

KLASA: 400-01/20-01/01
UR: BROJ: 2111-24/01-20-20

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2022. I 2023. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Gimnazija Daruvar općeg je smjera, s 3 razredna odjeljenja po generaciji, ukupno 12. Školu polazi 223 učenika, zaposlena su 32 nastavnika, ravnateljica, računovotkinja, tajnica te dvije spremačice. Sva nastava je stručno zastupljena.

Školsku zgradu dijelimo s još dvije srednje škole. Nastava je od ove godine organizirana u dvije smjene, zbog pandemije COVID-19, u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Nastava (redovna, izborna, fakultativna, dodatna i dopunska) izvodi se prema nastavnim planovima i programima MZO-a, Godišnjem planu i programu te prema Školskom kurikulumu za tekuću godinu.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim stručnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, stručna vijeća) i podizanjem standarda nastave,
- kontinuiranim opremanjem škole,
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti tijekom izvannastavnih aktivnosti,
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju (NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)
- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 01/20)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
- Statut Gimnazije Daruvar
- Godišnji plan i program rada Gimnazije Daruvar
- Kurikulum Gimnazije Daruvar



4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Gimnazija Daruvar donijela je Godišnji plan i program rada kao i Kurikulum Gimnazije Daruvar, koji su usklađeni s planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu, što je uzrok odstupanjima u izvršenju financijskih planova, jer pomak određenih aktivnosti unutar školske godine može uzrokovati promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada škole:

- I. Prihodi za decentralizirane funkcije, izvor financiranja 122
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – redovna djelatnost
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – ulaganje u opremu
- II. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 14
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – E-tehničar
- III. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 15
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – županijska natjecanja
- IV. Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika, izvor financiranja 22
 - prihodi od kamata
 - prihodi od pruženih usluga
 - ostali prihodi
- V. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 41 i 4602
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Shema školskog voća
- VI. Pomoći iz Riznice i Ministarstava, izvor financiranja 411
 - prihodi iz državnog proračuna za financiranje rada zaposlenika

Ukupni prihodi poslovanja planirani za 2021. godinu iznose 5.240.150,00 kn.



Projekcija za 2022. i 2023. godinu je na svim pozicijama na razini plana za 2021. godinu, umanjena za višak prihoda iz 2020. godine u iznosu 19.560,00 kn koji je namijenjen za provedbu projekta „Škola bez granica Daruvar“.

Projekt je trebao biti realiziran u 2020. godini, međutim, zbog novonastale situacije s COVID-19 sve aktivnosti su odgođene, a plan je da će se realizirati u nekom periodu 2021.god.

Procjena za 2022. i 2023. godinu iznosi 5.220.590,00 kn.

I. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE

Prihodi za decentralizirane funkcije planirane su u iznosu od 500.000,00 kn.

Prihodima iz županijskog proračuna predviđeno je financiranje izdataka koji su neophodni za normalno funkcioniranje škole:

- naknade troškova zaposlenima (prijevoz na posao i s posla, službena putovanja, savjetovanja i seminari) – 152.000,00 kn
- rashodi za materijal i energiju (uredski materijal, pretplata na časopise, materijal za čišćenje i njegu, plin, električna energija i sl.) – 140.000,00 kn
- rashodi za usluge (telefonske i mobilne usluge, poštarina, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, dimnjačarske usluge, licence, najamnine i sl.) – 140.000,00 kn
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 25.000,00 kn
- ostali financijski rashodi – 3.000,00 kn
- nabava dugotrajne imovine – 40.000,00 kn

II. SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE IZNAD STANDARDA – E-TEHNIČAR

Škola sudjeluje u Carnetovom programu “e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola i nastavnih procesa u svrhu stvaranja digitalno zrelih škola za 21. stoljeće”. Sustavno i redovito korištenje najmodernije tehnologije u učenju i poučavanju, adekvatna infrastruktura i računalna oprema u školi kao i brojni razvijeni digitalni obrazovni sadržaji i e-usluge za nastavne i poslovne procese te niz edukacija za razvoj digitalnih kompetencija školskih djelatnika – samo su neke od prednosti koje donosi CARNET-ov program e-Škole.

U tu svrhu planirani su prihodi u iznosu 12.600,00 kn koji će biti utrošeni za usluge stručnjaku za tehničku podršku programu e-Škole (E-tehničar).

III. SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE IZNAD STANDARDA - ŽUPANIJSKA NATJECANJA

Planirani iznos od 8.000,00 kn utrošit će se za pokriće troškova županijskog natjecanja iz Biologije. Troškovi se uglavnom odnose na troškove prijevoza, troškove hrane i pića za sudionike natjecanja, te ostali sitni troškovi.



IV. VLASTITI I OSTALI PRIHODI

Vlastiti i ostali prihodi planirani su u iznosu od 29.500,00 kn, a odnose se na:

- prihode od kamata - 500,00 kn
- prihode od pruženih usluga (prihode od iznajmljivanja prostora škole i prihoda od izdavanja duplikata svjedodžbi) – 15.000,00 kn
- ostale prihode (prihod turističkih agencija) – 14.000,00.

Navedeni vlastiti i ostali prihodi koristiti će se za financiranje rashoda poslovanja koja se odnose na redovne troškove poslovanja i troškove održavanja stana u vlasništvu Gimnazije Daruvar u iznosu 8.500,00 kn, te nabavu potrebne dugotrajne imovine u iznosu 7.000,00 kn. Iznos od 14.000,00 kn biti će utrošen za dnevnice profesora u pratnji učenika na naturalnom putovanju.

V. SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE IZNAD STANDARDA – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA

Škola sudjeluje u projektu Školska shema koju provodi Republika Hrvatska, radi povećanja unosa svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda, kao i podizanja svijesti o značaju zdrave prehrane kod školske djece. Planirani iznos od 6.740,00 kn utrošiti će se za troškove nabave voća koje učenici dobiju jednom tjedno. Iznos PDV-a, 776,00 kn financira se i podmiruje s izvora Pomoći od Ministarstva, a preostali dio 5.964,00 kn s izvora Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU.

VI. POMOĆI IZ RIZNICE I MINISTARSTVA

Pomoći su planirane u iznosu od 4.683.310,00 kn.

Prihodima iz Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 4.663.750,00 kn predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene:

- bruto plaća - 3.840.000,00 kn
- ostali rashodi za zaposlene (božićnica, jubilarne nagrade, regres, dar za djecu i sl.) – 180.000,00 kn
- doprinosi na plaće – 634.000,00 kn
- ostali nespomenuti rashodi (novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom) – 9.750,00 kn.

Višak prihoda s izvora pomoći u iznosu 19.560,00 kn, kako je već navedeno, biti će utrošeno za provedbu projekta „Škola bez granica Daruvar“.



6. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Školsku godinu 2019./2020. uspješno je završilo 220 učenika škole. Ukupno 51 maturant uspješno je položio državnu maturu.

Provedena su školska natjecanja iz 16 područja, gdje se natjecalo 139 učenika i 22 mentora, uz napomenu da mnogi učenici sudjeluju na više natjecanja. Od tog broja, koji je više od polovice ukupnog broja učenika škole, na županijska natjecanja plasiralo se 67 učenika. Na državna natjecanja u znanju pozvano je 7 učenika škole i 6 njihovih mentora. Dio županijskih natjecanja i sva državna održana su u našoj školi, od rujna do studenog 2020., u 1. polugodištu tekuće školske godine, zbog pandemije COVID-19.

7. Zaključak

Obrazloženje financijskog plana jednako je važan dokument kao i sam plan iskazan u brojkama. U njemu povezujemo ciljeve škole s izvorima sredstava za njihovo ostvarenje i pratimo uspješnost realizacije.

Moguće su i vjerojatne izmjene i dopune financijskog plana tokom godine zbog nepredviđenih okolnosti, bilo da se radi o smanjenju sredstava, povećanim izdacima ili neplaniranim prihodima.

U Daruvaru, 30. prosinca 2020.

Predsjednik školskog odbora
Emir Sulik, prof.



Ravnateljica
Romana Herout, prof.

