

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2022. - 2024. GODINE

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 265 učenika.
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA	U školi je trenutno zaposleno 57 radnika i to: ravnateljica, pedagog, knjižničar, 44 nastavnika, 9 radnika u administrativno-tehničkoj službi – 3 radnika u administraciji i računovodstvu, 4,5 spremačice i 1,5 domar-ložača centralnog grijanja i 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.
PRORAČUNSKI KORISNICI IZ DJELOKRUGA RADA	
PLAN 2022. GODINA I PROJEKCIJE 2023. I 2024. GODINA	Planirano je da će se ostvariti ukupan prihod u 2022. godini u iznosu od 8.914.567,64 kn, u 2023. god. 8.029.040,00 kn, i u 2024. god. 8.029.040,00 kn. Planirano je da će se: <ul style="list-style-type: none"> • iz županijskog proračuna ostvariti prihod u 2022. god. u iznosu 1.076.840,00 kn, u 2023. god. 826.840,00 i u 2024. god. 826.840,00 kn, • iz državnog proračuna u 2022. god. ostvariti prihod u iznosu od 7.250.200,00 kn, u 2023. god. 7.032.200,00 kn i u 2024. god. 7.032.200,00 kn, • ostvariti vlastiti prihod u 2022. god. u iznosu od 100.000,00 kn, u 2023. god. 100.000,00 kn i u 2024. god. 100.000,00 kn, • od donacija ostvariti prihod u 2022., 2023. i 2024. god. u iznosu od 30.000 kn, • ostvariti prihodi po posebnim propisima u iznosu od 30.000 kn u 2022., 2023. i u 2024. god., • od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja ostvariti prihod u 2022. god. u iznosu od 9.000,00 kn, u 2023. i u 2024. god. isto toliko, • od financijske imovine u 2022., 2023. i 2024. god. ostvariti prihod od 1.000,00 kn, • iz 2021. u 2022. godinu prenijeti višak u iznosu od 417.527,64 kn.

NAZIV PROGRAMA	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA SŠ
OPĆI CILJ	Cilj je osigurati kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika.
POSEBNI CILJEVI	

<p>POKAZATELJI USPJEŠNOSTI</p>	<p>Planiranim materijalnim i financijskim sredstvima, temeljem zakonskog standarda, osiguravali su se uvjeti rada u smislu osnovnih redovitih troškova poslovanja. U okviru kapitalnog projekta - nefinancijske imovine i investicijskog održavanja – ugradilo se dizalo i izmjestio sanitarni čvor nastavnika u prizemlje zgrade te je jedna računalna učionica opremljena novim računalima.</p> <p>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.</p> <p>Učenici su sudjelovali na natjecanjima i ostvarili uspješne rezultate.</p>
<p>ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA</p>	<p>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 izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2022. godinu, 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 2021./2022., Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2021./2022.</p>
<p>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA</p>	<p>Odluka Vlade o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova,</p> <p>Upute za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2022.-2024.,</p> <p>Plan rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u SŠ na području KŽ za 2022.</p>
<p>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA</p>	<p>Osnovni su izvori za financiranje zakonskog standarda sredstva iz županijskog proračuna – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika. Sredstva su planirana prema Odluci o kriterijima i mjerilima za financiranje decentraliziranih funkcija u SŠ i planu rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatnih ulaganja u SŠ na području KŽ.</p> <p>Planirano je da će se u okviru zakonskog standarda ukupno ostvariti prihod u iznosu od 903.840,00 kn u 2022., a 2023. i 2024. godini 653.840,00 kn.</p> <p>Aktivnost A100037: Odgojno-obraz., administrat. i tehničko osoblje Planirani iznos za opće troškove iznosi 180.840,00 kn u 2022., 2023. i 2024.</p> <p>Aktivnost A100037A: Odgojno-obraz., administrat. i teh. osoblje-posebni dio Planirani iznos prihoda za prijevoz zaposlenika iznosi 130.000,00 kn, za troškove energenata te rashode pedagoške dokumentacije za početak i kraj šk. god 253.000,00 kn, za rashode za redovito propisane kontrole instalacija i postrojenja sukladno važećim zakonskim propisima, zdravstvene preglede zaposlenih i isplate plaće za E-Tehničara 60.000,00 kn u 2022.,2023.,2024.</p> <p>Aktivnost A100038: Operativni plan TIO Planirani iznos u 2022., 2023. i 2024. iznosi 30.000,00 kn.</p> <p>Aktivnost K100004: Kapitalni projekt Planirani iznos za završetak radova na ugradnji dizala i izmještanje sanitarnog čvora nastavnika u prizemlje zgrade iznosi 250.000,00 kn u 2022.</p>
<p>IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI</p>	<p>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.</p> <p>Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima nalazi se pod Pokazateljima uspješnosti.</p>

RAZLOG Odstupanja od prošlogodišnjih projekcija za 2022. i 2023. godinu	Do odstupanja od prošlogodišnjih projekcija dolazi kod općih troškova koji se financiraju prema opsegu djelatnosti jer se smanjio broj učenika i razrednih odjela te kod kapitalnih ulaganja za 2022. nije planiran iznos za ugradnju dizala i izmjestanje sanitarnog čvora.
OSTALA OBRAZLOŽENJA I DOKUMENTACIJA	
NAZIV PROGRAMA	JAVNE POTREBE IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA U SREDNJEM ŠKOLSTVU
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	U 2021. godini odobren je projekt "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 vezanom uz turizam i poduzetništvo. 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. U okviru Projekta EU "Pomoćnici u nastavi" kojeg provodi Karlovačka županija u šk. god. 2021./22. škola zapošljava 2 pomoćnika u nastavi. Učenicima je u velikoj mjeri omogućeno lakše kretanje i snalaženje te praćenje nastavnog procesa.
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 2022. godinu, Upute proračunskim korisnicima za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2022. – 2024., Ugovori o zakupu prostora i opreme, Ugovori o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo, Odluka o kriterijima za financiranje povećanih troškova prijevoza i posebnih nastavnih pomagala za školovanje učenika s teškoćama u razvoju u srednjoškolskim programima za šk.god. 2021./2022., 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 UP.03.2.1.06.0044 "Karlovačka županija za inkluzivne škole", Pravilnik o Školskoj shemi (NN 98/2019, NN 99/2020), Odluka o odobrenju i iznosu prava na potporu – Školska shema, Ugovor o provedbi Školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Planirano je da će se iznad zakonskog standarda ostvariti ukupan prihod u iznosu od 8.010.727,64 kn u 2022. god., 7.375.200,00 kn u 2023., 7.375.200,00 kn u 2024. god. Aktivnost A100042: Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi Planirano je da će se ostvariti u iznosu od 100.000 kn. u 2022., 2023. i 2024. godini. Vlastite prihode čine prihodi od davanja u zakup školske dvorane za potrebe O.Š. Dragojle Jarnević, sportskih klubova kod Karlovačke športske zajednice i davanje u zakup vikendom grupama građana u sportsko-rekreativne svrhe te prihodi od zakupa kantine. Ostvareni prihodi koriste se za rashode za zaposlene, za materijalne i financijske rashode osim energenata, za ostale rashode te za nabavu nef. imovine nakon podmirenja navedenih obveza. Aktivnost A100078: Županijske javne potrebe u ŠŠ Planiran iznos prihoda za županijsko natjecanje u 2022., 2023. i u 2024. god.

	<p>iznosi 3.000 kn.</p> <p>Aktivnost A100142B: Prihodi od nef. imovine i nadokn. šteta s osnova osiguranja Planiran je iznos od 9.000 kn u 2022., 2023. i u 2024. god., a koristi se za nabavu nefinancijske imovine i njeno održavanje.</p> <p>Aktivnost A100159A: Javne potrebe iznad standarda – donacije Od donacija u 2022. godini planirano je da će se ostvariti prihod od 30.000 kn, a u sljedeće dvije godine isto toliko. Donacije čine prihodi od neprofitnih organizacija i trgovačkih društava, a koriste se za određene namjene.</p> <p>A100161A: Javne potrebe iznad standarda – OSTALO U 2022., 2023. i u 2024. god. planirano je da će se ostvariti prihodi po posebnim propisima u iznosu od 30.000 kn. Koriste se za određenu namjenu odnosno sufinanciranje cijene usluge (maturalna putovanja, izleti).</p> <p>Aktivnost A100162A: Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna Planirani iznos pomoći iznosi 292.200 kuna u 2022., a u 2023. i 2024. god. 74.200 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, nabava knjiga i radnih bilježnica te u 2022. troškovi plaća po sudskim presudama.</p> <p>Aktivnost A100166A: Prihodi od financijske imovine Prihodi od kamata planirani su u iznosu od 1.000,00 kn u 2022, 2023. i 2024. god</p> <p>Aktivnost A100186: Višak sredstava iz prethodnih godina Preneseni višak u 2022. god. je 417.527,64 kn, a odnosi se na prihode za projekte EU ("Isti a različiti", "Budimo u kontaktu: učinimo turizam održivim", "Nova znanja - nove mogućnosti" i završne isplate projekta "Building prof. future 1", "Naučiti i primijeniti" i "Turizam, poduzetništvo i poljoprivreda").</p> <p>Aktivnost A100191A: Shema školskog voća, povrća i mlijeka Planirani iznos je 16.000 kn u 2022., 2023. i u 2024. godini.</p> <p>Aktivnost A100128: Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt), Planirani iznos za 2022. godinu je 154.000 kn., kao i u sljedeće dvije.</p> <p>Aktivnost A200201: MZOS – Plaće SŠ Planirani iznos za plaće i ostale rashode za zaposlene iznosi 6.958.000 kn u 2022., 2023. i 2024.</p>
<p>IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI</p>	<p>Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima nalazi se pod Pokazateljima uspješnosti.</p>
<p>RAZLOG Odstupanja od PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA ZA 2022. I 2023. GODINU</p>	<p>Nema većih odstupanja u odnosu na prošlogodišnje projekcije.</p>
<p>OSTALA OBRAZLOŽENJA I DOKUMENTACIJA</p>	



PREDŠJEDNIK ŠKOLSKOG ODBORA

Marin Čalić, prof.