiskalnu. Uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana, odnosno pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište uzrokuje promjene izvršenja financijskog plana za 2 godine.

1. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTEBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Izvori sredstava za financiranje rada Gimnazije Jurja Barakovića:

* Opći prihodi i primitci - županijski proračun za financiranje rashoda poslovanja škole
* Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan( MZOŠ-za financiranje plaća djelatnika, mentorstva ,dnevnica za službena putovanja i sl.)
* Prihodi od prodaje proizvoda i usluga
* Prihodi od nefinancijske imovine
* Prihodi od donacija
* Višak prihoda iz prethodnih godina

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA-IZMJENA I DOPUNA

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Gimnazija Jurja Barakovića**  |
| naknada za prijevoz na posao | 24.555,00 |
| energija | 19.059,00 |
| materijal i dijelovi za tekuće | 2.000,00 |
| higijenske potrepštine | 1.426,50 |
| usluge tekućeg održavanja | 2.000,00 |
| zdravstvene usluge | 1.500,00 |
| zakupnine - ugovor | 6.700,00 |
| računalne - ugovori o održavanju | 1.350,00 |
| materijal za strukovnu nastavu | 0 |
| **izračun mase po kriteriju** | **35.704,03** |
| **ugovoreno** | **58.590,50** |
| **sveukupno po školi** | **94.294,53** |

Prijedlogom izmjena i dopuna financijskog plana limit škole je 94.296,53 EUR-a, od čega ugovorena sredstva čine 58.590,50 EUR-a.

Škola je unutar dozvoljenog limita izvršila preraspodjelu sredstava po pozicijama sukladno potrebama.

Na pozicije energije zadani iznos je 19.059,00 EUR -a što je za 459,00 EUR-a više od potreba škole. Isti iznos raspoređen je na druge ugovorne obveze i to

-naknade za prijevoz djelatnika 459,00 EUR-a te iznosi 24.555,00 EUR.

Za troškove higijenski potepština, zakupnina i najamnina, zdravstvenih usluga i računalnih usluga Škola je u odnosu na ugovoreno a sukladno potrebama izvršila povećanje istih iz mase kriterija s tim da su ostale pozicije u Planu smanjene.

ŽUPANIJSKI PRORAČUN

PROGRAM 2204-01 DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE**  | **Plan 2024** | **Rebalans 1** | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2204-01 DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA** |  |  |  |
|  | 32111 | Službena putovanja | 6500,00 |  | 6.500,00 | 100,00 |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz zaposlenika | 24.555,00 |  | 25.104,00 | 102,24 |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.600,00 |  | 1.600,00 | 100,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32211 | Uredski materijal i ost. mater. troš. | 5.800,00 |  | 5.800,00 | 100,00 |
|  | 32221 | Materijal i sirovine | 3.500,00 |  | 2.000,00 | 57,14 |
|  | 32231 | Električna energija | 6.200,00 |  | 6.000,00 | 80,63 |
|  | 32234 | Motorni benzin i dizel gorivo | 11.200,00 |  | 12.600,00 | 112,50 |
|  | 32241 | Materij. i dijelovi za tekuć.i invest. održav.  | 1.990,84 |  | 2.000,00 | 100,46 |
|  | 32251 | Sitni inventar i auto gume | 1.800,00 |  | 1.100,00 | 61,11 |
|  | 32311 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 2.100,00 |  | 2.000,00 | 95,24 |
|  | 32321 | Usluge tekućeg i inves. održavanja | 1.990,84 |  | 2.000,00 | 100,46 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32341 | Komunalne usluge | 5.500,00 |  | 5.200,00 | 94,55 |
|  | 32353 | Zakupnine i najamnine | 7.750,00 |  | 7.750,00 | 100,00 |
|  | 32361 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 3.200,00 |  | 2.790,00 | 87,19 |
|  | 32371 | Intelektualne i osobne usluge | 1.000,00 |  |  890,00 | 89,00 |
|  | 32389 | Računalne usluge | 6.200,00 |  | 6.200,00 | 100,00 |
|  | 3239 | Ostale usluge | 1.500,00 |  |  800,00 | 53,33 |
|  | 32921 | Premije osiguranja | 331,81 |  | 331,81 | 100,00 |
|  | 3293 | Reprezentacija | 2.600,00 |  | 2.600,00 | 100,00 |
|  | 3294 | Članarine |  120,00 |  | 120,00 | 100,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32959  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.667,09 |  | 998,72 | 59,91 |
|  |  | **UKUPNO:** | **97.105,58** |  | **94.294,53** | **97,11** |

Program je namijenjen financiranju materijalnih rashoda škole ,za ugovorene obveze koje škola ima ,te za ostale materijalne rashode.

Plan za 2024.godinu bio je 97.105,58 EUR-a te je izmjenama i dopunama limit smanjen i iznosi 94.294,43 EUR-a. Index smanjenja je 97,11.

Ukupan iznos dodijeljenih sredstava raspoređen je po pozicijama sukladno predviđenim potrebama škole do kraja godine.

2204-07 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE** | **Plan 2024.** | **Rebalans 1** |  | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2204-07 Administracija i upravljanje** |   |  |  |
|  | 3111131321 | Plaće za redovan radDoprinosi na plaće | 1.170.060,00160.056,39 | 1.260.000,00184.000,00 |  | 107,69114,96 |
|  | 3121132955 | Ostali rashodi za zaposleneNaknada za nezap. invalida | 51.476,39663,61 | 55.000,00663,61 |  | 106,83100,00 |
|  | **UKUPNO:** | **1.382.256,00** | **1.499.663,61** |  | **108,49** |

Povećanje Index-a za troškove plaća djelatnika rezultat je povećanja proračunske osnovice.

PROGRAM:2205-12 PODIZANJE KVALITETE I STANDARDA U ŠKOLSTVU

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE** | **Plan 2024.** | **Rebalans 1** | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2205-12 PODIZANJE KVALITETE I SANDARDA U ŠKOLSTVU** |   |  |  |
|  | 31219 | Ostali rashodi za zaposlene-DP | 3.500,00  | 3.500,00  |  | 100,00 |
|  | 31219 | Ostali rashodi za zaposlene-PNF | 300,00  | 300,00 |  | 100,00 |
|  | 31219321113296132999329993299938129 | Ostali rashodi za zaposlene VPPSlužbena putovanja-donacijaTroškovi sudskih presudaOstali nespom.rashodi posl.-VPOstali nespom.rashodi posl.-VPPOstali nespom.rashodi posl.-donacijaZalihe menstr.hogij. potre. | 600,002.500,002.000,001.300,00900,00500,001.400,00  | 600,002.500,002.000,001.600,002.151,14500,001.400,00 |  | 100,00100,00100,00123,08239,02100,00100,00100,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 42219 | Uredska oprema VP | 700,00 | 700,00 |  | 100,00 |
|  | 42219 | Uredska oprema PFNI | 200,00  | 200,00 |  | 100,00 |
|  | 4221942411 | Uredska oprema i namještaj VPPKnjige i udžbenici-DP | 500,003.000,00 | 1.100,003.000,00 |  | 220,00100,00 |
|  | **UKUPNO:112,36** | **17.400,00** | **19.551,14** |  | **112,36** |

Povećanje Index-a po Programu 2202-12 rezultat je rasporeda viška poslovanja iz 2023.godine sukladno Odluci o rasporedu viška poslovanja i izvorima financiranja.

 Ravnateljica:

 Jelena Marasović Štefančić,prof.