Naziv: GIMNAZIJA MATIJE ANTUNA RELJKOVIĆA
Sjedište: Trg bana Josipa Šokčevića 1, 32000 Vinkovci
MATIČNI BROJ: 00355224
OIB: 40947050227

KLASA: 400-02/26-01/1
URBROJ: 2196-33-26-5
Broj RKP-a: 17819
Razina: 31 — proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u sklopu decentraliziranih funkcija
Šifra djelatnosti: 8531 — opće srednje obrazovanje
Vinkovci, 29. listopada 2026. godine

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA za 2027. godinu i projekcije za 2028. i 2029. godinu

Prijedlog financijskog plana Gimnazije Matije Antuna Reljkovića Vinkovci za 2027. godinu i projekcije za 2028. i 2029. godinu izrađeni su prema Uputama za izradu proračuna Vukovarsko-srijemske županije za razdoblje 2027.–2029., dostavljenim limitima i podacima unesenima u sustav riznice.

Glavni djelokrug rada Škole je pripremanje učenika za uspješan nastavak obrazovanja na visokoškolskoj razini kroz provođenje općeobrazovnog kurikuluma i razvijanje općih kompetencija. Škola provodi godišnji plan i program rada te školski kurikulum. Budući da se ti dokumenti odnose na školsku, a financijski plan na kalendarsku godinu, tijekom izvršavanja mogu nastati odstupanja.

Prioritet Škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika, što se ostvaruje stručnim usavršavanjem nastavnika, unapređivanjem uvjeta rada, poticanjem kreativnosti i sposobnosti učenika te njihovim uključivanjem u aktivnosti, projekte i natjecanja.

Financijski plan obuhvaća prihode, rashode i preneseni rezultat, raspoređene prema ekonomskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja. Sredstva za plaće i druga prava zaposlenih pretežito se osiguravaju iz državnog proračuna, dok se materijalni rashodi u okviru decentraliziranih funkcija financiraju prema sredstvima koja osigurava nadležni proračun Vukovarsko-srijemske županije.

Osim proračunskih sredstava, Škola planira vlastite prihode od pružanja usluga, uključujući prihod od učeničkog servisa, te donacije i druge namjenske prihode. Njihovo se korištenje planira prema procijenjenim prihodima, prenesenom rezultatu i namjeni sredstava.

Na sredstva potrebna za zaposlene utječu broj zaposlenih, stručna sprema, radni staž, raspored i opseg rada te prava na jubilarne nagrade, pomoći, otpremnine i ostala materijalna prava. Na materijalne potrebe utječu uvjeti rada Škole, broj učenika i razrednih odjela te cijene energije, materijala i usluga.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Za 2027. godinu planirani su ukupni prihodi od 2.864.072,87 € i ukupni rashodi od 2.764.774,32 €. Planirani primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 0,00 €.

Skupina 63 – pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 2.673.838,87 €. Najveći dio odnosi se na sredstva državnog proračuna za plaće i materijalna prava zaposlenika, ostale potrebe škole i planirane projekte.

Skupina 66 – prihodi od prodaje proizvoda i robe, pruženih usluga i donacija planirani su u iznosu od 32.498,00 €. Obuhvaćaju vlastite prihode, uključujući učenički servis, te planirane donacije.

Skupina 67 – prihodi iz nadležnog proračuna planirani su u iznosu od 157.735,00 €. Obuhvaćaju sredstva Županije za financiranje decentraliziranih rashoda i drugih planiranih aktivnosti, uključujući pomoćnika u nastavi.

Skupina 68 – ostali prihodi planirani su u iznosu od 1,00 €.

Planirani rashodi poslovanja iznose 2.708.375,32 €, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 56.399,00 €. Rashodi za zaposlene iznose 2.474.060,00 €, a materijalni rashodi 231.420,82 €. Planom su obuhvaćeni i ostali rashodi poslovanja te nabava opreme i dodatna ulaganja.

Razlika između prihoda i rashoda za 2027. godinu iznosi 99.298,55 €. Ona je potrebna za pokriće neto prenesenog manjka u istom iznosu, pa je konačni saldo financijskog plana 0,00 €.

U projekciji za 2028. godinu planirani prihodi i rashodi iznose po 2.755.325,99 €, a u projekciji za 2029. godinu po 2.841.196,02 €. Rashodi iz vlastitih prihoda u 2028. i 2029. niži su nego 2027. jer se preneseni višak koji je planiran za uporabu u 2027. ne ponavlja u projekcijama.

Plan rashoda temeljen je na Uputama Županije, planiranim aktivnostima i raspoloživim financijskim podacima. U projekcijama je za redovite rashode zaposlenih iz državnog proračuna primijenjen rast od 3,2 % godišnje, a za odabrane materijalne rashode, opremu i povezane prihode 2,55 %. To su planske pretpostavke, a povećanja županijskih i decentraliziranih sredstava potrebno je usuglasiti s nadležnim upravnim odjelom.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

U sklopu redovnog programa poslovanja Škole planira se financiranje plaća i materijalnih prava zaposlenika, materijalnih troškova potrebnih za nastavu i rad Škole, stručnog usavršavanja, redovnih režijskih troškova, nabave opreme te održavanja objekta i opreme.

Planom su obuhvaćeni i rashodi za pomoćnika u nastavi, organizaciju natjecanja i nagrađivanje učenika i mentora, školsku shemu voća, povrća i mlijeka te higijenske potrepštine. Provedba pojedinih projekata ovisi o njihovim uvjetima financiranja i ugovorenoj dinamici.

Program 1023 – financiranje školstva izvan županijskog proračuna planirano je u iznosu od 2.600.358,50 € za 2027., 2.587.710,90 € za 2028. i 2.670.066,35 € za 2029. Obuhvaća redovitu djelatnost financiranu iz državnih pomoći, vlastitih prihoda, ostalih pomoći i donacija.

Program 1052 – javne potrebe u odgojno-obrazovnom sustavu planirane su u iznosu od 38.115,82 € za 2027., 38.094,44 € za 2028. i 38.306,24 € za 2029. Uključuju pomoćnika u nastavi, natjecanja, školsku shemu i higijenske potrepštine.

Za pomoćnika u nastavi planirano je 27.060,00 € u 2027., 27.106,67 € u 2028. i 27.154,52 € u 2029. Za organizaciju natjecanja i nagrade učenicima i mentorima planirano je 4.375,00 €, 4.486,56 € i 4.600,97 €. Planirane iznose treba usuglasiti s odobrenim sredstvima za pojedinu namjenu.

Za školsku shemu voća, povrća i mlijeka planirano je 4.786,32 € u 2027. i po 4.558,40 € u 2028. i 2029. Za higijenske potrepštine planirano je 1.894,50 €, 1.942,81 € i 1.992,35 €.

Program 1055 – financiranje srednjeg školstva prema minimalnom standardu planirano je u iznosu od 126.300,00 € za 2027., 129.520,65 € za 2028. i 132.823,43 € za 2029.

Od sredstava programa u 2027. godini za opće materijalne troškove planirano je 41.960,00 €, za stvarne troškove 77.080,00 €, za opremanje 2.500,00 €, a za tekuće, hitno i plansko održavanje 4.760,00 €. Iznosi za 2028. i 2029. su projekcija i podliježu usuglašavanju.

Financijskim planom planiraju se sredstva za provođenje redovnog programa odgoja i obrazovanja. Glavni ciljevi Škole su:

- stručno usavršavanje nastavnika radi podizanja kvalitete nastave
- održavanje prostora i nabava opreme za učionice i kabinete radi unapređenja uvjeta rada
- organiziranje aktivnosti kojima se potiču kreativnost i kompetencije učenika
- poticanje sudjelovanja učenika u projektima i natjecanjima
- osiguravanje potpore učenicima kroz pomoćnika u nastavi i druge planirane programe

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Svrha financijskog plana je planirati sredstva potrebna za redovno poslovanje i provedbu godišnjeg plana i programa rada te školskog kurikuluma. Pokazatelji se prate na temelju evidencija Škole, a njihove ciljne vrijednosti potrebno je uskladiti s godišnjim planom rada i raspoloživim sredstvima.

Pokazatelj učinka br. 1 odnosi se na stručno usavršavanje. Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2026./2027. predviđa praćenje broja djelatnika i broja sati stručnog usavršavanja u školi i izvan nje. U Školi djeluje šest školskih stručnih vijeća, a skupno usavršavanje provodi se i kroz Nastavničko vijeće te stručne skupove izvan škole. Broj djelatnika i sati evidentira se tijekom provedbe.

Pokazatelj učinka br. 2 odnosi se na opremljenost prostora za nastavu. Godišnji plan predviđa uređenje kabineta i nabavu suvremene opreme. Prati se broj realiziranih nabava i vrijednost nabavljene opreme prema planu nabave i evidenciji imovine. Za 2027. u skupini 42 planirano je ukupno 46.399,00 € za proizvedenu dugotrajnu imovinu iz svih izvora; taj iznos nije poseban cilj samo za opremanje učionica.

Pokazatelj učinka br. 3 odnosi se na sudjelovanje učenika i organizaciju natjecanja. Za školsku godinu 2026./2027. planirano je domaćinstvo županijskih natjecanja iz Hrvatskoga, Engleskoga i Njemačkoga jezika, Matematike, Kemije, Biologije i Astronomije. Državno natjecanje iz Astronomije navedeno je

kao zasad najavljeno. Prati se broj održanih natjecanja i učenika sudionika prema evidenciji Škole; ostvarenje će se utvrditi nakon provedbe.

Pokazatelji i podaci o učenicima odnose se na školsku godinu 2026./2027., a financijski plan na kalendarsku 2027. godinu. Broj sudionika, sati usavršavanja, održanih natjecanja i izvršenih nabava evidentirat će se tijekom provedbe. Ciljne vrijednosti za 2028. i 2029. potrebno je uskladiti s godišnjim planovima rada za odgovarajuće školske godine.

NAPOMENA!

Ukoliko se usvojenim proračunom ne izmijeni Financijski plan predložen od strane upravljačkog tijela, isti se smatra konačnim Financijskim planom s datumom usvajanja proračuna od strane Vukovarsko-srijemske županije.

Sastavio/la: Bojan Baćanović, voditelj računovodstva

U Vinkovcima, 29. listopada 2026. godine

GIMNAZIJA 2. VINKOVCI * Matije Antuna Reljkovića *

Ravnateljica:

Ivana Biljan, prof.