

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

ŠIFRA I NAZIV KORISNIKA: 8-31 Ekonomsko-turistička škola

SAŽETAK DJELOKRUGA 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 m², 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 4 programa: ekonomist, hotelijersko-turistički tehničar, poslovni tajnik i administrator (učenici s teškoćama) - trogodišnji program. U školsku godinu 2022./23. upisano je 257 učenika u 14 razrednih odjela.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA: U školi je trenutno zaposlen 56 radnika i to: ravnateljica, pedagog, knjižničar, 43 nastavnika, 10 radnika u administrativno-tehničkoj službi – 3 radnika u administraciji i računovodstvu, 5 spremačica te 2 domara-ložača centralnog grijanja. 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.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2023. (iznosi u EUR):

Šifra programa	Naziv programa	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2022.	PLAN 2023.	I REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
123	Zakonski standard SŠ	45.503,42	106.440,00	106.020,00	73.732,92	162,04	69,55
125	PJP iznad standarda – vlastiti prihodi	9.287,66	18.000,00	21.000,00	6.231,21	67,09	29,67
141	Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ	32.820,45	37.900,00	33.875,36	13.931,63	42,45	41,13
158	Pomoćnici u nastavi SŠ	10.368,36	19.680,00	22.630,00	9.666,77	93,23	42,72
201	MZOS – Plaće SŠ	459.112,53	899.500,00	987.800,00	487.816,67	106,25	49,38
Ukupno Glava: 8-31		557.092,42	1.081.520,00	1.171.325,36	591.379,20	106,15	50,49

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 123 Zakonski standard SŠ

SVRHA PROGRAMA: Cilj je osigurati kvalitetno obrazovanje i odgoj svim učenicima pod jednakim uvjetima, te stjecanje kompetencija za cjelokupan osobni i društveni razvoj. Osigurati uvjete rada sukladno zakonskom minimalnom financijskom standardu, te racionalnim gospodarenjem raspoloživim sredstvima omogućiti poboljšanje postojećeg stanja.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA: Škola donosi Godišnji plan i program rada te Školski kurikulum. Financijskim planom planirane su sve aktivnosti iz Plana i programa rada i Školskog kurikuluma 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 Školski kurikulum za školsku godinu.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA: 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, 151/22), Zakon o strukovnom obrazovanju (NN br. 30/09, 24/10, 22/13, 25/18, 69/22), Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), Statut škole (Klasa: 012-03/20-01/09, Ur.br.: 2133-45-04-20-1), Zakon o proračunu (NN br. 144/21), Uredba o načinu financiranja dec. funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2023. godinu (NN br. 147/21), Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN br. 63/08, 90/10), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 111/18), Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 95/19), Školski kurikulum te Godišnji plan i program rada.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Planiranim sredstvima temeljem zakonskog standarda osiguravanju se uvjeti rada u smislu osnovnih redovnih troškova poslovanja. Osnovni izvori za financiranje zakonskog standarda su sredstva iz županijskog proračuna – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika.

Aktivnost A100037: Odgojno-obraz., administrat. i tehničko osoblje – opći dio

Osiguravaju se materijalni uvjeti za redovan rad zaposlenika i učenika – naknada troškova zaposlenicima, uredski i dr. materijal, usl. telefona, pošte i prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne, računalne usluge i dr. usluge, premije osiguranja te bankarske usluge. Ostvareno je 65,55 % plana, a u odnosu na prethodnu godinu povećano je izvršenje za 21,62 %.

Aktivnost A100037A: Odgojno-obraz., administrat. i tehničko osoblje-posebni dio

Odnosi se na prijevoz zaposlenika, troškove energenata te rashode pedagoške dokumentacije za početak i kraj šk. god., za rashode za redovito propisane kontrole instalacija i postrojenja sukladno važećim zakonskim propisima, zdravstvene preglede zaposlenih i isplate plaće za E-Tehničara. Izvršenje u odnosu na plan je 75,84 %, a povećanje u odnosu na prethodnu godinu je 83,74 % zbog povećanja cijena energenata i zbog promjena naknade za prijevoz prema TKU.

Aktivnost A100038 Operativni plan TIO – SŠ

Odnosi se na hitne intervencije te investicijsko održavanje objekata i opreme te u ovoj godini još nema realizacije.

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.	PLAN 2023.	I REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Odgojnoobrazovno – opći dio	15.102,41	28.440,00	28.020,00	18.368,09	121,62	65,55
2.	Odgojnoobrazovno – posebni dio	30.132,25	73.000,00	73.000,00	55.364,83	183,74	75,84

3.	Operativni plan	268,76	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno program:		45.503,42	106.440,00	106.020,00	73.732,92	162,04	69,55

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-30.06.2023.
Potpuna usklađenost s Državnim pedagoškim standardom u pogledu broja učenika u razrednom odjelu	Broj učenika u razrednom odjelu mora biti usklađen s Državnim pedagoškim standardom kako bi se osigurala minimalna kvaliteta provođenja srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja	Br. učenika u raz. odjelu	20	20	20
Povećanje broja poduzeća koja su ponudila pozicije za praksu	Povećanjem broja poduzeća otvara se mogućnost promjene nastavnog plana i programa s uključenim praksama	Broj poduzeća	20	25	20
Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite projekte/manifestacije	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	Broj učenika	60	70	65
Uvođenje jednosmjenske nastave	Uvođenjem jednosmjenske nastave pridonosi se poboljšanju kvalitete i učinkovitosti obrazovanja	%	0	100	0
Uvođenje dodatnih grupa nastave za učenike s posebnim interesima za određena područja	Uvođenjem dodatnih grupa nastave za učenike s posebnim interesima za određena područja, proširenje znanja iz istih te se motivira druge za proširivanjem područja interesa	Dodatne grupe nastave	1	4	1

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

SVRHA PROGRAMA: *Vlastiti prihodi se ostvaruju od davanja u zakup prostora škole i sportske dvorane. Svrha je ostvarenim prihodima prvenstveno pokriti troškove koji nastaju tim djelatnostima, a zatim preostale prihode iskoristiti za poboljšanje kvalitete nastavnog procesa. Cilj je što više davati prostor u zakup te voditi brigu o pravovremenoj naplati.*

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA: *Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumuma.*

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA: *Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.*

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Vlastite prihode čine prihodi od davanja u zakup školske dvorane, prihodi od zakupa kantine i najma prostora škole. Iz prethodne godine po izvoru vlastitih prihoda preneseno je 3.705,58 eura.

U odnosu na plan utrošeno je 29,67 %.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.	PLAN 2023.	I REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi	9.287,66	18.000,00	21.000,00	6.231,21	67,09	29,67
Ukupno program:		9.287,66	18.000,00	21.000,00	6.231,21	67,09	29,67

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-30.06.2023.
Broj klubova koji koriste sportsku dvoranu	Povećanjem broja klubova koji koriste sportsku dvoranu ostvaruju se veći prihodi i stvaraju se bolji uvjeti za rad	Broj klubova	3	7	3

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

SVRHA PROGRAMA: 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.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA: Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumuma.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA: Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Iz prethodne godine prenesena su sredstva od EU projekata (izvor 560) u iznosu 5.327,92 eura te sredstva od nef.imovine (izvor 711) u iznosu 3.162,56 eura.

Županijske javne potrebe SŠ - odnosi se na županijsko natjecanje kojem je škola domaćin – biologija, u odnosu na plan realizacija je 38,27 %.

Prihodi od nef.imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja- odnosi se na ostvarivanje prihoda od prodaje stanova na koje postoji stanarsko pravo i nadoknada štete od osiguranja u slučaju nezgoda, u odnosu na plan ostvareno je 0,26 % planiranih sredstava. Planira se veći iznos jer ne znamo kojom dinamikom će kupac otplaćivati rate te hoće li biti primljena nadoknada štete od osiguranja.

Javne potrebe iznad standarda – donacije - odnosi se na ostvarivanje donacija od neprofitnih organizacija i trgovačkih društava, a koriste se za određene namjene. Ostvarena je donacija projektora te financijska

sredstva od HŠSS za državna sportska natjecanja. U odnosu na plan ostvarena realizacije je 23,89 %. Planira se uvijek veći iznos jer ne znamo koliko ćemo donacija dobiti.

Javne potrebe iznad standarda – OSTALO - odnosi se na sufinansiranje cijena usluge - namjenska sredstva prikupljena od učenika za provedu terenske nastave i maturnih putovanja koje se odvija u skladu sa Školskim kurikulumom i Godišnjim planom i programom škole. U odnosu na plan realizirano je 38,36 %.

Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna - Iz MZO-a i državnih agencija financiraju se rashodi za mentorstva, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, stručna vijeća, troškovi stručne radne skupine za izradu ispita državne mature, troškovi nabave udžbenika i radnih bilježnica za učenike slabijeg imovinskog statusa te nabava menstrualnih higijenskih potrepština. U odnosu na plan ostvarenje je 30,21 %.

Javne potrebe iznad standarda – EU projekti - Odnosi se na sredstva projekta Erasmus+ - "Budimo u kontaktu: učinimo turizam održivim" i na završne isplate već završenih projekata koji se koriste za stručno usavršavanje zaposlenika. U odnosu na plan ostvarenje je 70,16 %.

Prihodi od financijske imovine - Odnosi se na prihode od kamata, a koriste se za pokriće bankarskih usluga.

Javne potrebe iznad standarda – EU projekti - Odboren je novi projekt "Priča o obitelji Reiner"- kroz projekt učenici će naučiti o značenju židovske zajednice u kulturnom, gospodarskom i društvenom razvoju grada, upoznati će se sa materijalnom i kulturnom baštinom grada, upoznati će lokalnu povijest, te odati spomen na sjećanje na žrtvama Holokausta. Tijekom projekta učenici će kroz različite oblike rada ispričati priču o obitelji Reiner, pripremiti izložbu, održati predavanja i snimiti intervju sa Ivanom Kovačić, potomkom obitelji Reiner. Aktivnosti će se odvijati u razdoblju od ožujka do prosinca 2023. Uz financijsku pomoć Instituta učenici će izraditi roll up plakate, plakate i brošure koje će koristiti na predavanjima i na nastavi u školi.

Shema školskog voća, povrća i mlijeka - Odnosi se na sredstva za "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 odnosu na plan realizirano je 63,60 %.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2022.	PLAN 2023.	I REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Županijske javne potrebe SŠ	99,33	400,00	400,00	153,08	154,11	38,27
2.	Prihodi od nef. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	16,89	3.200,00	4.000,00	10,52	62,29	0,26
3.	Javne potrebe iznad stand.-donacije	0	2.100,00	2.000,00	477,81	0	23,89
4.	Javne potrebe iznad stand-ostalo	1.354,31	7.800,00	7.300,00	2.800,00	206,75	38,36
5.	Prijenos sred. od nenadl. proračuna	1.176,78	9.950,00	8.315,24	2.512,19	213,48	30,21
6.	Javne potrebe iznad stand.-EU PROJEKTI	29.172,64	12.900,00	9.740,12	6.833,19	23,42	70,16
7.	Prihodi od financijske imovine	0	50,00	20,00	0	0	0
8.	Javne potrebe iznad stand-projekti EU	0	0	300,00	0	0	0
9.	Shema školskog voća, povrća i mlijeka	1.000,50	1.500,00	1.800,00	1.144,84	114,43	63,60
Ukupno program:		32.820,45	37.900,00	33.875,36	13.931,63	42,44	41,12

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-30.06.2023.
<i>Broj učenika naše škole koji sudjeluje na županijskom natjecanju</i>	<i>Učenike se potiče na izražavanje znanja i sposobnosti</i>	<i>Broj učenika</i>	2	3	5
<i>Broj nabavljene opreme od prihoda od prodaje stanova</i>	<i>Nabavom nove opreme poboljšava se kvaliteta odgojno-obrazovnog procesa</i>	<i>Broj nabave</i>	0	1	0
<i>Broj primljenih donacija</i>	<i>Dobivenim donacijama kroz opremu ili financijska sredstva poboljšava se kvaliteta odgojno-obrazovnog procesa</i>	<i>Broj donacija</i>	0	1	3
<i>Broj terenske nastave</i>	<i>Terenska nastava omogućava učenicima stjecanje novih znanja i razvoj vještina na praktičnim primjerima</i>	<i>Broj terenske nastave</i>	4	5	2
<i>Učenici koji imaju pravo na prijevoz zbog teškoća u razvoju</i>	<i>Učenicima s teškoćama prijevoz omogućava jednostavnije uključivanje u redovan program</i>	%	100	100	100
<i>Broj odobrenih projekata</i>	<i>Kroz projekte učenici stječu nova znanja i iskustva u drugim zemljama</i>	<i>Broj projekata</i>	0	1	2
<i>Realizacija projekta</i>	<i>Realizirati će se sve planirane aktivnosti</i>	%	100	100	100
<i>Utrošeni prihodi od financijske imovine</i>	<i>Trošenjem prihoda od fin. imovine smanjuje se trošenje materijalnih prihoda za ban. usluge te se mogu upotrijebiti za dr. mat. potrebe</i>	%	100	100	100
<i>% učenika uključenih u projekt</i>	<i>Zdrava prehrana učenika</i>	%	100	100	100

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 158 Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)

SVRHA PROGRAMA: Cilj programa je financirati rad dovoljnog broja pomoćnika u nastavi kako bi se svim učenicima s teškoćama olakšalo kretanje i snalaženje te praćenje nastavnog procesa.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA: Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumuma.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA: Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Učenicima s teškoćama je u velikoj mjeri omogućeno lakše kretanje i snalaženje te praćenje nastavnog procesa. U odnosu na plan realizirano je 42,71 %.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.	PLAN 2023.	I REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ	10.368,36	19.680,00	22.630,00	9.666,77	93,23	42,71
Ukupno program:		10.368,36	19.680,00	22.630,00	9.666,77	93,23	42,71

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-30.06.2023.
% pomoćnika u nastavi	Financirati rad dovoljnog broja pomoćnika u nastavi kako bi se svim učenicima s teškoćama olakšalo školovanje	%	100	100	100
Uspješno završeni razredi učenika s teškoćama	Uspješnost učenika s teškoćama pokazatelj je važnosti pomoćnika u nastavi	%	100	100	100

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 201 MZOS –Plaće SŠ

SVRHA PROGRAMA: Svrha programa je osigurati redovnu isplatu plaća te materijalnih prava koja pripadaju zaposlenicima kako bi se odgojno-obrazovni program kvalitetno odvijao.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA: Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumuma.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA: Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Redovno je isplaćivana plaća i sva materijalna prava koja pripadaju zaposlenicima te su isplaćene sudske tužbe koje su završene.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.	PLAN 2023.	I REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<i>MZOS –Plaće SŠ</i>	459.112,53	899.500,00	987.800,00	487.816,67	106,25	49,38
Ukupno program:		459.112,53	899.500,00	987.800,00	487.816,67	106,25	49,38

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:


Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-30.06.2023.
<i>Isplaćene sudske tužbe</i>	<i>Završetak i isplata sudskih sporova zbog rasta osnovice</i>	%	100	100	100

POTPIS
PREDSJEDNIK ŠO


Marin Čalić, prof.



POTPIS
RAVNATELJICA


Lidija Mikšić, dipl.pedagog