

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA ZA RAZDOBLJE 2027. -2029.

ŠIFRA I NAZIV KORISNIKA: 12-28 Gimnazija Karlovac

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

Gimnazije Karlovac je javna ustanova srednjoškolskog odgoja i obrazovanja prema Nastavnom planu i programu Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta. Škola posluje na adresi: Rakovac 4 i 6, 47000 Karlovac.

Na temelju rješenja Ministarstva gospodarstva, rada i poduzetništva (Klasa:UP/I-102-02/11-02/03, Urbroj: 526-08-02-03/4-11-2 od 15.6.2011. godine) Gimnazija Karlovac obavlja poslove posredovanja pri zapošljavanju redovitih učenika srednjoškolskih ustanova u Karlovačkoj županiji isključivo tijekom zimskog, proljetnog i ljetnog odmora, trajanje kojeg je u tekućoj školskoj godini propisano Odlukom ministra znanosti i obrazovanja.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni i poslijepodnevnom nastavnom aktivnostima, u petodnevnom radnom tjednu.

Školsku godinu 2026/2027. pohađa je 529 učenika. U trenutku izrade ovog izvještaja u školi radi 72 djelatnika od kojih je 2 djelatnika na dugotrajnom bolovanju.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2027. - 2029. GODINU (iznosi u EUR):

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
1	2	3	4	5
12 Upravni odjel za društvene djelatnosti	4.160.391,00	2.726.351,00	2.675.401,00	2.675.401,00
12-28 Gimnazija Karlovac	4.160.391,00	2.726.351,00	2.675.401,00	2.675.401,00
123 Zakonski standard SŠ	184.980,00	184.980,00	184.980,00	184.980,00
A100037 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje	49.980,00	49.980,00	49.980,00	49.980,00
A100037A Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje- poseban dio	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
A100038 Operativni plan TIO-SŠ	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
125 PJP iznad standarda – vlastiti prihodi	110.650,00	154.350,00	112.050,00	112.050,00
A100042 Javne potrebe iznad standarda- vlastiti prihodi	110.650,00	154.350,00	112.050,00	112.050,00
141 Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ	1.574.661,00	96.921,00	88.271,00	64.770,16
A100078 Županijske javne potrebe SŠ	6.961,00	7.061,00	7.061,00	7.061,00
A100142B Prihodi od nef. Imovine i naknade štete s osnova osiguranja	260,00	260,00	260,00	260,00
A100159A Javne potrebe iznad standarda-donacije	12.750,00	12.750,00	6.000,00	6.000,00
A100161A Javne potrebe iznad standarda-ostalo	1.511.700,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
A100162A Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna	38.490,00	38.150,00	36.250,00	36.250,00

A100191A Shema školskog voća, povrća i mlijeka	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
201 MZOS- Plaće SŠ	2.290.100,00	2.290.100,00	2.290.100,00	2.290.100,00
A200201 MZOM-Plaće SŠ	2.290.100,00	2.290.100,00	2.290.100,00	2.290.100,00

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 123 Zakonski standard SŠ

SVRHA PROGRAMA:

Svrha programa škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi) 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;
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i učitelja tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne baštine;
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha sudjelujući na školskim, županijskim i državnim natjecanjima.

Program se ostvaruje sredstvima osnivača a korisnici sredstava su nastavnici, djelatnici i učenici škole.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

Škola donosi godišnji plan i program, te kurikulum. Financijskim planom planirane su sve aktivnosti iz plana i programa rada i kurikulumu u kojima su detaljno opisane pojedine aktivnosti, definirani nositelji i rokovi izvršenja. Postoji mogućnost odstupanja obzirom da se financijski plan radi za kalendarsku godinu, a plan i program i kurikulum za školsku godinu.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o proračunu RH (NN br. 144/21),
Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 158/23)
Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 4/24)
Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (NN br. 1/24)
Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 16/12., 86/12., 94/13., 152/14, 7/17, 68/18., 98/19., 64/20, 151/22, 156/23),
Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08 i 90/10),
Nacionalni okvirni kurikulum srednjoškolsko obrazovanje.
UPUTA ZA IZRADU PRIJEDLOGA I DOSTAVU PRIJEDLOGA FINACIJSKIH PLANOVA UPRAVNIH TIJELA TE PRORAČUNSKIH I IZVANPRORAČNSKOG KORISNIKA PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE 2027. – 2029. GODINE

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Programom zakonskog standarda javnih ustanova omogućeno je funkcioniranje škole u smislu materijalnih rashoda. Plan je da se računi redovno plaćaju u okvirima dospijuća

FINACIJSKI PLAN ZA 2027. - 2029. GODINU (iznosi u EUR):

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
1	2	3	4	5
123 Zakonski standard SŠ	184.980,00	184.980,00	184.980,00	184.980,00

A100037 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje	49.980,00	49.980,00	49.980,00	49.980,00
A100037A Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje- poseban dio	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
A100038 Operativni plan TIO-SŠ	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvršenje 2026.	Planirana vrijednost 2027.
Vanjsko vrednovanje - državna matura	Završetak srednjoškolskog obrazovanja	Uč.	150	147	130
Dvojezična gimnazija	Povećanje upisanih učenika	Uč.	10	7	10

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 125 PJP iznad standarda – vlastiti prihodi

SVRHA PROGRAMA:

Programom javnih potreba iznad zakonskog standarda-vlastiti prihodi, nastoji se poboljšati standard učenika, u smislu uređenja škole, poticanje kreativnog izražavanja. Nabavom opreme i uređenjem prostora škole, nastoji se što kvalitetnije provesti nastavni plan.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

Škola donosi godišnji plan i program rada, te kurikulum. Financijskim planom planira se provođenje aktivnosti iz istog. Postoji odstupanja u financijskom planu i programu rada s obzirom da se financijski plan radi za kalendarsku godinu a plan i program rada, te kurikulum, za školsku godinu.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o proračunu RH (NN br. 144/21),
Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 158/23)
Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 4/24)
Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (NN br. 1/24)
Pravilnik o plugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23)
Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 16/12., 86/12., 94/13., 152/14, 7/17, 68/18., 98/19., 64/20, 151/22, 156/23),
Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08 i 90/10),
Nacionalni okvirni kurikulum srednjoškolsko obrazovanje.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Gimnazija Karlovac ostvarujeje ukupne prihode od pruženih usluga-iznajmljivanja kantine, provizije od posredovanja pri zapošljavanju učenika, rada učeničke zadruge. Vlastitim prihodima planira se financirati stručno usavršavanje zaposlenika, rashodi za materijale, troškovi Nabave računalne opreme i pokriće ostalih tekućih troškova škole

FINANCIJSKI PLAN ZA 2027. - 2029. GODINU (iznosi u EUR):

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
1	2	3	4	5
125 Javne potrebe iznad standarda-vlastiti prihodi	110.650,00	154.350,00	112.050,00	112.050,00
Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi	110.650,00	154.350,00	112.050,00	112.050,00

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
TIO održavanje škole	Financiranje uređenja prostora škole poboljšati uvjete za odvijanje nastavnog procesa	% u ukupnim vlastitim prihodima	20%	20%	25%
Opremanje škole	Financiranjem nabave opreme zadržati uvjete za odvijanje nastavnog procesa	% u ukupnim vlastitim prihodima	25%	25%	40%
Dodatna ulaganja u građevinske objekte	Financiranje uređenja prostora škole poboljšati uvjete za boravak u školi	% u ukupnim vlastitim prihodima	20%	20%	35%

RAZLOG ODSUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Za 2027. planiran je veći prihod iz razloga što je već poznato da će na kraju 2026. godine ostati viška vlastitih sredstava koji će se utrošiti u 2027. godini.

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 141 Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ**SVRHA PROGRAMA:**

Sredstva aktivnosti su sredstva od posredovanja pri zapošljavanju učenika temeljem ugovora o povremenom radu učenika koji se školuju na području karlovačke županije. Ovim programom omogućeno je učenicima rad za vrijeme zimskih, proljetnih i ljetnih praznika. Gimnazija Karlovac ostvaruje 10% provizije na neto zaradu učenika.

Također ovim se programom omogućuje učenicima putovanje posredovanjem agencije, kao i plaćanje izleta.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

Škola donosi godišnji plan i program rada, te kurikulum. Financijskim planom planira se provođenje aktivnosti iz istog. Postoji odstupanja u financijskom planu i programu rada s obzirom da se financijski plan radi za kalendarsku godinu a plan i program rada, te kurikulum, za školsku godinu.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o proračunu RH (NN br. 144/21),

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 158/23)

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 4/24)

Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (NN br. 1/24)

Pravilnik o plugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23)

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 16/12., 86/12., 94/13., 152/14, 7/17, 68/18., 98/19., 64/20, 151/22, 156/23),

Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08 i 90/10), Nacionalni okvirni kurikulum srednjoškolsko obrazovanje.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Gimnazija planira ostvariti rashode u iznosu od 96.921,00. Programom su obuhvaćena sredstva za plaćanje autobusa za izlete koje sakupljaju učenici, sredstva NCVVO-a za putne troškove ocjenjivačima državne mature. Također ovim programom biti će odrađen i Booktrailer Film Festival a čiju je realizaciju financijski pomože Karlovačka županija i grad Karlovac, kao i financiranje županijskih natjecanja. Također su planirana sredstva Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za obilježavanje 260. obljetnice škole.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2027. - 2029. GODINU (iznosi u EUR):

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
1	2	3	4	5
141 Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ	1.574.661,00	96.921,00	88.271,00	88.271,00
A100078 Županijske javne potrebe SŠ	6.961,00	7.061,00	7.061,00	7.061,00
A100142B Prihodi od nef. Imovine i naknade štete s osnova osiguranja	260,00	260,00	260,00	260,00
A100159A Javne potrebe iznad standarda-donacije	12.750,00	12.750,00	6.000,00	6.000,00
A100161A Javne potrebe iznad standarda-ostalo	1.511.700,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
A100162A Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna	38.490,00	38.150,00	36.250,00	36.250,00

Razlika financijskog Plana 2026. godine u odnosu na 2027. godinu u aktivnosti Javne potrebe iznad standarda-ostalo je u tome što je Okružnicom Ministarstva financija propisano kako se sredstva za plaće i doprinose učenika koji rade posredstvom učeničkog servisa ne knjiže kao prihod škole niti kao rashod već samo kao obavezu plaćanja istog.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027
Uključenost učenika SŠ u županijska i državna natjecanja	Financiranjem natjecanja i smotri poticati postojeće i uvođenje novih natjecateljskih disciplina s kontinuiranim brojem učenika	Broj učenika	100	300	350
Booktrailer Film Festival	Filmskim sredstvima popularizirati čitanje	Broj učenika	55	55	75
Opremanje glazbenog studia	Poticati kreativnost mladih glazbenika	Broj učenika	10	12	13
Sudjelovanje na kviz ligi	Poticanje učenja, čitanja	Broj učenika	5	5	5
Rad posredovanjem učeničkog servisa	Mogućnost rada srednjoškolskih učenika tijekom praznika	Broj izdanih računa	1200	1.800	2.000
Higijenski ulošci	Nabava higijenskih uložaka	Iznos nabave	1.600,00	1.600,00	1.600,00
Lektirna građa	Povećanje knjižnog fonda	Broj novonabavljenih knjiga	87	87	90
Voće za svako dijete	Pravilna prehrana srednjoškolskih učenika	Broj učenika	546	546	550

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 201 MZO-plaće SŠ

SVRHA PROGRAMA:

Sredstva aktivnosti su sredstva MZO-a za potrebe plaća zaposlenicima, isplatu jubilarnih nagrada, pomoći, uskrsnice i regresa, božićnice i dara za djecu.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

Prava i obveze radnika definirana su ugovorom o radu i Temeljnim kolektivnim ugovorom za zaposlenike u srednjim školama.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 29/2024)

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Gimnazija Karlovac, u trenutku izrade financijskog plana ima 72 zaposlena djelatnika. Svi djelatnici financiraju se sredstvima MZO-a, a plaća i ostala prava zaposlenika isplaćuju se kroz sustav COP.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2027. - 2029. GODINU (iznosi u EUR):

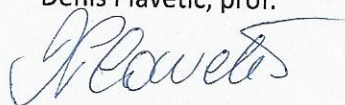
Brojčana oznaka i naziv	Plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
1	2	3	4	5
201 MZOM-Plaće SŠ	2.290.100,00	2.290.100,00	2.290.100,00	2.290.100,00
A200201 MZOM-plaće SŠ	2.290.100,00	2.290.100,00	2.290.100,00	2.290.100,00

OBJAVLJENO: Gimnazija Karlovac: <https://www.gimnazija-karlovac.hr/skola/dokumenti/category/7-financije.html>

POTPIS

PREDSJEDNIK ŠO:

Denis Plavetić, prof.



POTPIS

RAVNATELJ:

Snježana Štranjgar, prof.

