



GIMNAZIJA VELIKA GORICA

Ulica kralja Stjepana Tomaševića 21

10410 Velika Gorica

Tel/fax: 01/6221-370

E-mail voditelja računovodstva: ivan.stefancic@skole.hr

E-mail škole: ured@gimnazija-velika-gorica.skole.hr

KLASA: 400-01/21-01/01

URBROJ: 238-31-58-21-01-8

Velika Gorica, 23.08.2021.

REBALANS 1. FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2022. I 2023. GODINU

Uvod

Obrazloženje financijskog plana jednako je važan dokument kao i sam plan iskazan u brojkama. U njemu se povezuju ciljevi škole s izvorima sredstava za njihovo ostvarenje te se prati uspješnost realizacije. Radeći analize prošle potrošnje, usporedbe prihoda i rashoda po određenim kategorijama, stvaraju se i podloge za efikasnije upravljanje sredstvima s kojima se raspolaže.

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Gimnazija Velika Gorica je četverogodišnja srednja škola s programom „opće i matematičke gimnazije“. Školu polazi ukupno 434 učenika u 18 razrednih odjela. U školi je uposleno 42 radnika od toga 37 nastavnika, a 4 ih je administrativno-tehničko osoblje (tajnik, voditelj računovodstva, administrator i ravnatelj). U tekućoj nastavnoj godini, u školi se preko projekta „Prsten potpore“ zaposlila jedna asistentica u nastavi. Nastava je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Po završetku redovite nastave izvodi se dodatna nastava u sklopu priprema za državnu maturu, vannastavne aktivnosti i održavanje sjednica stručnih, razrednih i nastavničkih vijeća. Zgradu škole dijelimo s još dvije srednjoškolske ustanove (Ekonomska škola Velika Gorica, Srednja strukovna škola Velika Gorica).

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo

- stalnim usavršavanjem nastavnika (aktivni, stručni skupovi, seminari) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu,
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije,

- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz nagradne izlete.

Financijski plan za trogodišnje razdoblje (s projekcijama) od 2021. do 2023. godine dopunjen je odgojno – obrazovnim aktivnostima koje doprinose razvoju školskog pluralizma, unaprjeđuju nastave, školskom uspjehu i odgoju odnosno cjelokupnom razvoju učenika. Na opravdanost navedenih aktivnosti ukazuju pokazatelji rezultata koji ukazuju na uspješnost cjelokupnog odgojno – obrazovnog rada; npr. Uspjeh učenika na natjecanjima iz znanja pojedinih predmeta te uspjeh učenika na kraju srednjoškolskog obrazovanja – na Državnoj maturi koju provodi „Nacionalni centar za vanjsko vrednovanje obrazovanja“. Sve aktivnosti u skladu su sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i podzakonskim aktima.

3. Zakonske i druge osnove za ustroj programa i njihovo financiranje

Djelatnost srednjoškolskog odgoja i obrazovanja, odnosno rada Gimnazije Velika Gorica, ostvaruje se u skladu s odredbama *Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi* (Narodne novine, broj 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), podzakonskim aktima (Pravilnicima), *Zakona o ustanovama* (Narodne novine, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19), naputcima viših savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje, odnosno voditelja Županijskih stručnih vijeća te Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje Zagrebačke županije. Financijski plan napravljen je u skladu s *Uputama za izradu proračuna Zagrebačke županije 2021. - 2023. godine*.

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

Prioritet rada Gimnazije Velika Gorica bit će poticanje i unaprjeđenje cjelokupnog razvoja učenika, a ostvarivat će se integracijom odgojno-obrazovnih sadržaja i aktivnosti u skladu sa suvremenim znanstvenim, pedagoško-psihološkim i didaktičko-metodičkim spoznajama.

Učenici će, osim znanja, svoje sposobnosti, kompetencije, talente i kreativnost moći izražavati kroz različite aktivnosti i oblike rada: sudjelovanjem na natjecanjima znanja i sportskim natjecanjima, projekatima, u izvannastavnim i izvanškolskim aktivnosti, kulturnim, sportskim i drugim manifestacijama, čiji sadržaji su integralno povezani s razvojnim, odnosno odgojno-obrazovnim ciljevima i zadacima.

Programi, ciljevi i strategije usklađeni su s dokumentima dugoročnog razvoja. Uporište im je u Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Planu i programu rada za strukovne škole, pratećim dokumentima koji iz njih proizlaze, poput Godišnjeg operativnog odgojno-obrazovnog plana i programa rada škole, Školskog kurikulum, Strateškim planovima MZO-a te odlukama i preporukama Agencije za odgoj i obrazovanje.

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

Izvori sredstava za financiranje rada Gimnazije Velika Gorica su:

- Opći prihodi i primici, skupina 636, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika;
- Opći prihodi i primici, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od najma uslužnih aparata i usluga, skupina 661;
- Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (projekti), skupina 638
- Ostali nespomenuti prihodi, skupina 652
- Ostali prihodi, skupina 683
- Tekuće i kapitalne donacije, skupina 663

Prihodi iz državnog proračuna

Sredstva za plaće radnika osiguravaju se iz državnog proračuna, točnije Ministarstva znanosti i obrazovanja. Na godišnjem nivou planiramo ih okvirno, a mjesečno se prate interno te obračunavaju i odobravaju kroz COP – Centralni obračun plaća. Osim plaća na taj se način prate, obračunavaju i odobravaju i sredstva potrebna za isplatu ostalih rashoda za zaposlene koje čine isplate pomoći za dulje bolovanje od 3 mjeseca, odnosno za smrt člana obitelji, jubilarne nagrade, otpremnine... Prihodi Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za zaposlene procijenjen je na temelju 2020. godine. Rashodi za plaće zaposlenika te ostali rashodi (pomoći, jubilarne i slično) ne mogu biti točno procijenjeni jer oni ovise o odlukama Vlade RH, Ministarstva financija i MZO-a koje mogu utjecati na osnovice plaća ali i promjene u oporezivanju dohotka.

Prihodi od Županije

Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirani su primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna što znači kako su primijenjeni zadani indeksi. Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo su predviđeni namjenski rashodi koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. troškove energije, prijevoza zaposlenika na posao i s posla, komunalna naknada te rashod za zdravstveni pregled zaposlenika koji je ugovoren Kolektivnim ugovorom za zaposlene u srednjoškolskim ustanovama. Rashodi za tekuće i investicijsko održavanje planirani su prema limitima osnivača.

U rashodima iz kategorije općih troškova prvo su planirani „obvezni“ rashodi za komunalne usluge (voda, odvoz smeća, deratizacija...), rashodi za telefon, platni promet te obveznu pedagošku dokumentaciju i uredski materijal. Nakon toga su planirani ostali troškovi prema prioritetima funkcioniranja škole.

Vlastite prihode čine prihodi od najma dvorane (25% Ekonomska škola Velika Gorica, 25% Gimnazija Velika Gorica, 50% Srednja strukovna škola Velika Gorica). Uz najam školske dvorane Gimnazija Velika Gorica ostvaruje prihode od najma aparata za kavu i najma učionica.

PROGRAM 1001: Pojačani standard u školstvu; Gimnazija Velika Gorica sudjeluje u raznim natjecanjima gdje učenicima bude poslužen topli obrok, a članovima komisije i koordinatorima natjecanja naknade po ugovorima o djelu. Škola sudjeluje u projektu „Prsten potpore“ iz kojeg se financiraju asistenti u nastavi učenicima s poteškoćama u razvoju. Također sudjelujemo u dva projekta Erasmus+ .

Kapitalna ulaganja smo do sada ostvarivali uglavnom iz vlastitih prihoda ili podnošenjem zahtjeva Zagrebačkoj županiji za nabavu računala, uredskog namještaja, zavjesa i sl.

6. Pokazatelji uspješnosti provođenja programa

Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa rezultati su koje učenici postižu na natjecanjima znanja, susreta i smotrama od županijske, preko regionalne, do državne razine. Značajan broj učenika završava Gimnaziju Velika Gorica s odličnim i vrlo dobrim uspjehom, polaže ispite državne mature i upisuje željeni fakultet.

REBALANS 1. FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU

1. Sredstva Programa „1003 Minimalni standard u srednjim školama“ planirana su prema danim limitima Osnivača (Zagrebačka županija), a ostala sredstva prema do sada utvrđenim projekcijama za 2021.

Limiti Zagrebačke županije:

MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI	TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	SVEUKUPNO
354.500,00 (PLAN 2021.)	72.996,44 (PLAN 2021.)	427.496,44 (PLAN 2021.)
Limit županije: 369.700,00 (Rebalans 1. 2021. g.)	Limit županije: 76.521,84 (Rebalans 1. 2021. g.)	Limit županije: 446.221,84 (Rebalans 1. 2021. g.)

Ukupno uvećani limiti od strane Osnivača iznose 18.725,40 HKN.

U nastavku obrazloženja nalazi se tablica rebalansa proračuna prema limitima Zagrebačke županije.

1. REBALANS PLANA ZA 2021. GODINU

DECENTRALIZIRANA SREDSTVA (PRIJE REBALANSA)	354.500,00
DECENTRALIZIRANA SREDSTVA (ZŽ REBALANS)	369.700,00
TEKUĆE INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE - MINIMALNI STANDARD (PRIJE REBALANSA)	72.996,44
TEKUĆE INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE - MINIMALNI STANDARD (ZŽ REBALANS)	76.521,84

KONTO	NAZIV KONTA	OSTVARENO		
		PLANIRANO DO 31.07.2021.	REBALANS 1.	OPIS/BILJEŠKA
DECENTRALIZIRANA SREDSTVA - RASHODI POSLOVANJA				
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	28.470,00	8.940,64	16.500,00 SMANJENJE
3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD...	130.000,00	62.653,77	113.000,00 SMANJENJE
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	20.002,10	850,00	2.000,00 SMANJENJE
3214	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAP.	5.000,00	1.789,04	4.000,00 SMANJENJE
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MAT.RAS.	45.000,00	38.574,99	55.000,00 POVEĆANJE
3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME	43.789,65	35.198,76	70.550,00 POVEĆANJE
3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠ. ODJ. I OBU.	500,00	0,00	500,00 PLAN 2021.
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	20.000,00	10.287,38	19.000,00 SMANJENJE
3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	500,00	0,00	500,00 PLAN 2021.
3234	KOMUNALNE USLUGE	10.078,25	22.316,84	37.000,00 POVEĆANJE
3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	10.800,00	1.900,59	6.700,00 SMANJENJE
3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKJE USLUGE	8.000,00	10.300,00	10.300,00 POVEĆANJE
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	5.110,00	3.506,25	7.000,00 POVEĆANJE
3238	RAČUNALNE USLUGE	8.000,00	6.212,50	10.800,00 POVEĆANJE
3239	OSTALE USLUGE	3.000,00	643,00	1.500 SMANJENJE
3293	REPREZENTACIJA	5.000,00	274,91	3.000 SMANJENJE
3294	ČLANARINE I NORME	450,00	550,00	550,00 POVEĆANJE
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLO.	4.000,00	2.356,77	5.000,00 POVEĆANJE
3431	BANKARSKJE USLUGE I USLUGE PL. PR.	6.800,00	3.417,09	6.800,00 PLAN 2021.
UKUPNO:		354.500,00	209.772,53	369.700,00 kn
DECENTRALIZIRANA SREDSTVA - TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE				
3224	MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEK. I INV. ODR.	40.396,44	30.669,06	40.396,44 PLAN 2021.
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODR.	32.600,00	30.100,00	36.125,40 POVEĆANJE
UKUPNO:		72.996,44	60.769,06	76.521,84 kn

2. Opći prihodi i primici, skupina 636, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika;

Uvećanje prihoda i rashoda ovim rebalansom odnosi se na podmirenje dosuđenog iznosa po pravomoćnoj presudi radi isplate razlike plaće.

Zaključak:

Ostali ukupni prihodi i rashodi za 2021. godinu neće se značajno mijenjati ovim rebalansom. Detaljniju grafičku projekciju možete vidjeti u „Excel“ tablici.

U Velikoj Gorici, 23.08.2021.



Ivan Štefančić, struč. spec. oec.
(Voditelj računovodstva)



Tatjana Šafranić, prof.
(Predsjednik školskog odbora)



dr. sc. Brankica Žugaj, prof.
(Ravnatelj)

