**Gimnazija Dr. Ivana Kranjčeva**

**Đurđevac**

**Dr. Ivana Kranjčeva**

KLASA:401-05/22-01/42

URBROJ:2137-52-01-22-04

Đurđevac, 07.12.2022. godine

Šifra djelatnosti:8531

Broj RKDP:19845

Razina:31

Razdjel:000

MB:00442569

OIB:21120261369

**FINANCIJSKI PLAN**

**GIMNAZIJE DR. IVANA KRANJČEVA ĐURĐEVAC**

**ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024.-2025. GODINU**

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

Opći dio:

* Sažetak Računa prihod i rashoda i Račun financiranja
* Račun prihoda i rashoda

Preneseni višak ili manjak – ako ukupni prihodi nisu jednaki ukupnim rashodima, financijski plan sadrži preneseni višak ili manjak prihoda nad rashodima

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 2023. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2024.-2025. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

1. **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Proračun za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| PRIHODI UKUPNO | **683.080,00** | **712.552,00** | **738.428,00** |
| PRIHODI POSLOVANJA | 683.080,00 | 712.552,00 | 738.428,00 |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RASHODI UKUPNO | **745.460,00** | **712.552,00** | **738.428,00** |
| RASHODI POSLOVANJA | 736.965,00 | 703.683,00 | 729.230,00 |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 8.495,00 | 8.869,00 | 9.198,00 |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | **- 62.380,00** | **0,00** | **0,00** |

1. **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Proračun za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| 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** |

1. **PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Proračun za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* | 62.380,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | **62.380,00** | **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**

 **A) RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv prihoda** | **Proračun za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **6** |  | **Prihodi poslovanja** | **683.080,00** | **712.552,00** | **738.428,00** |
| 63 |  | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 634.549,00 | 662.469,00 | 686.982,00 |
|  | *53* | *POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE* | *566.462,00* | *591.386,00* | *613.268,00* |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *8.362,00* | *8.730,00* | *9.054,00* |
|  | *56* | *POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA* | *1.327,00* | *1.385,00* | *1.437,00* |
|  | *58* | *SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *58.398,00* | *60.968,00* | *63.223,00* |
| 64 |  | Prihodi od imovine | 13,00 | 14,00 | 14,00 |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *13,00* | *14,00* | *14,00* |
| 65 |  | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 1.061,00 | 1.108,00 | 1.149,00 |
|  | *45* | *OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.061,00* | *1.108,00* | *1.149,00* |
| 66 |  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 4.234,00 | 4.420,00 | 4.584,00 |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *916,00* | *956,00* | *992,00* |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *3.318,00* | *3.464,00* | *3.592,00* |
| 67 |  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 43.223,00 | 44.541,00 | 45.699,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *14.369,00* | *14.417,00* | *14.460,00* |
|  | *13* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO* | *28.854,00* | *30.124,00* | *31.239,00* |

**RASHODI POSLOVANJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv rashoda** | **Proračun za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **3** |  | **Rashodi poslovanja** | **736.965,00** | **703.683,00** | **729.230,00** |
| 31 |  | Rashodi za zaposlene | 571.638,00 | 596.556,00 | 618.433,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *5.309,00* | *5.309,00* | *5.309,00* |
|  | *53* | *POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE* | *564.869,00* | *589.723,00* | *611.543,00* |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.460,00* | *1.524,00* | *1.581,00* |
| 32 |  | Materijalni rashodi | 164.399,00 | 106.187,00 | 109.847,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *8.397,00* | *8.445,00* | *8.488,00* |
|  | *13* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO* | *23.413,00* | *24.443,00* | *25.348,00* |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *929,00* | *970,00* | *1.006,00* |
|  | *45* | *OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.061,00* | *1.108,00* | *1.149,00* |
|  | *53* | *POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE* | *1.593,00* | *1.663,00* | *1.725,00* |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *5.177,00* | *5.405,00* | *5.605,00* |
|  | *56* | *POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA* | *1.327,00* | *1.385,00* | *1.437,00* |
|  | *58* | *SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *119.714,00* | *59.857,00* | *62.071,00* |

**RASHODI POSLOVANJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv rashoda** | **Proračun za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *2.788,00* | *2.911,00* | *3.018,00* |
| 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 | 133,00 | 139,00 | 144,00 |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *133,00* | *139,00* | *144,00* |
| 37 |  | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 663,00 | 663,00 | 663,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *663,00* | *663,00* | *663,00* |
| **4** |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **8.495,00** | **8.869,00** | **9.198,00** |
| 42 |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 8.495,00 | 8.869,00 | 9.198,00 |
|  | *13* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO* | *5.309,00* | *5.543,00* | *5.748,00* |
|  | *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.592,00* | *1.662,00* | *1.724,00* |
|  | *58* | *SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.064,00* | *1.111,00* | *1.152,00* |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *530,00* | *553,00* | *574,00* |

**I. OPĆI DIO**

**A) RAČUN PRIHODA I RASHODA**

 **RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Proračun za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **UKUPNO RASHODI** | **745.460,00** | **712.552,00** | **738.428,00** |
| **09 Obrazovanje** | **745.460,00** | **712.552,00** | **738.428,00** |
| *092 Srednjoškolsko obrazovanje* | *742.505,00* | *709.467,00* | *735.228,00* |
| *098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane* | *2.955,00* | *3.085,00* | *3.200,00* |

1. **POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2024.-2025. GODINU**

 **II. POSEBNI DIO**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra | Naziv | Proračun za 2023. | Projekcija za 2024. | Projekcija za 2025. |
| 7 | UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, ZNANOST, SPORT I NACIONALNE MANJINE | 745.460,00 | 712.552,00 | 738.428,00 |
| 702 | SREDNJE ŠKOLSTVO | 742.505,00 | 709.467,00 | 735.228,00 |
| 7003 | REDOVNI PROGRAM SREDNJEG ŠKOLSTVA | 608.455,00 | 635.227,00 | 658.733,00 |
| A A107006 | UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA | 567.789,00 | 592.771,00 | 614.705,00 |
| *53* | *POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE* | *566.462,00* | *591.386,00* | *613.268,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 566.462,00 | 591.386,00 | 613.268,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 564.869,00 | 589.723,00 | 611.543,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.593,00 | 1.663,00 | 1.725,00 |
| *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.327,00* | *1.385,00* | *1.437,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.327,00 | 1.385,00 | 1.437,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.327,00 | 1.385,00 | 1.437,00 |
| A A107007 | REDOVNI RAD SŠ | 33.235,00 | 34.698,00 | 35.982,00 |
| *31* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *929,00* | *970,00* | *1.006,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 929,00 | 970,00 | 1.006,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 929,00 | 970,00 | 1.006,00 |
| *45* | *OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.061,00* | *1.108,00* | *1.149,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.061,00 | 1.108,00 | 1.149,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.061,00 | 1.108,00 | 1.149,00 |
| *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *4.912,00* | *5.128,00* | *5.318,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 4.912,00 | 5.128,00 | 5.318,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 133,00 | 139,00 | 144,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.779,00 | 4.989,00 | 5.174,00 |
| *63* | *DONACIJE-PK* | *2.788,00* | *2.911,00* | *3.018,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.788,00 | 2.911,00 | 3.018,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.788,00 | 2.911,00 | 3.018,00 |
| *13* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO* | *23.545,00* | *24.581,00* | *25.491,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 23.545,00 | 24.581,00 | 25.491,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 23.413,00 | 24.443,00 | 25.348,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 132,00 | 138,00 | 143,00 |
| K K107002 | ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU | 7.431,00 | 7.758,00 | 8.046,00 |
| *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *1.592,00* | *1.662,00* | *1.724,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.592,00 | 1.662,00 | 1.724,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.592,00 | 1.662,00 | 1.724,00 |
| *63* | *DONACIJE-PK* | *530,00* | *553,00* | *574,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 530,00 | 553,00 | 574,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 530,00 | 553,00 | 574,00 |
| *13* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SREDNJE ŠKOLSTVO* | *5.309,00* | *5.543,00* | *5.748,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 5.309,00 | 5.543,00 | 5.748,00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra | Naziv | Proračun za 2023. | Projekcija za 2024. | Projekcija za 2025. |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 5.309,00 | 5.543,00 | 5.748,00 |
| 7004 | DODATNI PROGRAM SREDNJEG ŠKOLSTVA | 134.050,00 | 74.240,00 | 76.495,00 |
| A A107010 | CENTRI IZVRSNOSTI | 13.272,00 | 13.272,00 | 13.272,00 |
| *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *13.272,00* | *13.272,00* | *13.272,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 13.272,00 | 13.272,00 | 13.272,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 5.309,00 | 5.309,00 | 5.309,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 7.300,00 | 7.300,00 | 7.300,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 663,00 | 663,00 | 663,00 |
| T T107004 | EU PROJEKTI SŠ | 120.778,00 | 60.968,00 | 63.223,00 |
| *58* | *SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *120.778,00* | *60.968,00* | *63.223,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 119.714,00 | 59.857,00 | 62.071,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 119.714,00 | 59.857,00 | 62.071,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.064,00 | 1.111,00 | 1.152,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.064,00 | 1.111,00 | 1.152,00 |
| 708 | UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, ZNANOST, SPORT I NACIONALNE MANJINE | 2.955,00 | 3.085,00 | 3.200,00 |
| 7005 | PROGRAM UPRAVNOG ODJELA | 2.955,00 | 3.085,00 | 3.200,00 |
| A A107011 | NATJECANJA-OSNOVNE I SREDNJE ŠKOLE | 1.628,00 | 1.700,00 | 1.763,00 |
| *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *1.097,00* | *1.145,00* | *1.188,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.097,00 | 1.145,00 | 1.188,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.097,00 | 1.145,00 | 1.188,00 |
| *55* | *POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *531,00* | *555,00* | *575,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 531,00 | 555,00 | 575,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 398,00 | 416,00 | 431,00 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 133,00 | 139,00 | 144,00 |
| T T107005 | EU PROJEKTI | 1.327,00 | 1.385,00 | 1.437,00 |
| *56* | *POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA* | *1.327,00* | *1.385,00* | *1.437,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.327,00 | 1.385,00 | 1.437,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.327,00 | 1.385,00 | 1.437,00 |

1. **OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2024. i 2025. GODINU**

Financijski plan akt je Gimnazije dr. Ivana Kranjčeva Đurđevac kojim su utvrđeni njegovi prihodi i rashodi u skladu s proračunskim klasifikacijama. Financijski se plan donosi i izvršavat će se s načelima jedinstva i točnosti proračuna, načelu jedne godine, uravnoteženosti, dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti.

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 03.10.2022., KLASA: 40006/22-01/8, URBROJ:2137-03/06-22-1.

**III.a. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2024. i 2025. GODINU – OPĆI DIO**

Financijskim 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:

2023. godina =624.682,00 €

2024. godina =651.584,00 €

2025. godina =675.205,00 €

Planirani rashodi za provođenje projekta Erasmus + planirano:

2023. godina =58.398,00 €

Preneseni višak =62.380,00 €

Ukupno: =120.778,00 €

2024. godina =60.968,00 €

2025. godina =63.223,00 €

Planirani prihodi:

2023. godina =683.080,00 €

2024. godina =712.552,00 €

2025. godina =738.428,00 €

Za 2023. 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 2022. godine te je iz tog razloga planiran preneseni višak sredstava u 2023. godini.

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 2023. godinu i projekcija za 2024.-2025. godinu. Od strane Upravnog odjela za obrazovanje dostavljene su podaci o planiranim sredstvima za školu za 2023. godinu koja će se koristiti za rashode redovnog poslovanje, nabavu opreme, školska natjecanja i centar izvrsnosti. (izvori 1.3. –Decentralizirana sredstva-srednje školstvo i izvor 1.1. Prihodi od poreza za redovnu djelatnost).Planiranje sredstava za 2023. 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, 5.6.-pompći iz proračuna –Eu županija, 5.8.-sredstva EU-proračunski korisnici, 6.3. donacije-PK) provedeno je prema rashodima tekuće godine. Projekcije za 2024.-2025. godinu planirane su temeljem postotnih uvećanja (Uputa upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu) u odnosu na 2023. godinu. Prijedlog plana za 2023. godinu i projekcije za 2024.-2025. 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.

2023. godina =566.462,00 €

2024. godina =591.386,00 €

2025. godina =613.268,00 €

Prihodi iz državnog proračuna za rashode zaposlenih za 2023. godinu konto „31“ (plaća, doprinosi, jubilarne nagrade, regres, božićnica, pomoći) planirani su prema rashodima 2022.godine s time da nije predviđena promjena broja zaposlenih , te sredstva za naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom konto „32“. Rashodi za 2024. i 2025. godinu planirani su sa postotnim uvećanjem prema uputi osnivača.

Decentralizirana sredstva – srednje školstvo - izvor 1.3.

2023. godina =28.854,00 €

2024. godina =30.124,00 €

2025. godina =31.239,00 €

Prihodima iz županijskog proračuna za 2023. godinu planirani su rashodi za redovno poslovanje škole (nabavu opreme, 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 jave u poslovanju tokom kalendarske godine :

Konto „32“ materijalni rashodi u iznosu od =23.413,00 €

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

Konto „42“ rashodi za nabavu nefinancijske opreme u iznosu od =5.309,00 €

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 2024. i 2025. godine

 Prihodi od poreza za redovnu djelatnost – izvor 1.1.

2023. godina =14.369,00 €

2024. godina =14.417,00 €

2025. godina =14.460,00 €

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. Planirana su i 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.

2023. godina =929,00 €

2024. godina =970,00 €

2025. godina =1.006,00 €

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.

2023. godina =1.061,00 €

2024. godina =1.108,00 €

2025. godina =1.149,00 €

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.

2023. godina =8.362,00 €

2024. godina =8.730,00 €

2025. godina =9.054,00 €

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 (poboljšanje učeničkog standarda, nabava opreme, ), kao i troškovi profesora prilikom provođenja probne državne mature koji se financiraju od strane MZO.

Donacije PK – izvor 6.3.

2023. godina =3.318,00 €

2024. godina =3.464,00 €

2025. godina =3.592,00 €

Planirana su sredstva za rashode konto „32“ dnevnica 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.

2023. godina =120.778,00 € (=58.398,00 € + planirani preneseni višak prihoda iz 2022. godine =62.380,00 €)

2024. godina =60.968,00 €

2025. godina =63.223,00 €

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) konto „32“ kao i rashodi za nabavu opreme konto „42“. Za 2023. 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 2022. godine. Za 2024. i 2025. godinu planirani su novi projekti u sklopu Erasmus+ projekta.

Pomoći iz proračuna – EU županija – izvor 5.6.

2023. godina =1.327,00 €

2024. godina =1.385,00 €

2025. godina =1.437,00 €

Planirani su prihodi za podmirivanje rashoda u sklopu „Školske sheme – Shema školskog voća

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 2023.-2025. godine ) su sljedeći:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Predviđeni indeks. |  Indeks Indeks Indeks2023./ 2024/ 2025/2022. 2023. 2024 |
| Rashodi za zaposlene |  | 100,00 | 103,70 | 104,40 |
| Materijalni rashodi |  | 100,00 | 103,70 | 104,40 |

**III.b. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2024. i 2025. GODINU – POSEBNI DIO**

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Gimnazija Dr. Ivana Kranjčeva Đurđevac organizira rad kao samostalna odgojno-obrazovna ustanova sa 162 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. Gimnazija prema sklopljenom sporazumu sa Strukovnom školom Đurđevac koristi školski prostor i školsku športsku dvoranu. Nastava je 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. 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 2023.-2025.godina, KLASA:400-06/22-01/8, URBROJ:2137-03/06-22-1 od 03.10.2022. 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

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 slobodne aktivnosti (dramska grupa, informatička grupa, likovna grupa, školski športski klub, djevojački zbor, grupa za održivi razvoj, vršnjačka skupina POINT, učenička zadruga „Zajik“ knjižničarska grupa i sl.),natjecanja te druge školske projekte( projekt projekt Erasmus+ CRETE, Zelena čistka, TCU, Samovrednovanje škole, Dan drugačije nastave.
* suradnjom sa lokalnom zajednicom( Grad Đurđevac, 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 dodatne i dopunske nastave, rad i s nadarenim učenicima u okviru

 dodatne nastave i vannastavnih aktivnosti

* organiziranjem zajedničkih aktivnosti i 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****(2023)** | **Ciljana vrijednost****(2024)** | **Ciljana vrijednost****(2025)** |
| 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 | 162 | škola | 167 | 167 | 173 |
| 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 2021./2022. godinu

Ukupan broj djelatnika je 28 ( od čega 1 računovođa, 1 str. suradnik knjižničar, 1 stručni suradnik pedagog, 1 tajnica i ravnatelj te 23 nastavnika koji su svi stručni za izvođenje predmetne nastave.

 Broj mentora i savjetnika: 9 i jedan doktor znanosti

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. Postotak prolaznosti učenika na karaju školske godine: 100%. Svi učenici su državnu maturu položili na ljetnom ispitnom roku.

Izvannastavne aktivnosti

Izvannastavne aktivnostisu se održavale u skladu sa mjerama vezano uz epidemiju COVID-19 ivoditelji 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)

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

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.

Školski odbor Ravnatelj

Gimnazije dr. Ivana Kranjčeva Đurđevac Tomislav Ostojić, prof.

Predsjednica školskog odbora

Irena Tišljar, prof.