



KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA

Gimnazija *Antuna Gustava Matoša* Zabok

REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA
GIMNAZIJA ANTUNA GUSTAVA MATOŠA-ZABOK
PRILAZ JANKA TOMIĆA 2
49210 ZABOK
OIB. 90817200215

KLASA: 400-02/26-01/02
URBROJ:2140-91/01-26-5

Zabok: 01.06.2026.

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

1. SAŽETAK

Ovom 1. izmjenom i dopunom financijskog plana prihodi su povećani s 1.635.210,00 € na 1.961.020,27 € ili za 19,92 %, dok su rashodi povećani s 1.769.655,71 € na 1.961.020,27 € ili za 10,84 %. Najviše su povećani prihodi i rashodi iz proračuna zbog povećanja plaća, te prihodi za decentralizirane funkcije i izvorni prihodi Krapinsko-zagorske županije.

2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ukupni prihodi poslovanja, u odnosu na prošlu godinu, povećani su za 125.975,29 € ili za 7,12% s 1.769.655,71 na 1.895.631,00 €.

Pozicija 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnose se na prihode od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih te na prihode od gradova i općina . Planirani prihodi ovom izmjenom povećani su za 101.940,00 €. Najveće povećanje je planirano na prihodima za plaće.

Pozicija 65 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 15.500,00 € što je smanjenje od 4.100,00 €. Navedeni prihodi najvećim dijelom se odnose na uplate za terenske nastave, posjete muzejima, kazalištima. Kako se sve više ovakvih aktivnosti organizira preko agencija i prihodi za tu namjenu su manji.

Pozicija 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga odnose se na prihode o najma prostora škole kao i od prihoda od posredovanja kod zapošljavanja učenika preko učeničkog servisa. Prihodi od učeničkog servisa su planirani na kao i u prvom planu dok su prihodi od najma smanjeni za 1.000,00 €, zbog otkazivanja nekih ugovora o najmu prostora. Planirani iznos iznosi 98.000,00 €.

Pozicija 67 – Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza odnose se na prihode za decentralizirane funkcije, izvorne prihode od Krapinsko-zagorske županije te na prihode za provođenje projekta Školska shema voća. DEC prihodi su povećani za oko 7.000,00 €, izvorni prihodi su povećani za 22.800,00 € dok su prihodi za shemu voća ostali na istoj razini.

Sveukupni rashodi povećani su s 1.769.655,71 € na 1.961.020,27 € ili za 10,81 %. Rashodi poslovanja povećani su s 1.755.155,71 € na 1.906.420,27 € ili za 8,62 %.

Pozicija 31 – Rashodi za zaposlene povećani su s 1.518.270,00 € na 1.627.020,00 € odnosno za 108.750,00 €. Planirano povećanje je odnosi se na povećanje osnovice za obračun plaće u 2026.g.

Pozicija 32 – Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 276.858,00 € što je za 44.204,00 € više nego u prvom planu. Povećani su troškovi prijevoza za zaposlene, troškovi uredskog i ostalog materijala te troškovi materijala i usluga za tekuće i investicijsko održavanja zgrade i opreme.

Pozicija 34 – Financijski rashodi planirani su u iznosu od 292,27 € što je smanjenje za oko 1.600,00 €. Prelaskom na punu riznici više nema troškova bankarskih usluga te su planirani jedino troškovi za zatezne kamate.

Pozicija 37 – Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane su na razini tekućeg plana.

Pozicija 38 – Rashodi za donacije, kazne, naknade štete i kapitalne pomoći planirane su u iznosu od 1.500,00 € što je za 100,00 € manje u odnosu na tekući plan.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 54.600,00 € što je za 40.100,00 € više u odnosu na tekući plan.

Od značajnijih projekata planirana je nabava klime, video nadzor te računala i računalna oprema.

3. PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA

Prihode i rashode prema po izvorima financiranja možemo dijelimo na:

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici odnose se na vlastite prihode od Krapinsko-zagorske županije namijenjene za financiranje različitih projekata, od natjecanja, naknade za rad e-tehničara, nastavnog programa Škola i zajednica, Kreiraj svoju budućnost, organizacije proslave maturanata, ugradnje klime. Prihodi su u odnosu na tekući plan povećani za 22.800,00 €.

Izvor 3.1.9. Vlastiti prihodi su prihodi od najma prostora te prihodi od provizije kod zapošljavanja učenika srednjih škola preko učeničkog servisa. Planirani prihodi iznose 91.000,00 € što je za 1.000,00 € manje od tekućeg plana.

Izvor 4.3.9 Prihodi za posebne namjene su prihodi od uplata učenika za terenske nastave, posjete muzejima, kazalištima, prihodi od članarina za učenički servis te prihodi od ovjera svjedodžbi. Planirani prihodi ovom izmjenom iznose 13.500,00 € što je za 4.100,00 € manje nego u tekućem planu.

Izvor 5.0.119 pomoći iz državnog proračuna su prihodi od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za plaće za zaposlene, naknade za zaposlene te prihodi za rad aktiva, prihodi za troškove državnih natjecanja. U odnosu na tekući plan

prihodi su ovom izmjenom povećani s 1.502.600,00 € na 1.613.500,00 € ili za 15,18%. Najveće povećanje odnosi se na rast osnovice za obračun plaće.

Izvor 5.0.3 Prihodi decentralizacije povećani su s 110.911,71 € na 117.247,00 € što je povećanje od 5,71%. Povećani proračun uglavnom je namijenjen za povećane troškove prijevoza zaposlenika kao i na povećanje cijena energenata.

Izvor 5.2.49 Prihodi jedinica lokalne samouprave odnose se na prihode od gradova i općina. Najveći dio tih prihoda ostvaruje se od Grada Zaboka. Prihodi su u odnosu na tekući plan smanjeni s 14.010,00 € na 5.050,00 €. Razgog smanjenja prihoda je prestanak financiranja plaće pomoćnika u nastavi od strane Grada Zaboka.

Izvor 5.4 Prihodi od JLS odnosi se na prihode za školsku shemu voća.

Izvor 6.1.9 Prihodi od donacija se odnose uglavnom na uplate agencija za pedagošku pratnju učenika. Ovom izmjenom prihodi su ostali na razini tekućeg plana.

4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Prema funkcijskoj klasifikaciji sveukupni rashodi planirani su u iznosu 1.961.020,27€ što je za 191.364,56 € više nego u tekućem planu. Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su klasificirani kao obrazovanje/srednjoškolsko obrazovanje šifra 092.

5. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica račun financiranja odnosi se na primitke od financijske imovine i zaduživanja te na izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova. Kako Gimnazija nema ni primitke ni izdatke od financijske imovine i zaduživanja odnosno otplate zajmova ova tablica je prazna.

6. RAČUN FINANCIRANJA PO IZVORIMA

Kako je već spomenuto da ne postoji račun financiranja, samim time ne postoje ni izvori financiranja.

7. POSEBNI DIO

U posebnom dijelu rashodi su podijeljeni prema programima i aktivnostima.

U programu srednjoškolsko obrazovanje – zakonski standard kod aktivnosti – redoviti poslovi ustanova srednjoškolskog obrazovanja SŠ imamo planirani iznos od 117.247,00 € za materijalne i financijske rashode iz izvora 5.0.3 – decentralizacija. To je za 6.335,00€ više u odnosu na tekući plan.

U programu dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih institucija ima planirano više aktivnosti. Aktivnosti su planirane prema izvorima financiranja.

Iz izvora 1.1. opći prihodi i primici ovom izmjenom planirano je 2.362,50 € što je jednako i tekućem planu.

Iz izvora 3.1.9 vlastiti prihodi planirano je rashoda u iznosu od 154.245,27 € što je za 62.245,27 € više nego u tekućem planu. Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 23.900,00 € što je za 13,81% više nego u tekućem planu. Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 103.300,00 € što je za 73,76% više u odnosu na tekući plan. Financijski rashodi su smanjeni s 1250,00 € na 45,27 €. Povećani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine s 10.300,00 € na 27.000,00 €. Najviše se planira utrošiti u investicijsko održavanje zgrade i opreme te na kupnju opreme. Planira se uvođenje novog sustava video nadzora, uvođenje klime u aulu, zamjena dotrajalih roleta za zaštitu od sunca, brušenje i lakiranje parketa u učionicama te sanacija ograde na teniskom igralištu. Također je planirana nabava računalne i druge opreme.

Iz izvora 4.3.9 prihodi za posebne namjene planirani su troškovi za terenske nastave, posjete muzejima i kazalištima te druge izvannastavne aktivnosti. Planirani rashodi ovom izmjenom iznose 14.980,00 € što je za 2.620,00 € manje u odnosu na tekući plan. Sve više terenskih nastava organizira se putem agencija pa su i planirani troškovi manji.

Iz izvora 5.0.119 - pomoći iz državnog proračuna - financiraju se plaće za zaposlene, ostale naknade za zaposlene, troškovi prijevoza učenika s teškoćama, sredstva za rad voditelje aktiva, troškovi prijevoza djelatnicima za rad preko NCVVO-a, te troškovi prijevoza na državnim natjecanjima. Ovom izmjenom planirani troškovi iznose 1.614.100,00 € što je za 7,42% više od tekućeg plana. Najveći dio ovog povećanja odnosi se na povećanje plaća zaposlenika zbog povećane osnovice za obračun plaće kao i zbog povećanja broja zaposlenih.

Iz izvora 5.2.49 - Jedinice lokalne samouprave, financiraju se troškovi raznih izvannastavnih aktivnosti za učenike, nagrade za učenike, izdavanje knjižice uspjeha, održavanje školskog vozila. Ovom izmjenom plana troškovi su smanjeni jer se plaća pomoćnika u nastavi ove školske godine ne financija iz proračuna jedinica lokalne samouprave.

Iz izvora 6.1.9 – Donacije – planirani su uglavnom troškovi pedagoške pranje učenika na terenskim nastavama. Ovom izmjenom plana nisu mijenjani planirani troškovi.

Iz izvora 1.1. provodi se i program građanskog odgoja, a u srednjim školama program Škola i zajednica. Planirana sredstva namijenjena su za plaću nastavnika koji provodi nastavni program kao i za potrebni materijal za provođenje programa.

Iz izvora 1.1 provode s još aktivnosti kao što su razvoj poduzetništva kod mladih, financiranje plaća pomoćnika u nastavi, projekt Baltazar, Školska shema voća.

Iz izvora 1.1 osigurana su i dopunska sredstva za materijalne rashode i opremu škola osigurana su dodatna sredstva za pokriće materijalnih rashoda kada decentralizirana sredstva nisu dovoljna. Tako su na ovoj aktivnosti rezervirana sredstva za prijevoz zaposlenika, za troškove energenata, uvođenje klime, proslave dana maturanata, županijska natjecanja.

Ravnateljica:

Biljana Šlogar, prof.

