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 2020 GODINU –REBALANS 2**

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 2019./2020.

 Školu polazi 425 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., 16/12,94/13,152/14,68/18,64/20.)
* 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., 115/15,57/16,3/18,126/19,108/20.)
* Upute za izradu Prijedloga izmjena i dopuna proračuna i financijskih planova upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2020 od 04.studenog 2020.
* Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2019./2020.
* Kurikulum škole za školsku godinu 2019./2020.
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

Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020-Rebalans 1 planirano je

7.850.156,95 kn, a drugim izmjenama i dopunama Rebalans 2 planirano je 7.710.656,95 kn.Razlika u iznosu od -139.500,00 odnosi na povećanje planiranih sredstava za plaće djelatnika (uključeno je povaćanje plaća po Uredbi o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama i Sporazumu o dadatcima na plaću zaposlenima u osnovnoškolskim i srednjoškolskim ustanovama)odnosi se na povećanje iznosa za Naknadu za nezapošljavanje osoba s invalidnošću u iznosu 2.500,00 kn,povećanje planiranih vlastitih prihoda iznosu od 2.00,00kn te povrata viška sredstava po limitu u iznosu 144.000,00 kn .

ŽUPANIJSKI PRORAČUN

PROGRAM 2204-01 DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE**  | **Rebalans 1 2020** | **Rebalans 2****2020** | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2204-01 DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA** |  |   |  |
|  | 32111 | Službena putovanja |  81.000,00  |  | 10.000,00 | 12,35 |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz zaposlenika | 150.000,00 |  | 150.000,00 | 100,00 |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  18.000,00 |  |  4.000,00 | 22,22 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32211 | Uredski materijal i ost.mater.troš. |  61.000,00 |  |  63.000,00 | 101,03 |
|  | 32221 | Materijal i sirovine |  0 |  | 0  | 0 |
|  | 32231 | Električna energija | 59.000,00 |  | 45.000,00 | 76,27 |
|  | 32234 | Motorni benzin i dizel gorivo | 59.000,00 |  | 59.000,00 | 100,00 |
|  | 32241 | Materij.i dijelovi za tekuć.i invest.održav.  | 15.000,00 |  | 5.000,00 | 33,33 |
|  | 32251 | Sitni inventar i auto gume | 25.000,00 |  | 25.000,00 | 100,00 |
|  | 3227132311 | Službena i radna odjećaUsluge telefona,pošte i prijevoza |  3.000,0025.000,00 |  | 3.000,0025.000,00 | 100,00100,00 |
|  | 32321 | Usluge tekućeg i inves.održavanja | 45.000,00 |  | 45.000,00 | 100,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32341 | Komunalne usluge | 39.000,00 |  |  42.000,00 | 108,00 |
|  | 32353 | Zakupnine i najamnine | 52.000,00 |  | 40.000,00 | 76,92 |
|  | 32361 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 10.000,00 |  | 9.000,00 | 90,00 |
|  | 32371 | Intelektualne i osobne usluge | 10.000,00 |  | 4.000,00 | 40,00 |
|  | 32389 | Računalne usluge | 30.000,00 |  | 38.600,00 | 101,28 |
|  | 3239 | Ostale usluge | 28.600,00 |  | 15.000,00 | 52,45 |
|  | 32921 | Premije osiguranja |  8.000,00 |  | 2.600,00 | 32,50 |
|  | 3293 | Reprezentacija | 23.000,00 |  | 23.000,00 | 100,00 |
|  | 3294 | Članarine |  1.000,00 |  | 400,00 | 40,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32959  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 33.143,44 |  | 23.143,44 | 69,83 |
|  |  | **UKUPNO:** | **775.743,44** |  | **631.743,44** | **81,44** |

|  |
| --- |
|  |

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

Limit za 2020.godinu-Rebalans 1 bio je 775.743,44 kn te je izmjenama i dopunama limit ostao isti ali je Škola po pozicijama rasporedila manje sredstava u iznosu od 144.000,00 kn iz razloga što do kraja poslovne godine neće imati potrebu za cijelokupnim iznosom odobrenih sredstava.. Index smanjenja je 18,56% i direktna je posljedica neaktivnosti škole u vrijeme epidemije COVID 19.

 Sukladno tome i zadanim kriterijima Rebalansom 2 sredstva su raspoređena sukladno potrebama škole.

2204-07 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE** | **Rebalans 1 2020.** | **Rebalans 2****2020.** |  | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2204-07 Administracija i upravljanjr** |   |  |  |
|  | 311113132132955  | Plaće za redovan radDoprinosi na plaće Novčana naknada zbog nez.osoba s invalidnošću | 5.700.000,00960.000,00 | 5.700.000,00960.000,002.500,00 |  | 100,00100,00 |
|  | 31211 | Ostali rashodi za zaposlene | 260.000,00 | 260.000,00 |  | 100,00 |
|  | **UKUPNO:** | **6.920.000,00** | **6.922.500,00** |  | **100,04** |

Rebalansom 2 dodan je planirani iznos za nezapoš.osoba s invalidnošću-Škola je od 09/2020 obveznik plaćanja iste.

PROGRAM:2205-12 PODIZANJE KVALITETE I STANDARDA U ŠKOLSTVU

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE** | **Rebalans 1 2020.** | **Rebalans2****2020** | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2205-12 PODIZANJE KVALITETE I SANDARDA U ŠKOLSTVU** |   |  |  |
|  | 31219 | Ostali rashodi za zaposlene-DP | 15.000,00 | 15.000,00 |  | 100,00 |
|  | 31219 | Ostali rashodi za zaposlene-PNF | 1.000,00  | 1.000,00 |  | 100,00 |
|  | 32211 | Uredski materijal i ost.mater.rashodi VPP  | 5.000,00  | 5.000,00  |  | 10,000,00 |
|  | 322513237932399329993299932999 | Sitni inventar-VPPIntelek.i ostale usluge-VPPOstale usluge –VPPOstali nesp.rash.posl.-VPPOstali nesp.rash.posl.-VPOstali nesp.rash.posl.-donac. | 8.914,85 1.000,002.000,005.000,00 7.000,00 2.000,00 0,00 | 8.914,851.000,002.000,005.000,009.000,002.000,00 |  | 100,00100,00100,00100,00102,581000,00 |
|  | 42219 | Uredska oprema VP | 7.000,00 | 7.000,00 |  | 100,00 |
|  | 42219 | Uredska oprema PFNI | 5.000,00  | 5.000,00 |  | 100,00 |
|  | 4221942219 | Uredska oprema i namještaj VPPUredska oprema i namještaj-DP | 34.235,8504.500,00 | 34.235,854.500,00 |  | 100,00100,00 |
|  |  |  **UKUPNO:** | **97.650,70** | **99.650,70** |  | **102,05** |

Škola je u 2019.godini ostvarila višak prihoda u iznosu 56.150,66 kn što je raspoređeno po pozicijama .

 Ravnatelj:

 Ranko Artuković, prof.