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 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 2019./2020.

 Školu polazi 430 učenika u 20 razrednih odjela. Planiramo da se broj učenika i razrednih odjela u narednim godinama oastati 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.)
* Upute za izradu Prijedloga izmjena i dopuna proračuna i financijskih planova upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2020 od 25.lipnja 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

Plan prihoda i primitaka kao i izdataka za 2020.godinu iznosio je 7.469.759,26 kn.

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

7.799.940,20 kn.. Povećanje plana iznosu od 372.868,50 kn a 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) ,realno iskazivanje prenesenog viška iz 2019.godine i povećanje ukupne mase sredstava dodjeljenih školi .

ŽUPANIJSKI PRORAČUN

PROGRAM 2204-01 DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE**  | **Plan 2020** | **Rebalans 1** | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2204-01 DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA** |  |   |  |
|  | 32111 | Službena putovanja |  81.000,00  |  |  81.000,00 | 100,0 |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz zaposlenika | 153.000,00 |  | 150.000,00 | 98,00 |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  21.000,00 |  |  18.000,00 | 85,70 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32211 | Uredski materijal i ost.mater.troš. |  58.000,00 |  |  61.000,00 | 105,17 |
|  | 32221 | Materijal i sirovine |  1.000,00 |  | 0  | 0 |
|  | 32231 | Električna energija | 58.000,00 |  | 59.000,00 | 101,72 |
|  | 32234 | Motorni benzin i dizel gorivo | 58.000,00 |  | 59.000,00 | 101,72 |
|  | 32241 | Materij.i dijelovi za tekuć.i invest.održav.  | 15.000,00 |  | 15.000,00 | 100,00 |
|  | 32251 | Sitni inventar i auto gume | 25.000,00 |  | 25.000,00 | 100,00 |
|  | 3227132311 | Službena i radna odjećaUsluge telefona,pošte i prijevoza |  3.000,0016.000,00 |  | 3.000,0025.000,00 | 100,00156,25 |
|  | 32321 | Usluge tekućeg i inves.održavanja | 30.000,00 |  | 45.000,00 | 150,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 32341 | Komunalne usluge | 34.000,00 |  |  39.000,00 | 114,71 |
|  | 32353 | Zakupnine i najamnine | 60.000,00 |  | 52.000,00 | 86,67 |
|  | 32361 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 25.000,00 |  | 10.000,00 | 40,00 |
|  | 32371 | Intelektualne i osobne usluge | 10.000,00 |  | 10.000,00 | 100,00 |
|  | 32389 | Računalne usluge | 25.000,00 |  | 30.000,00 | 120,00 |
|  | 3239 | Ostale usluge | 25.902,10 |  | 28.600,00 | 110,42 |
|  | 32921 | Premije osiguranja |  8.000,00 |  | 8.000,00 | 100,00 |
|  | 3293 | Reprezentacija | 25.000,00 |  | 23.000,00 | 92,00 |
|  | 3294 | Članarine |  1.000,00 |  | 1.000,00 | 100,00 |
|  | 32959 | Ostale pristojbe i naknade |  5.000,00 |  | 2.000,00 | 40,00 |
|  | 32959  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 25.000,00 |  | 33.143,44 | 132,57 |
|  |  | **UKUPNO:** | **762.902,10** |  | **777.743,44** | **101,95** |

|  |
| --- |
|  |

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

Limit za 2020.godinu-Plan bio je 762.902,10 kn te je izmjenama i dopunama limit je povećan te iznosi 777.743,44 kn. Index povećanja je 101,95.

 Sukladno tome i zadanim kriterijima Rebalansom 1 sredstva su raspoređena sukladno potrebama škole.

2204-07 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE** | **Plan 2020.** | **Rebalans 1** |  | **Index** |
|  | **AKTIVNOST:030-05-00-2204-07 Administracija i upravljanjr** |   |  |  |
|  | 3111131321 | Plaće za redovan radDoprinosi na plaće | 5.485.000,00904.000,00 | 5.700.000,00960.000,00 |  | 103,92106,19 |
|  | 31211 | Ostali rashodi za zaposlene | 212.160,00 | 260.000,00 |  | 122,55 |
|  | **UKUPNO:** | **6.601.160,00** | **6.920.000,00** |  | **104,83** |

Povećanje indexa za troškove plaća djelatnika rezultat je planiranog povaćanjea po Uredbi o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama i Sporazumu o dodatcima na plaću zaposlenima u osnovnoškolskim i srednjoškolskim ustanovama.

PROGRAM:2205-12 PODIZANJE KVALITETE I STANDARDA U ŠKOLSTVU

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **KONTO** | **OPIS POZICIJE** | **Plan 2020.** | **Rebalans 1** | **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 | Odtali rashodi za zaposlene-PNF | 1.000,00  | 1.000,00 |  | 100,00 |
|  | 3121932211 | Ostali rashodi za zaposlene VPPUredski materijal i ost.mater.rashodi VPP  |  2.000,00  0,00 | 0,005.000,00  |  | 0,000,00 |
|  | 322513237932399329993299932999 | Sitni inventar-VPPIntelek.i ostale usluge-VPPOstale usluge –VPPOstali nesp.rash.posl.-VPPOstali nesp.rash.posl.-VPOstali nesp.rash.posl.-donac. |  0  0,00 0,00  5.000,00 7.000,00 0,00 | 8.914,851.000,002.000,005.000,007.000,002.000,00 |  | 0,000,000,00100,00100,000,00 |
|  | 42219 | Uredska oprema VP | 7.000,00 | 7.000,00 |  | 0,00 |
|  | 42219 | Uredska oprema PFNI | 5.000,00  | 5.000,00 |  | 0,00 |
|  | 4221942219 | Uredska oprema i namještaj VPPUredska oprema i namještaj-DP | 13.000,00 | 34.235,854.500,00 |  | 263,350,00 |
|  |  |  **UKUPNO:** | **55.000,00** | **97.650,70** |  |  **177,55**  |

Škola je u 2019.godini ostvarila višak prihoda u iznosu 56.150,66 kn što je raspoređeno po pozicijama sukladno Odluci o rasporedu viška poslovanja za 2019.godinu što se očituje u povećanju indexa od 77,55%.

Napomena:

Prilikom izrade Rebalansa određene pozicije (računalne usluge i usluge tekućeg održavanja) iz zadanih kriterija su povećane iz razloga što u okviru dozvoljenih limita škola ne može zadovoljiti sve planirane aktivnosti i potrebe.

 Ravnatelj:

 Ranko Artuković, prof. savjetnik