

**FINANCIJSKI PLAN EKONOMSKO-TURISTIČKE ŠKOLE, KARLOVAC ZA 2014. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2015. I 2016. GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2014.	Projekcija plana za 2015.	Projekcija plana za 2016.
PRIHODI UKUPNO	8.215.000	8.215.000	8.215.000
PRIHODI POSLOVANJA	8.206.000	8.206.000	8.206.000
PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.000	9.000	9.000
RASHODI UKUPNO	8.265.000	8.215.000	8.215.000
RASHODI POSLOVANJA	8.119.000	8.069.000	8.069.000
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	146.000	146.000	146.000
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-50.000	0	0

	Prijedlog plana za 2014.	Projekcija plana za 2015.	Projekcija plana za 2016.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	50.000	0	0

	Prijedlog plana za 2014.	Projekcija plana za 2015.	Projekcija plana za 2016.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0



J. Hraček

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

u kunama

Izvor prihoda i primitaka	2014.						
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
642 Oznaka rač. iz računskog plana							
652				7.000		4.000	4.000
661		230.000					
663					4.000		
671 državni pror.	5.894.000						
67 županjski pr. 721	2.071.000					5.000	
Ukupno (po izvorima)	7.965.000	230.000		7.000		9.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2014.	8.215.000						



PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka		2015.						
		Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnovna osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
64	rač. iz računskog plana						4.000	
65				7.000				
66		5.894.000	230.000			4.000		
67 državni pror.								
67 županijski pror.		2.071.000				5.000		
72								
Ukupno (po izvorima)		7.965.000	230.000	7.000		4.000	9.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2015.		8.215.000						

Izvor prihoda i primitaka		2016.						
		Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnovna osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
64	rač. iz računskog plana						4.000	
65				7.000				
66		5.894.000	230.000			4.000		
67 državni pror.								
67 županijski pror.		2.071.000				5.000		
72								
Ukupno (po izvorima)		7.965.000	230.000	7.000		4.000	9.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2016.		8.215.000						



PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2014.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJU A PLANA ZA 2015.	PROJEKCIJU A PLANA ZA 2016.
-------	-------	--------------------------------	---------------------------	------------------	-------------------------------	--------	----------	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

**EKONOMSKO-TURISTIČKA ŠKOLA
KARLOVAC**

3	RASHODI POSLOVANJA	8.119.000	7.845.000	263.000	7.000	4.000				8.069.000	8.069.000
31	Rashodi za zaposlene	5.954.000	5.871.000	83.000						5.954.000	5.954.000
311	Plaće (Bruto)	5.080.000	5.025.000	55.000							
312	Ostali rashodi za zaposlene	97.000	77.000	20.000							
313	Doprinosi na plaće	777.000	769.000	8.000							
32	Materijalni rashodi	2.160.000	1.969.000	180.000	7.000	4.000				2.110.000	2.110.000
321	Naknade troškova zaposlenima	225.000	212.000	10.000	3.000						
322	Rashodi za materijal i energiju	518.000	478.000	40.000							
323	Rashodi za usluge	1.371.000	1.258.000	113.000							
324	Naknada troš. osob.izvr.rad.odnosa	4.000	0	2.000		2.000					
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	42.000	21.000	15.000	4.000	2.000					
34	Financijski rashodi	5.000	5.000							5.000	5.000
343	Ostali financijski rashodi	5.000	5.000								
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	146.000	120.000	17.000				9.000		146.000	146.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	146.000	120.000	17.000				9.000		146.000	146.000
421	Građevinski objekti	40.000	40.000	0							
422	Postrojenja i oprema	103.000	80.000	17.000				6.000			
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.000						3.000			
	UKUPNO:	8.265.000	7.965.000	280.000	7.000	4.000		9.000		8.215.000	8.215.000



**REPUBLIKA HRVATSKA
EKONOMSKO-TURISTIČKA ŠKOLA
KARLOVAC**

*KLASA: 602-01/13-01/72
URBROJ: 2133-45-01-13-01
KARLOVAC, 18. 12. 2013.*

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA I PRORAČUNA
EKONOMSKO-TURISTIČKE ŠKOLE
2014.-2016.**

1. UVOD - sažetak djelokruga rada škole

Ekonomsko-turistička škola je srednjoškolska javna ustanova sa sjedištem u Karlovcu, Kurlečeva 2.

Djelatnost škole obuhvaća srednjoškolsko obrazovanje i obrazovanje odraslih. U redovnim programima se u školi ostvaruju tri strukovna programa:

- *Ekonomist (11 razrednih odjela),*
- *Hotelijsko-turistički tehničar (4 razredna odjela),*
- *Poslovni tajnik (5 razredna odjela).*

U školskoj godini 2013./14. školu polazi 500 učenika u 20 razrednih odjela.

Svake godine plan upisa se ostvaruje gotovo u potpunosti. Većina učenika uspješno završava programe i polaže ispite državne mature.

U školi je zaposleno 59 radnika i to:

- *ravnateljica,*
- *2 stručna suradnika (pedagog i knjižničar),*
- *47 nastavnika,*
- *9 radnika u administrativno-tehničkoj službi (3 radnika u administraciji i računovodstvu, 5 spremačica i 1 domar-ložač centralnog grijanja).*

Sukladno poslovima koji se obavljaju u Školi i u narednom razdoblju će se nastaviti provoditi svi programi i aktivnosti utvrđeni Godišnjim planom i programom rada, te Školskim kurikulumom.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (aktivnosti i projekti)

Opis programa

Financijskim planom sredstva su planirana za srednjoškolsko obrazovanje – redovna djelatnost.

a) *Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo i ostvarivat ćemo:*

- *stalnim usavršavanjem nastavnika i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu,*
- *poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u natjecanja, te druge školske projekte.*

Poticat će se kvalitetna komunikacija na relacijama profesor-učenik-roditelj, učenik-učenik, učenik-profesor, zaposlenici međusobno kroz zajedničke aktivnosti.

U navedenom razdoblju planiramo ostati i nadalje na 20 razrednih odjela.

b) *Projekt: ugradnja termostatskih radijatorskih setova u vrijednosti od 40.000,00 kuna i nabava 20 tableta za e-dnevnik u vrijednosti od 80.000,00 kuna iz sredstava Županije, te nabavka opreme, namještaja i knjiga za školsku knjižnicu u vrijednosti od 26.000,00 kuna iz vlastitih prihoda.*

ZAKONSKA OSNOVA

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi

Zakon o ustanovama

Statut škole

Zakon o proračunu

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu

Upute za sastavljanje proračuna KŽ

Školski kurikulum

Godišnji plan i program rada

3. ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Planirano je da će se:

- iz Državnog proračuna u 2014. godini ostvariti 5.894.000 kn prihoda, kao i u 2015. i 2016. godini,
- iz Županijskog proračuna u 2014. g ostvariti 841.000,00 kn prihoda za decentralizirane funkcije i 1.110.000,00 kn van decentralizacije za prijevoz učenika, te za kapitalne projekte 120.000,00 kn ili ukupno 2.071.000 kn, a u 2015. i 2016. godini na istoj razini,.
- ostvariti vlastiti prihod u 2014. godini 230.000 kn, kao i u 2015. i 2016. godini,
- od prodaje nefinancijske imovine u 2014. godini ostvariti 9.000 kn prihoda, kao i u 2015. i 2016. godini,
- od ostalih prihoda u 2014. godini ostvariti 11.000 kn, kao i u 2015. i 2016. godini,
- višak prihoda prenesen iz 2013. godine u 2014. godini u iznosu od 50.000,00 kn.

PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA

Prihodi za plaće nisu planirani isključivo s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodatka na staž (0,5% po godini staža).

Ostali troškovi za zaposlene, dar za djecu, planirani su na osnovi sadašnjeg stanja. Otpremnine radi odlaska u mirovinu i pomoći u slučaju bolovanja i smrti u obitelji teško je predvidjeti, a jubilarne nagrade ovise o broju zaposlenih te ih je lakše predvidjeti.

PRIHODI OD ŽUPANIJE

Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna, što znači da smo primijenili zadane indekse. Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli namjenske rashode koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine tj. troškovi energije, rashod za zdravstveni pregled zaposlenika, prijevoz zaposlenih, prijevoz učenika, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme i pedagošku dokumentaciju.

Rashodi iz kategorije općih troškova prvo smo planirali obvezne rashode za komunalne usluge, rashode za telefon, bankarske usluge, uredski materijal, materijal za čišćenje, radnu odjeću. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole.

U 2013. godini došlo je do odstupanja u odnosu na plan jer neće biti zamijenjene takozvane sendvič ploče na krovu dvorane, već će se na postojeći krov postaviti samo novi sloj lima, a što je znatno jeftinije.

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja športske dvorane (u 2013. godini zatvorena radi prokišnjavanja krova) koji se koriste za plaće zaposlenog domara i sve potrebne materijalne troškove osim energenata. Namjenski prihodi utrošit će se isključivo za dobivene namjene.

Indeksi rasta koje smo primijenili u planiranju rashoda su slijedeći:

<i>Elementi</i>	<i>Projekcije</i>			
	<i>Indeks 2013./2012.</i>	<i>Indeks 2014./2013.</i>	<i>Indeks 2015./2014.</i>	<i>Indeks 2016./2015.</i>
<i>Rashodi za zaposlene</i>	95,9	100,00	100,00	100,00
<i>Materijalni rashodi</i>	90,6	100,00	100,00	100,00
<i>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</i>	98,9	100,00	100,00	100,00

4. NOVI RAZVOJNI PROGRAMI

U razdoblju od 2014. – 2016. ne planiramo nove razvojne programe.

