**Gimnazija Dr. Ivana Kranjčeva**

**Đurđevac**

**Dr. Ivana Kranjčeva**

KLASA:007-04/23-01/11

URBROJ:2137-52-01-23-02

Đurđevac,27.11.2023. godine

Šifra djelatnosti:8531

Broj RKDP:19845

Razina:31

Razdjel:000

MB:00442569

OIB:21120261369

**FINANCIJSKI PLAN**

**GIMNAZIJE DR. IVANA KRANJČEVA ĐURĐEVAC**

**ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025.-2026. GODINU**

Financijski plan škole sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za naredne dvije godine i podijeljen je na:

Opći dio Financijskog plana:

* Sažetak Računa prihod i rashoda i Račun financiranja - Preneseni višak ili manjak – ako ukupni prihodi nisu jednaki ukupnim rashodima, financijski plan sadrži preneseni višak ili manjak prihoda nad rashodima
* Račun prihoda i rashoda
* Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Posebni dio Financijskog plana:

* Plan rashoda po programima koji se sastoje od aktivnosti i projekata iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

Obrazloženje Financijskog plana:

* Obrazloženje – opći dio FP
* Obrazloženje – posebni dio FP

1. **OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.**

**GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025.-2026. GODINU**

**I.OPĆI DIO**

# SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Proračun za 2024.** | **Projekcija za 2025.** | **Projekcija za 2026.** |
| PRIHODI UKUPNO | **686.636,00** | **716.149,00** | **744.794,00** |
| PRIHODI POSLOVANJA | 686.636,00 | 716.149,00 | 744.794,00 |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RASHODI UKUPNO | **726.636,00** | **716.149,00** | **744.794,00** |
| RASHODI POSLOVANJA | 710.316,00 | 702.230,00 | 730.318,00 |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 16.320,00 | 13.919,00 | 14.476,00 |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | **- 40.000,00** | **0,00** | **0,00** |

1. **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Proračun za 2024.** | **Projekcija za 2025.** | **Projekcija za 2026.** |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NETO FINANCIRANJE | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Proračun za 2024.** | **Projekcija za 2025.** | **Projekcija za 2026.** |
| UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | **40.000,00** | **0,00** | **0,00** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**Napomena:**

**\* Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.**

I.OPĆI DIO

# RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv prihoda** | **Proračun za 2024.** | **Projekcija za 2025.** | **Projekcija za 2026.** |
| **6** |  | **Prihodi poslovanja** | **686.636,00** | **716.149,00** | **744.794,00** |
| 63 |  | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 620.427,00 | 646.960,00 | 672.838,00 |
|  | *53* | *POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE* | *586.300,00* | *612.684,00* | *637.191,00* |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *10.000,00* | *10.450,00* | *10.868,00* |
|  | *56* | *POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA* | *1.327,00* | *0,00* | *0,00* |
|  | *58* | *SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *22.800,00* | *23.826,00* | *24.779,00* |
| 64 |  | Prihodi od imovine | 100,00 | 104,00 | 109,00 |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *100,00* | *104,00* | *109,00* |
| 65 |  | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 1.000,00 | 1.045,00 | 1.087,00 |
|  | *45* | *OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.000,00* | *1.045,00* | *1.087,00* |
| 66 |  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 6.500,00 | 6.793,00 | 7.064,00 |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.100,00* | *1.150,00* | *1.195,00* |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *5.400,00* | *5.643,00* | *5.869,00* |
| 67 |  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 58.609,00 | 61.247,00 | 63.696,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *28.769,00* | *30.064,00* | *31.266,00* |
|  | *13* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO* | *29.840,00* | *31.183,00* | *32.430,00* |

RASHODI POSLOVANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv rashoda** | **Proračun za 2024.** | **Projekcija za 2025.** | **Projekcija za 2026.** |
| **3** |  | **Rashodi poslovanja** | **710.316,00** | **702.230,00** | **730.318,00** |
| 31 |  | Rashodi za zaposlene | 594.509,00 | 620.263,00 | 645.071,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *8.309,00* | *8.683,00* | *9.030,00* |
|  | *53* | *POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE* | *584.300,00* | *610.594,00* | *635.017,00* |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *400,00* | *418,00* | *434,00* |
|  | *58* | *SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.500,00* | *568,00* | *590,00* |
| 32 |  | Materijalni rashodi | 113.912,00 | 79.988,00 | 83.188,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *13.297,00* | *13.896,00* | *14.451,00* |
|  | *13* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO* | *24.408,00* | *25.507,00* | *26.527,00* |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.200,00* | *1.254,00* | *1.304,00* |
|  | *45* | *OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.000,00* | *1.045,00* | *1.087,00* |
|  | *53* | *POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE* | *2.000,00* | *2.090,00* | *2.174,00* |

RASHODI POSLOVANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv rashoda** | **Proračun za 2024.** | **Projekcija za 2025.** | **Projekcija za 2026.** |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *7.480,00* | *7.818,00* | *8.130,00* |
|  | *56* | *POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA* | *1.327,00* | *0,00* | *0,00* |
|  | *58* | *SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *58.300,00* | *23.258,00* | *24.189,00* |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *4.900,00* | *5.120,00* | *5.326,00* |
| 34 |  | Financijski rashodi | 132,00 | 138,00 | 143,00 |
|  | *13* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO* | *132,00* | *138,00* | *143,00* |
| 36 |  | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 100,00 | 104,00 | 109,00 |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *100,00* | *104,00* | *109,00* |
| 37 |  | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.163,00 | 1.215,00 | 1.264,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *1.163,00* | *1.215,00* | *1.264,00* |
| 38 |  | Ostali rashodi | 500,00 | 522,00 | 543,00 |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *500,00* | *522,00* | *543,00* |
| **4** |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **16.320,00** | **13.919,00** | **14.476,00** |
| 42 |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 16.320,00 | 13.919,00 | 14.476,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *6.000,00* | *6.270,00* | *6.521,00* |
|  | *13* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO* | *5.300,00* | *5.538,00* | *5.760,00* |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.520,00* | *1.588,00* | *1.652,00* |
|  | *58* | *SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *500,00* | *523,00* | *543,00* |

I. OPĆI DIO

# RAČUN PRIHODA I RASHODA

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Proračun za 2024.** | **Projekcija za 2025.** | **Projekcija za 2026.** |
| **UKUPNO RASHODI** | **726.636,00** | **716.149,00** | **744.794,00** |
| **09 Obrazovanje** | **726.636,00** | **716.149,00** | **744.794,00** |
| *092 Srednjoškolsko obrazovanje* | *723.812,00* | *714.585,00* | *743.167,00* |
| *098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane* | *2.824,00* | *1.564,00* | *1.627,00* |

1. POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025.-2026. GODINU

II. POSEBNI DIO

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Proračun za 2024.** | **Projekcija za 2025.** | **Projekcija za 2026.** |
| **PROGRAM 7003** | **REDOVNI PROGRAM SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **637.240,00** | **665.917,00** | **692.553,00** |
| **Aktivnost A107006** | **UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA** | **586.500,00** | **612.893,00** | **637.408,00** |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *586.500,00* | *612.893,00* | *637.408,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 586.500,00 | 612.893,00 | 637.408,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 584.500,00 | 610.803,00 | 635.234,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.000,00 | 2.090,00 | 2.174,00 |
| **Aktivnost A107007** | **REDOVNI RAD SŠ** | **43.420,00** | **45.375,00** | **47.190,00** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *28.440,00* | *29.721,00* | *30.909,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 28.440,00 | 29.721,00 | 30.909,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 28.308,00 | 29.583,00 | 30.766,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 132,00 | 138,00 | 143,00 |
| *Izvor financiranja 03* | *VLASTITI PRIHODI* | *1.200,00* | *1.254,00* | *1.304,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.200,00 | 1.254,00 | 1.304,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.200,00 | 1.254,00 | 1.304,00 |
| *Izvor financiranja 04* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *1.000,00* | *1.045,00* | *1.087,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.000,00 | 1.045,00 | 1.087,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.000,00 | 1.045,00 | 1.087,00 |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *7.880,00* | *8.235,00* | *8.564,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 7.880,00 | 8.235,00 | 8.564,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 200,00 | 209,00 | 217,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 7.180,00 | 7.504,00 | 7.804,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 500,00 | 522,00 | 543,00 |
| *Izvor financiranja 06* | *DONACIJE* | *4.900,00* | *5.120,00* | *5.326,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 4.900,00 | 5.120,00 | 5.326,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.900,00 | 5.120,00 | 5.326,00 |
| **Kapitalni projekt K107002** | **ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU** | **7.320,00** | **7.649,00** | **7.955,00** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *5.300,00* | *5.538,00* | *5.760,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 5.300,00 | 5.538,00 | 5.760,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 5.300,00 | 5.538,00 | 5.760,00 |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *1.520,00* | *1.588,00* | *1.652,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.520,00 | 1.588,00 | 1.652,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.520,00 | 1.588,00 | 1.652,00 |
| *Izvor financiranja 06* | *DONACIJE* | *500,00* | *523,00* | *543,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 500,00 | 523,00 | 543,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 500,00 | 523,00 | 543,00 |
| **PROGRAM 7004** | **DODATNI PROGRAM SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **86.572,00** | **48.668,00** | **50.614,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Proračun za 2024.** | **Projekcija za 2025.** | **Projekcija za 2026.** |
| **Tekući projekt T107004** | **EU PROJEKTI SŠ** | **62.800,00** | **23.826,00** | **24.779,00** |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *62.800,00* | *23.826,00* | *24.779,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 59.800,00 | 23.826,00 | 24.779,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.500,00 | 568,00 | 590,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 58.300,00 | 23.258,00 | 24.189,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Aktivnost A107010** | **CENTRI IZVRSNOSTI** | **23.772,00** | **24.842,00** | **25.835,00** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *23.772,00* | *24.842,00* | *25.835,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 17.772,00 | 18.572,00 | 19.314,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 8.309,00 | 8.683,00 | 9.030,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 8.300,00 | 8.674,00 | 9.020,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.163,00 | 1.215,00 | 1.264,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 6.000,00 | 6.270,00 | 6.521,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.000,00 | 6.270,00 | 6.521,00 |
| **PROGRAM 7005** | **PROGRAM UPRAVNOG ODJELA** | **2.824,00** | **1.564,00** | **1.627,00** |
| **Aktivnost A107011** | **NATJECANJA-OSNOVNE I SREDNJE ŠKOLE** | **1.497,00** | **1.564,00** | **1.627,00** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *1.097,00* | *1.146,00* | *1.192,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.097,00 | 1.146,00 | 1.192,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.097,00 | 1.146,00 | 1.192,00 |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *400,00* | *418,00* | *435,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 400,00 | 418,00 | 435,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 300,00 | 314,00 | 326,00 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 100,00 | 104,00 | 109,00 |
| **Tekući projekt TT107011** | **ŠKOLSKA SHEMA 2023/2024** | **1.327,00** | **0,00** | **0,00** |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *1.327,00* | *0,00* | *0,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.327,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.327,00 | 0,00 | 0,00 |

1. **OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

Financijski plan akt je Gimnazije dr. Ivana Kranjčeva Đurđevac kojim su utvrđeni njegovi prihodi i rashodi u skladu s proračunskim klasifikacijama.

Zakonska osnova za izradu proračuna propisana je Zakonom o proračunu (NN 144/21) i podzakonskim aktima kojim a se regulira provedba Zakona, Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN124/14, 115/15, 87/16, 3/18/, 126/19, 108/20), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 01/20), Uputa upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu od 27.09.2023., KLASA: 400-01/2023-1-11, URBROJ:2137-03/01-23-1.

**III.a. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. i 2026. GODINU – OPĆI DIO**

**F**inancijskim planom planirana su sredstva za provođenje programa redovnog odgoja i obrazovanja koji će se provoditi kroz sljedeće aktivnosti i projekte:

* Srednjoškolsko obrazovanje - redovna djelatnost
* Projekt Erasmus + (akreditacija)

Planirani rashodi za provođenje redovne djelatnosti:

2024. godina =663.836,00 €

2025. godina =692.323,00 €

2026. godina =720.015,00 €

Planirani rashodi za provođenje projekta Erasmus + planirano:

2024. godina =22.800,00 €

Preneseni višak =40.000,00 €

Ukupno: =62.800,00 €

2025. godina =23.826,00 €

2026. godina =24.779,00 €

Planirani prihodi:

2024. godina =686.636,00 €

2025. godina =716.149,00 €

2026. godina =744.794,00 €

Za 2024. godinu planiran je preneseni višak prihoda koji se odnosi na sredstva za provođenje Erasmus+ projekta. Školi je dodijeljena Erasmus+ akreditacija za provođenje projekta u razdoblju od osamnaest mjeseci počevši od osmog mjeseca 2023. godine te je iz tog razloga planiran preneseni višak sredstava za 2024. godinu.

Temeljem uputa Upravnog odjela za obrazovanje, kulturu, znanost , sport i nacionalne manjine i Upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu provedeno je kreiranje proračuna za 2024. godinu i projekcija za 2025.-2026. godinu. Od strane Upravnog odjela za obrazovanje dostavljene su podaci o planiranim sredstvima za školu za 2024. godinu koja će se koristiti za rashode redovnog poslovanje, nabavu opreme, školska natjecanja, centar izvrsnosti, shema voća. (izvori 1.3. –Decentralizirana sredstva-srednje školstvo, izvor 1.1. Prihodi od poreza za redovnu djelatnost i izvor 5.6.-Pomoći iz proračuna – EU županija).

Planiranje sredstava za 2024. godinu po ostalim izvorima (3.1.-vlastiti prihodi, 4.5.-ostali nespomenuti prihodi, 5.3.-pomoći od ost. subjekata unutar opće države/plaće i ostala prava zaposlenika, 5.5.-pomoći proračunski korisnici, , 5.8.-sredstva EU-proračunski korisnici, 6.3. donacije-PK) provedeno je prema rashodima tekuće godine. Projekcije za 2025.-2026. godinu planirane su temeljem postotnih uvećanja (Uputa upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu) u odnosu na 2024. godinu. Prijedlog plana za 2024. godinu i projekcije za 2025.-2026. godinu nakon unosa u sustav riznice usklađen je sa Upravnim odjelom za obrazovanje i Upravnim odjelom za financije.

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

Izvori sredstava za financiranje rada Gimnazije su:

Pomoći od ostali subjekata unutar opće države - izvor 5.3.

2024. godina =586.300,00 €

2025. godina =612.684,00 €

2026. godina =637.191,00 €

Prihodi iz državnog proračuna za rashode zaposlenih za 2024. godinu konto „31“ (plaća, doprinosi, jubilarne nagrade, regres, božićnica, pomoći) planirani su prema rashodima 2023.godine s time da nije predviđena promjena broja zaposlenih , te sredstva za naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom konto „32“. Rashodi za 2025. i 2026. godinu planirani su sa postotnim uvećanjem prema uputi osnivača.

Decentralizirana sredstva – srednje školstvo - izvor 1.3.

2024. godina =29.840,00 €

2025. godina =31.183,00 €

2026. godina =32.430,00 €

Prihodima iz županijskog proračuna za 2024. godinu planirani su rashodi za redovno poslovanje škole (nabavu opreme: računala, namještaj, knjige za šk. knjižnicu, instrumenti za školski band, službena putovanja, prijevoz zaposlenika, uredski materijal, literatura, mat.za održavanje opreme i objekata, sitni inventar, usluge održavanja, računalne usluge, članarine, grafičke i tiskarske usluge te ostale usluge i rashodi koji se pojavljuju u poslovanju tokom kalendarske godine :

Konto „32“ materijalni rashodi u iznosu od =24.408,00 €

Konto „34“ financijski rashodi u iznosu od =132,00 €

Konto „42“ rashodi za nabavu nefinancijske opreme u iznosu od =5.300,00 €

Prihodi i rashodi planirani su temeljem uputa Upravnog odjela za obrazovanje, kulturu, znanost, sport i nacionalne manjine, odnosno planirana je masa sredstava određena od strane osnivača, kao i postotno uvećanje za projekcije 2025. i 2026. godine

Prihodi od poreza za redovnu djelatnost – izvor 1.1.

2024. godina =28.769,00 €

2025. godina =30.064,00 €

2026. godina =31.266,00 €

Planiranim prihodima predviđeno je podmirenje rashoda konto „31“ i „32“ za županijska natjecanja. Sredstva su planirana na temelju vrijednosti dostavljenih od strane osnivača budući da u trenutku izrade financijskog plana nije poznato dali ćemo biti domaćin kojeg natjecanja te koliko će sudionika natjecanje obuhvatiti, sredstva za najam printera, fiksne i mobilne telefonije, sredstva za djelovanje Centra izvrsnosti za Koprivničko-križevačku županiju za predmete STEM područja.

Centar pohađaju nadareni učenici osnovnih i srednjih škola Koprivničko-križevačke županije. Pohađanje Centra izvrsnosti za učenike je u potpunosti besplatno kao i svi nastavni materijali. Sve navedeno financira Koprivničko-križevačka županija.

Vlastiti prihodi - proračunski korisnici – izvor 3.1.

2024. godina =1.200,00 €

2025. godina =1.254,00,€

2026. godina =1.304,00 €

Na ime vlastitih prihoda planirani su prihodi učeničke zadruge, prihodi od sponzorstva i prihodi od sredstava na ime kamata po žiro računu koji će se koristiti za stručna usavršavanja profesora, podmirenje rashoda za izradu predmeta za prezentaciju zadruge na prigodnim sajmovima i ostalim sličnim događanjima kao i podmirenje rashoda nastalih uslijed provođenja projekata škole.

Ostali nespomenuti prihodi – izvor 4.5.

2024. godina =1.000,00 €

2025. godina =1.045,00 €

2026. godina =1.087,00 €

U djelu ostalih prihoda planirani su prihodi za rashode konto „32“ nabave zadaćnica, rashode stručnih ekskurzija ukoliko je škola organizator stručne ekskurzije.

Pomoći iz proračuna – proračunski korisnici – izvor 5.5.

2024. godina =10.000,00 €

2025. godina =10.450,00 €

2026. godina =10.868,00 €

Prema rashodima tekuće godine planirana su sredstva za ispitnog koordinatora-troškovi prijevoza na službenom putu koja se refundiraju od Nacionalnog centra za vanjsko vrednovanje, sredstva za rashode državnih natjecanja (troškovi prijevoza i dnevnica mentora koji se refundiraju od strane Agencije za odgoj i obrazovanje), sredstva za rashode voditelja županijskih aktiva (službena putovanja, usavršavanja, organizacija stručnih aktiva), sredstva pomoći grada Đurđevca (stručna osposobljavanja zaposlenika, nabava opreme, poboljšanje učeničkog standarda) obilježavanje 60. godišnjice škole, nabavu higijenskih potrepština za učenice škole, sredstva doznačena od strane MZO za nabavu knjiga za školsku knjižnicu i obilježavanje 60. godišnjice škole, sredstva MZO za projekt Izvannastavnih aktivnosti.

Donacije PK – izvor 6.3.

2024. godina =5.400,00 €

2025. godina =5.643,00 €

2026. godina =5.869,00 €

Planirana su sredstva za rashode konta „32“ dnevnice za stručne ekskurzije pratitelja učenika (sredstva uplaćene od strane turističke agencija organizatora ekskurzije), nabavu uredskog materijala, kopiranje, tiskarske usluge, rashode učeničke zadruge „Zajik“, rashode dramske grupe, djevojačkog zbora Gimnazije, te ostalih projekata u okviru predmeta povijesti, hrvatskog jezika, informatike, fizike i biologije, projekta za održivi razvoj, projekt Zajedno protiv pušenja idr., kao i nabavu potrebnog materijala i opreme za povećanje učeničkog standarda. ), nabavu knjiga za školsku knjižnicu konto „42“

Sredstva EU – proračunski korisnici - Projekt Erasmus + - izvor 5.8.

2024. godina =22.800,00 €

2025. godina =23.826,00 €

2026. godina =24.779,00 €

Planirani su rashodi za službena putovanja, učeničke ekskurzije, grafičke i tiskarske usluge, uredski materijal isl., rashodi mobilnosti (avionske karte, prijevoz, dnevnice učenika i nastavnika, smještaj, kotizacije za tečajeve) konto „32“ kao i rashodi za nabavu opreme konto „42“. Za 2024. godinu planiran je preneseni višak prihoda koji se odnosi na sredstva za provođenje mobilnosti u sklopu Erasmus+ projekta. Školi je dodijeljena Erasmus+ akreditacija za provođenje projekta u razdoblju od osamnaest mjeseci počevši od osmog mjeseca 2023. godine. Za 2025. i 2026. godinu planirani su novi projekti u sklopu Erasmus+ projekta.

Pomoći iz proračuna – EU županija – izvor 5.6.

2024. godina =1.327,00 €

2025. godina =0,00 €

2026. godina =0,00 €

Prema uputi osnivača sredstva za rashode Sheme školskog voća u 2024. godini planirana su u iznosu kao i za 2023. godinu dok za 2025. i 2026. godinu nisu predviđena sredstva za tu namjenu.

Indeksi rasta koje smo dužni primijeniti u planiranju rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene (Upute Koprivničko-križevačke županije za izradu prijedloga financijskog plana za razdoblje 2024.-2026. godine od 27.09.2023. godine ) su sljedeći:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Predviđeni indeks. | Indeks Indeks Indeks  2024./ 2025/ 2026/  2023. 2024. 2025 | | |
| Rashodi za zaposlene |  | 103,00 | 104,50 | 104,00 |
| Materijalni rashodi |  | 103,00 | 104,50 | 104,00 |

**III.b. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. i 2026. GODINU – POSEBNI DIO**

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Gimnazija Dr. Ivana Kranjčeva Đurđevac organizira rad kao samostalna odgojno-obrazovna ustanova sa 150 učenika raspoređenih u 8 odjela opće gimnazije te provodi obrazovanje u programu opće gimnazije po važećim nastavnim planovima i programima.

Nastavni i izvannastavni rad škole odvija se u zajedničkim prostorijama u kojima se odvija i nastava Strukovne škole Đurđevac, te u školskoj sportskoj dvorani i sportskim terenima osnovne škole.

Sporazumom sklopljenim sa Strukovnom školom Đurđevac Gimnazija koristi prostor Strukovne škole Đurđevac za obavljanje svih odgojno-obrazovnih i ostalih djelatnosti. Prostor koji učenici i zaposlenici Gimnazije koriste je sljedeći: Samostalno – uč. za informatiku, fiziku, kemiju i biologiju, knjižnica, kancelarija ravnatelja, pedagoga, tajnika i računovođe. U kombinaciji sa Strukovnom školom Đurđevac koriste se učionica, kabineti sportska dvorana i zbornica. Predviđa se u suradnji sa MZO-om, Koprivničko-križevačkom županijom i gradom Đurđevcom osiguranje sredstava za dogradnju krila zgrade s 9 učionica i pratećim prostorima kako bi se stekli uvjeti za organizaciju jedno smjenskog rada i to u jutarnjoj smjeni za obje škole. Sada je nastava organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni sa izmjenama smjene svakih četrnaest dana u petodnevnom radnom tjednu, dok su izborna nastava i slobodne aktivnosti organizirane subotom, poslije i prije redovne nastave.

Škola je sudjelovanjem u projektu e-Škole: Razvoj sustava digitalno zrelih škola (Pilot projekt) dodatno ojačala svoje kapacitete, što je vidljivo i u vanjskom vrednovanju kroz koje je škola prošla. Škola je u tom projektu podigla svoju razinu digitalne zrelosti s razine (2) Digitalna početnica na razinu (5) Digitalno zrela škola. Takvom visokom rastu razine digitalno zrele škole prethodile su opsežne edukacije nastavnika za rad IKT-okruženju i korištenju IKT-a u nastavi. U istom projektu škola je unaprijedila svoju mrežnu infrastrukturu te je prešla na eduroam uslugu koju je omogućio CARNet. Prelaskom na eduroam uslugu škola je omogućila nesmetan pristup internetu i učenicima za vrijeme boravka u školi. Škola nastavlja sudjelovanje u projektu e-Škola: Razvoj sustava digitalno zrelih škola (II faza) kako bi ojačala kompetencije nastavnika i dodatno se digitalno opremila. Škola je također i u CARNet sustavu e-Dnevnika.

Za cjelokupnu svoju djelatnost škola ima odobrenje za rad Ministarstva znanosti i obrazovanja, a djelatnost škole financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja i Koprivničko-križevačka županija. Uspostavljena je i suradnja s lokalnom zajednicom (grad Đurđevac i okolne opčine čiji učenici gravitiraju gimnaziji).

Zakonske i druge osnove na kojima se zasniva program rada škole

**.** Zakon o odgoju i obrazovanju, (NN, br. 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, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08., 127/19)

**.** Zakon o proračunu (NN, br. 87/08.,136/12.,152/15, 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10.,120/13., 1/20.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN,br.124/14.,115/15., 87/16., 3/18., 126/19, 108/20)

. Temeljem upute Upravnog odjela za obrazovanje, kulturu, znanost, sport i nacionalne manjine Koprivničko- križevačke županije za izradu plana za razdoblje 2024.-2026.godina, KLASA:400-01/23-1/11, URBROJ:2137-03/01-23-1 od 27.10.2023. godine

**.** Godišnji plan i program rada škole

**.** Školski kurikulum Gimnazije Dr. Ivana Kranjčeva Đurđevac

Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove(Godišnji plan i program i školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a – jedinice lokalne (regionalne) samouprave-školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok odstupanjima i izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

Osnivač provodi postupke javne nabave, a škola sklapa ugovor i planira u svojim financijskim planovima usluge fiksne i mobilne telefonije, najam printera, osiguranje imovine, uredski materijal.

Prijedlog financijskog plana za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu izrađen je na odgovarajućim obrascima i iskazan analitički po računima.

Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeritiostvarenje tih ciljeva

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

* stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivi) i podizanjem

nastavnog standarda na višu razinu

* poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u dodatnu nastavu (matematika, biologija, hrvatski jezik, fizika) fakultativne predmete (Deutsches Sprachdiplom (DSD), djevojački zbor, školski bend, školski športski klub, dramska grupa, likovna grupa, mladež crvenog križa, POINT, jezično izražavanje-prizivamo Frana, literarna grupa „Zamisli“, linqa rediviva, informatička grupa, eko projekt „Održivi razvoj“ učenička zadruga „Zajik“, debatni klub, vjeronaučna grupa, knjižničarska grupa, pop kultura, novinarska i povijesna grupa), projekti i aktivnosti škole (projekt „Samovrednovanje škole“, Profesionalna orijentacija, Tjedan cjeloživotnog učenja, Dan drugačije nastave, Eko foto natječaj, Robotika i umjetna inteligencija, Zajedno protiv pušenja, projekt „Šarfan“, Bosigurnost i biozaštita, centar izvrsnosti za Koprivničko-križevačku županiju, projekt Erasmu +akreditacija) kao i poticanje učenika na školska natjecanja kojima se stvara mogućnost odlaska na županijska i državna natjecanja.
* suradnjom sa lokalnom zajednicom i pripadajućim službama (Poglavarstvo grada Đurđevaca, Gradska knjižnica Đurđevac, Gradsko društvo invalida, Gradsko društvo Crvenog križa, Centar za socijalni rad, Policijska uprava Koprivnica, Centar za profesionalnu orijentaciju

Križevci , Ina d.d. idr.,Liga za borbu protiv raka, okolne osnovne škole)

* organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom vannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelji rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost**  **(2024)** | **Ciljana vrijednost**  **(2025)** | **Ciljana vrijednost**  **(2026)** |
| Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite školske projekte, priredbe, manifestacije | Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti | broj | 150 | škola | 152 | 165 | 172 |
| Povećanje broja sudionika na školskim,županijskim i državnim natjecanjima | Uz to što se učenike potiče na izražavanje  sposobnosti kroz ovakve aktivnosti testira se i kvaliteta rada nastavnika s nadarenim učenicima | broj | 85 | škola | 90 | 95 | 100 |
| Povećanje broja školskih projekata, programa i aktivnosti | Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti,talenata i sposobnosti | broj | 7 | škola | 8 | 9 | 10 |

Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika za 2022./2023. godinu

Ukupan broj djelatnika je 29 ( od čega 1 računovođa, 1 str. suradnik knjižničar, 1 stručni suradnik pedagog, 1 tajnica i ravnatelj te 24 nastavnika koji su svi stručni za izvođenje predmetne nastave.

Broj mentora – 3, savjetnik – 3, izvrsni savjetnik-2, doktor znanosti-1

Ove godine su odlukom Agencije za odgoj i obrazovanje imenovana 3 voditelja županijskih i međužupanijskih stručnih vijeća: Jasna Horvat Vlahović, Dušanka Vergić i Miljenko Šestak.

Na županijskim natjecanjima sudjelovalo je trideset osam učenika i učenica te na državnom trideset i dvoje (LiDraNo, logika, matematika, hrvatski jezik, simulirano suđenje, informatika, mreža čitanja, opisujemo sustave, šah, kros, državni foto natječaj).

Postotak prolaznosti učenika na karaju školske godine: 100%. Na državnu maturu izašao je 41 učenik od koji je 39 učenika maturu položilo na ljetnom ispitnom roku, te jedan učenik na jesenskom ispitnom roku.

Izvannastavne aktivnosti

Izvannastavne aktivnostisu se održavale u skladu sa godišnjim planom i programom,voditelji su o rezultatimaizvještavali na sjednicama Nastavničkog vijeća , na stranicama škole, u medijima i preko javnih priredbi za građanstvo.

1.Djevojački pjevački zbor (svečana podjela svjedodžbi maturantima, suradnja sa lokalnom zajednicom)

2.Školski sportski klub (Omogućeno učenicima da se bave sportskim aktivnostima kroz cijelu godinu, pozitivan utjecati na psiho-somatski status učenika i stvaranje navika redovitog bavljenja sportom)

3.Dramska grupa (kroz probe, radionice, dramske igre i improvizacije učenici se pripremaju za javni nastup i izvedbu dramskog teksta te za snimanje video materijala na određenu temu za potrebe škole).

4.Vršnjačka podrška- POINT (Formiranje vršnjačke podrške POINT te educiranje i mentoriranje učenika koji vode pedagoške radionice u našoj školi i u osnovnim školama. Planiranje, kreiranje i provođenje preventivnih aktivnosti (predavanja, radionice, debate, rasprave…) u svim razrednim odjelima i povezivanje s osnovnim školama).

5.Mladež Crvenog križa (Predavanja i vježbe, predavanja vanjskih suradnika).

6.Jezik i izražavanje i javno recitiranje u okviru natjecanja u recitiranju „Prizivamo Frana“, Lidrana i drugih nastupa. Proučavanje književnih uzoraka, radovi na zadane teme i konzultacije u vezi s napisanim tekstovima.

7.Likovna grupa (Oslikavanje školskog interijera - Suradnja s Udrugom „Mali princ“)

8.Knjižničarska grupa ( sudjelovanje na radionicama u Gradskoj knjižnici)

9.Održivi razvoj (izrada foto herbarija, održavanje eko radionica u školi, rad na istraživačkom radu za natjecanje Opisujemo sustave, provođenje projekta Šafran i Zelena čistka)

10.Učenička zadruga “Zajik.

Projekti:

1.Projekt “ Samovrednovanje škole”( anketiranje učenika o zadovoljstvu kvalitetom rada škole)

2.Eko-foto natječaj i izložba na stranicama škole

3.Zajedno protiv pušenja (održane prezentacija projekta – suradnja sa ligom za borbu protiv raka i Zavodom za javno zdravstvo Koprivničko-križevačke županije)

4.Deutsches Sprachdiplom I i II: Stjecanje jezičnih kompetencija iz njemačkog jezika, upoznavanje kulture, tradicije i načina života u zemljama njemačkoga govornog područja. Predstavljanje stečenih znanja kroz prezentacije, razvijanje sposobnost argumentiranja i raspravljanja o dotičnoj temi. Polaganje DSD I i II ispita koji se sastoji od 2 dijela: Pismeni dio (čitanje s razumijevanjem, slušanje s razumijevanjem, pisanje) i usmeni dio (izlaganje i prezentacija). Osposobljavanje učenika za jezičnu komunikaciju na njemačkom jeziku u usmenom i pisanom obliku

5.Tjedan cjeloživotno učenja – provdena popularizacija znanosti i znanstvenog pristupa u rješavanju problema učenicima, nastavnicima i svim zainteresiranima izvan školskog sustava kroz razne radionice.

6.Dan drugačije nastave ( „Dijaki pod starim gradom“ učenici i nastavnici škole predstavili školu na malog drugačiji način kroz razne radionice i igre samim učenicima i djelatnicima škole kao i stanovnicima Grada)

7.Projekt „ŠAFRAN“ (sađenje lukovica žutog šafrana kojim se simbolizira 1,5 milijuna nevino stradale židovske i druge djece za vrijeme Holokausta, čitanje knjiga na temu Holokausta, Domovinskog i 2.svjetskog rata te održavanje nagradnih kvizova)

8.Projekt Erasmus+ akreditacija (kratkoročna mobilnost učenika-Turska, Italija, Slovenija, dugoročna mobilnost učenika-Francuska, Španjolska, job shadowing aktivnost nastavnika – Cipar, Norveška)

9. Centra izvrsnosti za Koprivničko-križevačku županiju za predmete STEM područja.

Centar pohađaju nadareni učenici osnovnih i srednjih škola Koprivničko-križevačke županije. Pohađanje Centra izvrsnosti za učenike je u potpunosti besplatno kao i svi nastavni materijali. Sve navedeno financira Koprivničko-križevačka županija.

Suradnja s okružjem

* Poglavarstvo grada Đurđevca
  + financijska pomoć
  + aktivnosti koje planira grad: nastup pjevačkog zbora, literarno-recitatorska grupa
* Gradska knjižnica Đurđevac
  + susreti s književnicima u prostorijama škole i knjižnice
  + nastupi uz otvaranje izložbi i susreta
  + projekt: Noć knjige
* Gradsko društvo Crvenog križa
  + aktivnosti Mladeži Crvenog križa
  + tečaj prve pomoći za učenike
* Osnovne škole iz okruženja
  + profesionalna orijentacija učenika
  + upisi u srednju školu
  + posjeti vršnjačke skupine učenicima osmih razreda
* Policijska uprava Koprivnica – PP Đurđevac
  + Suradnja na području sprečavanja ovisnosti i pojave nasilja u školi
* Centar za profesionalnu orijentaciju Križevci
  + testiranje učenika
  + profesionalna orijentacija
* INA industrija nafte d.d. Đurđevac
  + sudjelovanje na godišnjem susretu za Dan rudara
  + nastup zbora

Suradnja s ostalim društvenim dionicima u Đurđevcu i okolici na promociji i povećanju vidljivosti škole te kao potpora u kvalitetnom obogaćivanju opremljenosti škole.

Ravnatelj: Predsjednica školskog odbora

Tomislav Ostojić, mag.pead.et.mag.edu.inf. Irena Tišljar, prof.