

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU

NAZIV KORISNIKA	Ekonomsko-turistička škola
DJELOKRUG RADA	Ekonomsko-turistička škola srednjoškolska je javna ustanova smještena na adresi Kurelčeva 2. U toj zgradi nalazi se od 1961. godine, a ukupna površina korisnog prostora zgrade je 2.195 m ² , što omogućava rad škole u dvije smjene. Škola raspolaže s 10 klasičnih učionica, 4 kabineta informatike te kabinetom za rad vježbeničke tvrtke. Škola obrazuje učenike u 3 programa: ekonomist, hotelijersko-turistički tehničar i poslovni tajnik. U školsku godinu 2021./22. upisano je 266 učenika.
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA	U školi je trenutno zaposleno 57 radnika i to: ravnateljica, pedagog, knjižničar, 42 nastavnika, 10 radnika u administrativno-tehničkoj službi – 3 radnika u administraciji i računovodstvu, 5,5 spremačica i 1,5 domar-ložač centralnog grijanja te 2 pomoćnika u nastavi. Sukladno poslovima koji se obavljaju u Školi i u narednom će se razdoblju nastaviti provoditi svi programi i aktivnosti utvrđeni Godišnjim planom i programom rada te Školskim kurikulumom.
PLAN 2021. GODINA	Planirano je da će se ostvariti ukupan prihod u 2021. godini u iznosu od 9.353.061,39 kn. Planirano je da će se: <ul style="list-style-type: none"> – iz županijskog proračuna ostvariti prihod u iznosu od 1.434.423,72 kn, – iz državnog proračuna ostvariti prihod u iznosu od 7.308.000,00 kn, – ostvariti vlastiti prihod u iznosu od 174.505,38 kn, – ostvariti pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 138.624,48 kn, – od donacija ostvariti prihod u iznosu od 8.000,00 kn, – od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja ostvariti prihod u iznosu od 4.000,00 kn, – od financijske imovine ostvariti prihod od 67,57 kn, – prihodi po posebnim propisima ostvariti u iznosu od 7.500,00 kn, – iz 2020. u 2021. godinu prenijeti višak u iznosu 277.940,24 kn.

NAZIV PROGRAMA	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA SŠ
Aktivnosti:	Aktivnost A100037: Odgojno-obraz., administrativno i tehničko osoblje Aktivnost A100037A: Odgojno-obraz., admin. i tehn. osoblje – posebni dio Aktivnost K100004: Kapitalni projekt: nefinancijska imovina i investic.održ. SŠ
OPĆI CILJ	Cilj je osigurati kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika.
POSEBNI CILJEVI	
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI	Planiranim sredstvima temeljem zakonskog standarda osiguravaju se uvjeti rada u smislu osnovnih redovitih troškova poslovanja. Planirana sredstva na poziciji nefinancijske imovine i investicijskog održavanja odnose se na radove na ugradnji dizala i izmještanje sanitarnog čvora nastavnika u prizemlje zgrade, na opremanje jedne računalne učionice novim računalima te na nabavu klima uređaja. Na kraju školske godine 2020./21. škola broji 313 učenika. Na kraju školske godine pozitivno je ocijenjeno 312 učenika od 313 upisanih i prolaznost je 99,68 %. S odličnim uspjehom razred je završilo 72 učenika, s vrlo dobrim 181 učenik, s dobrim 59 učenika te 1 učenik s nedovoljnim.

	Učenci su sudjelovali na natjecanjima i ostvarili uspješne rezultate.
ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (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 strukovnom obrazovanju (NN br. 30/09, 24/10, 22/13, 25/18), Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19), Statut škole (Klasa: 012-03/20-01/09, Ur.br.: 2133-45-04-20-1), Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12, 15/15), Uredba o načinu financiranja dec. funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2021. godinu (NN br. 148/2020), Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN br. 63/08, 90/10), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 111/18), te Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 95/19), Školski kurikulum za školsku godinu 2020./2021., Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2020./2021., Školski kurikulum za školsku godinu 2021./2022., Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2021./2022.
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	Odluka Vlade o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova (NN 148/2020), Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u 2021. god. kojima je Karlovačka županija osnivač (Glasnika KŽ 67b/20), Upute za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2021.-2023., Operativni plan investicijskih ulaganja u srednje škole i učeničke domove za 2021., Plan rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u SŠ na području KŽ za 2021.
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Osnovni su izvori za financiranje zakonskog standarda sredstva iz županijskog proračuna – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika. Planirano je da će se u okviru zakonskog standarda ukupno ostvariti prihod u iznosu od 1.275.840,00 kn. Aktivnost A100037: Odgojno-obraz., administrat. i tehničko osoblje Planirani iznos za opće troškove iznosi 180.840,00 kn. Aktivnost A100037A: Odgojno-obraz., administrat. i tehničko osoblje-posebni dio Planirani iznos prihoda za prijevoz zaposlenika iznosi 107.000,00 kn, za troškove energenata te rashode pedagoške dokumentacije za početak i kraj šk. god 215.000,00 kn, za rashode za redovito propisane kontrole instalacija i postrojenja sukladno važećim zakonskim propisima, zdravstvene preglede zaposlenih i isplate plaće za E-Tehničara 78.000,00 kn. Aktivnost K100004 Kapitalni projekt: Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje SŠ u iznosu 695.000,00 kn odnosi se na ugradnju osobnog dizala (634.207,75 kn), opremanje jedne računalne učionice novim računalima (45.000,00 kn) te nabavu klima uređaja (15.792,25 kn).
IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI	U 2021. godini materijalni i financijski rashodi realizirani su sukladno Planu što je omogućilo zadovoljenje svih potreba u cilju nesmetanog i kvalitetnog odvijanja odgojno obrazovnog procesa. Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima nalazi se pod Pokazateljima uspješnosti.
RAZLOG Odstupanja od prošlogodišnjih projekcija	Nema većih odstupanja od prethodnog plana.
OSTALA OBRAZLOŽENJA I DOKUMENTACIJA	

NAZIV PROGRAMA	JAVNE POTREBE IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA U SREDNJEM ŠKOLSTVU
Aktivnosti:	<p>Aktivnost A100042: Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi Aktivnost A100078: Županijske javne potrebe u SŠ Aktivnost A100142B: Prihodi od nef. imovine i nad. šteta sa osnova osig. Aktivnost A100159A: Javne potrebe iznad standarda – donacije Aktivnost A100161A: Javne potrebe iznad standarda - OSTALO Aktivnost A100162A: Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna Aktivnost A100163A: Javne potrebe iznad standarda – EU projekti Aktivnost A100166A: Prihodi od financijske imovine Aktivnost A100128: Pomoćnici u nastavi (OŠ i SŠ) – EU projekt Aktivnost A100191A: Shema školskog voća, povrća i mlijeka Aktivnost A200201: MZO –plaće u SŠ</p>
OPĆI CILJ	Cilj je provoditi razne programe iznad minimalnog financijskog standarda čime se učenicima omogućava razvoj znanja i vještina prema njihovim potrebama i interesima, a zaposlenicima stručna znanja koja mogu upotrijebiti u radu s učenicima, kako bi se stvorili bolji materijalni i intelektualni uvjeti za rad.
POSEBNI CILJEVI	
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI	<p>U 2020. godini odobren je projekt Erasmus+ "Isti a različiti", a početak realizacije planiran je u 2021.godini. Cilj projekta je edukacija nastavnog osoblja iz strukovnih predmeta u svrhu edukacije s učenicima s poteškoćama te krajnji cilj je obrazovati učenike s poteškoćama kako bi se mogli zaposliti na poslovima u okviru svojih mogućnosti te ih uključiti u društvo kao ravnopravne građane.</p> <p>Odobren je i Erasmus+ projekt "Budimo u kontaktu: učinimo turizam održivim" u trajanju od 24 mjeseca. Situacija sa Covidom-19 odgodila je početak projekta u 2021. godinu. Projekt proizašao je iz suradnje 5 škola iz 5 zemalja (Italija, Grčka, Rumunjska, Turska i Hrvatska) s ciljem da se učenicima u turizmu pruže vještine potrebne za stvaranje održive budućnosti turizma u globalnom svijetu.</p> <p>U 2021. godini odobren je i projekt Erasmus+ "Nova znanja - nove mogućnosti" u svrhu mobilnosti 10 učenika u Italiju, pokrajina Calabria. Učenici će biti na praksi u tvrtkama vezanim uz turizam i poduzetništvo. Svrha je steći nova znanja i vještine koje će im koristiti u daljnjem školovanju i radu vezanim uz turizam i poduzetništvo.</p> <p>Škola je uključena u "Školsku shemu – Shemu školskog voća i povrća", projekt EU u cilju povećanja unosa svježeg voća i povrća i smanjenja unosa hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli te podizanja razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnim vrijednostima svježeg voća i povrća.</p> <p>U okviru Projekta EU "Pomoćnici u nastavi" kojeg provodi Karlovačka županija u šk. god. 2020./21. te 2021./22. škola zapošljava 2 pomoćnika u nastavi. Učenicima je u velikoj mjeri omogućeno lakše kretanje i snalaženje te praćenje nastavnog procesa.</p>
ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	Proračun Karlovačke županije za 2021. godinu, Upute proračunskim korisnicima za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2021. – 2023., Ugovori o zakupu prostora i opreme, Ugovori o prodaji stanova na kojima postoji stanaarsko pravo, Financiranje troškova prijevoza za učenike s teškoćama u razvoju, Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt u okviru programa Erasmus+ 2020-1-IT02-KA229-079050_4 - "Budimo u kontaktu: učinimo turizam održivim", Projekt 2020-1-HR01-KA102-077345 – "Isti a različiti", Projekt 2021-1-HR01-KA122-VET000020080 "Nova znanja – nove mogućnosti", Projekt "Karlovačka županija za inkluzivne škole", Pravilnik o Školskoj shemi (NN 98/2019, 99/20 i 130/20), Odluka o odobrenju i iznosu prava na potporu – Školska shema, Ugovor o provedbi Školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih

<p>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA</p>	<p>proizvoda</p> <p>Planirano je da će se iznad zakonskog standarda ostvariti ukupan prihod u iznosu od 8.077.221,39 kn u 2021. godini.</p> <p>Planirano je da će se ostvariti u iznosu od 174.505,38 kn, a preneseni višak iz prethodne godine je 20.494,62 kn. Vlastite prihode čine prihodi od davanja u zakup školske dvorane, prihodi od zakupa kantine i najma prostora. Prihodi su planirani u puno većem iznosu u odnosu na prethodni plan zbog naplate zakupa dvorane od svibnja do rujna Zavodu za javno zdravstvo Karlovačke županije.</p> <p>Aktivnost A100078: Županijske javne potrebe u SŠ Planiran iznos prihoda za županijsko natjecanje "Infokup" kojem smo bili domaćini je 683,72 kn.</p> <p>Aktivnost A100142B: Prihodi od nef. imovine i nadokn. šteta s osnova osiguranja Planiran je iznos od 14.280,74 kn, a koristit će se rashode za usluge. Od toga višak prihoda iz prethodnih godina po izvoru 711 iznosi 10.280,74 kn i koristit će se za tekuće i investicijsko održavanje građevinskog objekta (323).</p> <p>Aktivnost A100159A: Javne potrebe iznad standarda – donacije Od donacija planirano je da će se ostvariti prihod od 8.000,00 kn. Donacije čine prihodi od neprofitnih organizacija i trgovačkih društava, a koriste se za određene namjene.</p> <p>Aktivnost A100161A: Javne potrebe iznad standarda (izleti, naturalna putovanja) Planirani iznos prihoda za posebne namjene je 7.500,00 kn a odnosi se na sufinanciranje cijena usluge.</p> <p>Aktivnost A100162A: Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna Planirani iznos pomoći iznosi 447.131,30 kn. Iz MZO-a i državnih agencija financirat će se rashodi za mentorstva, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, stručna vijeća, troškovi stručne radne skupine za izradu ispita državne mature, testiranje zaposlenika na COVID te troškovi plaća po sudskim presudama.</p> <p>Aktivnost A100163A Javne potrebe iznad standarda EU projekti – prenose se iz viška prihoda iz prethodnih godina - projekt "Isti a različit" 41.259,49 kn, projekt "Budimo u kontaktu: učinimo turizam održivim" 147.163,39 kn i završne isplate projekta "Building prof. future 1", "Naučiti i primijeniti" i "Turizam, poduzetništvo i poljoprivreda" – 56.078,27 kn. Novi odobreni projekt "Nova znanja - nove mogućnosti" – 138.624,48 kn.</p> <p>Aktivnost A100166A: Prihodi od financijske imovine Prihodi od kamata planirani su u iznosu od 2.600,00 kn. U 2021. godini ostvariti će se u iznosu 67,57 kn, a 2.532,43 kn se odnosi na višak iz prethodnih godina i planira se utrošiti za financijske rashode.</p> <p>Aktivnost A100191A: Shema školskog voća, povrća i mlijeka Planirani iznos je 14.000 kn.</p> <p>Aktivnost A100128: Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt), Planirani iznos za 2021. iznosi 143.900,00 kn.</p> <p>Aktivnost A200201: MZOS – Plaće SŠ Planirani iznos za 2021. godinu iznosi 6.861.000,00 kn</p>
<p>IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI</p>	<p>Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima nalazi se pod Pokazateljima uspješnosti.</p>

RAZLOG Odstupanja OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA	Do većih odstupanja u odnosu na prethodni plan dolazi: <ul style="list-style-type: none">- zbog naplate zakupa dvorane od mjeseca svibnja do rujna Zavodu za javno zdravstvo Karlovačke županije,- zbog nerješavanja sudskih presuda.
OSTALA OBRAZLOŽENJA I DOKUMENTACIJA	



Predsjednik školskog odbora:


Marin Čalić, prof.