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 IZNJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2021 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 2020./2021.

 Školu polazi 440 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., 16/12.)
* Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 86/12.)
* Zakon o ustanovama ( NN br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08.)
* Zakon o proračunu ( NN br. 87/08.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama( NN br. 26/10.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ( NN br. 144/14., 115/15,126/19,108/20.)
* Upute za izradu Prijedloga izmjena i dopuna proračuna i financijskih planova upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2021 od 10.rujna 2021.
* Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2020./2021.
* Kurikulum škole za školsku godinu 2020./2021.
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

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA-IZMJENA I DOPUNA

Plan prihoda i primitaka kao i izdataka za 2021.godinu iznosio je 7.963.504,30 kn.

Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2021-Rebalans 1 planirano je

8.698.647,15 kn(Plan 8.602.237,15 kn uvećan za ulaganja u računalnu opremu u iznosu 96.410,00kn). Povećanje plana iznosu od 735.142,85 kn a odnosi na povećanje planiranih sredstava za plaće djelatnika (uključeno je povaćanje plana za plaće i plaće po sudskim presudama,)očekivane vlastite prihode i preradpodjelu viška prihoda iz 2020.godine.

ŽUPANIJSKI PRORAČUN

PROGRAM 2204-01 DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE**  | **Plan 2021** | **Rebalans 1** | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2204-01 DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA** |  |   |  |
|  | 32111 | Službena putovanja | 82.620.00  |  | 45.000,00 | 54,47 |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz zaposlenika | 156.060,00 |  | 129.000,00 | 82,66 |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  21.420,00 |  | 16.452,41 | 76,81 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32211 | Uredski materijal i ost.mater.troš. |  40.160,00 |  |  45.800,00 | 114,04 |
|  | 32221 | Materijal i sirovine |  20.640,00 |  | 15.000,00  | 72,67 |
|  | 32231 | Električna energija | 59.000,00 |  | 31.394,00 | 53,21 |
|  | 32234 | Motorni benzin i dizel gorivo | 59.000,00 |  | 36.168,00 | 61,30 |
|  | 32241 | Materij.i dijelovi za tekuć.i invest.održav.  | 15.000,00 |  | 15.000,00 | 100,00 |
|  | 32251 | Sitni inventar i auto gume | 28.560,00 |  | 28.560,00 | 100,00 |
|  | 32311 | Usluge telefona,pošte i prijevoza | 25.000,00 |  | 20.000,00 | 80,00 |
|  | 32321 | Usluge tekućeg i inves.održavanja | 15.000,00 |  | 20.000,00 | 133,33 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32341 | Komunalne usluge | 39.680,00 |  | 44.680,00 | 112,60 |
|  | 32353 | Zakupnine i najamnine | 62.020,00 |  | 30.000,00 | 48,37 |
|  | 32361 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 20.500,00 |  | 9.500,00 | 46,34 |
|  | 32371 | Intelektualne i osobne usluge | 15.000,00 |  | 17.500,00 | 116,67 |
|  | 32389 | Računalne usluge | 25.500,00 |  | 28.000,00 | 109,80 |
|  | 3239 | Ostale usluge | 27.303,44 |  | 17.533,44 | 64,22 |
|  | 32921 | Premije osiguranja |  8.160,00 |  | 3.000,00 | 36,76 |
|  | 3293 | Reprezentacija | 25.500,00 |  | 30.660,00 | 120,24 |
|  | 3294 | Članarine |  1.020,00 |  | 600,00 | 58,82 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32959  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 30.600,00 |  | 21.020,00 | 68,69 |
|  |  | **UKUPNO:** | **777.743,44** |  | **604.867,85** | **77,77** |
|  42211 Računala i računalna oprema-hitne intervencije **96.410,00** |

  **UKUPNO: 762.715,85**

|  |
| --- |
|  |

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

Limit za 2021.godinu-Plan bio je 777.743,44 kn te je izmjenama i dopunama limit je smanjen te iznosi 762.715,85 kn. Index smanjenja je 98,07.Izmjenama od strane županije na pozicijama energije limit je smanjen na 701.277,85 kn.

 Sukladno tome i zadanim kriterijima Rebalansom 1 sredstva su raspoređena sukladno potrebama škole na način da je 604.867,85 kn raspoređeno po pozicijama a razlika od 96.410,00kn prenamjenjena je za ulaganja u računala i računalnu opremu.

2204-07 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE** | **Plan 2021.** | **Rebalans 1** |  | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2204-07 Administracija i upravljanjr** |   |  |  |
|  | 3111131321 | Plaće za redovan radDoprinosi na plaće | 5.700.000,00960.000,00 | 6.240.000,001.100.000,00 |  | 109,42114,58 |
|  | 3121132955 | Ostali rashodi za zaposleneNaknada za nezap.invalida | 260.000,0010.000,00 | 280.000,0011.000,00 |  | 107,69110,00 |
|  | **UKUPNO:** | **6.930.000,00** | **6.920.000,00** |  | **110,12** |

Povećanje indexa za troškove plaća djelatnika rezultat je realnog iskazivanja potrebnih sredstava

 za plaće i naknade zaposlenicima.

PROGRAM:2205-07-STRUČNO OSPOSOBLJAVANJE BEZ ZASNIVANJA RADNOG ODNOSA.

AKTIVNOST:030-05-2205-07-NAKNADA TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA

Rebalansom I planirano je 10.000,00 kn za potrebe isplate doprinosa za zapošljavanje jedne osobe

 na stručnom usavršavanju-pedagog.

PROGRAM:2205-12 PODIZANJE KVALITETE I STANDARDA U ŠKOLSTVU

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE** | **Plan 2021.** | **Rebalans 1** | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2205-12 PODIZANJE KVALITETE I SANDARDA U ŠKOLSTVU** |   |  |  |
|  | 3111331219 | Plaće po sudskim presudamaOstali rashodi za zaposlene-DP | 0,0015.000,00  | 15.500,0015.000,00 |  |  |
|  | 31219 | Ostali rashodi za zaposlene-PNF | 1.000,00  | 1.000,00 |  | 100,00 |
|  | 3121932961329993299932999 | Ostali rashodi za zaposlene VPPTroškovi sudskih presudaOstali nespom.rashodi posl.-VPOstali nespom.rashodi posl.-VPPOstali nespom.rashodi posl.-DON | 2.500,00 0,007.000,004.500,002.000,00  | 0,0011.500,0015.000,001.773,44500,00 |  | 0,000,00214,2939,4125,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 42219 | Uredska oprema VP | 7.000,00 | 15.000,00 |  | 214,29 |
|  | 42219 | Uredska oprema PFNI | 5.000,00  | 5.000,00 |  | 0,00 |
|  | 4221942219 | Uredska oprema i namještaj VPPUredska oprema i namještaj-DP | 27.000,004.500,00 | 25.000,004.500,00 |  | 92,590,00 |
|  | **UKUPNO:** | **75.500,00** | **119.773,44** |  | **158,64** |

Povećanje Indeksa u Programu Podizanje kvalitete ui standarda u školstvu rezultat su očekivane

 isplate plaća po sudskim presudama te očekivanih većih prihoda od vlastite djelatnosti.

**PROGRAM:030-05-00-4302-62-EU-PROJEKT/REKONSTRUKCIJ**

 **POJEDINAČNIH SUDBINA IZ I.SVJETSKOG RATA**

|  |
| --- |
| **KONTO OPIS POZICIJE PLAN 2021 Rebalans 1 Index** |
|  |
| 32112 Dnevnice za služ.putov.-inoz 120.000,00 124.000,00 103,3332999 Ostali nespom.rash.poslov. 45.260,86 46.157,86 101,9842219 Ostala uredska oprema 15.000,00 15.000,00 0,00 |

 U prvih devet mjeseci 2021.godine nisu realizirane aktivnosti predviđene ugovorom a očekivanja

 su da bi sukladno epidemiološkim uvjetima do kraja godine neke od aktivnosti ipak mogle biti

 ostvarene.

Škola je u 2020.godini ostvarila višak prihoda u iznosu 211.931,30kn što je raspoređeno po

 pozicijama sukladno Odluci o rasporedu viška poslovanja za 2020.godinu.

.

 Ravnatelj:

 Ranko Artuković, prof. savjetnik