



REPUBLIKA HRVATSKA



KARLOVAČKA ŽUPANIJA

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2018. - 2020. GODINE

NAZIV KORISNIKA	Ekonomsko-turistička škola
DJELOKRUG RADA	<p>Ekonomsko-turistička škola je srednjoškolska javna ustanova smještena u Karlovcu, 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 sa 11 klasičnih učionica, 3 kabineta informatike te kabinetom za rad vježbeničke tvrtke. Ukupna površina školske sportske dvorane je 2.350 m².</p> <p>Djelatnost škole obuhvaća srednjoškolsko obrazovanje i obrazovanje odraslih. Škola obrazuje učenike u 3 programa:</p> <ul style="list-style-type: none">• ekonomist,• hotelijersko-turistički tehničar i• poslovni tajnik. <p>U školsku godinu 2017./2018. upisano je 449 učenika u 20 razrednih odjela i to:</p> <ul style="list-style-type: none">• ekonomist - 8 razrednih odjela,• hotelijersko-turistički tehničar - 5 razrednih odjela i• poslovni tajnik - 7 razrednih odjela. <p>Svake godine plan upisa se ostvaruje u potpunosti. Većina učenika uspješno završava programe i polaže ispite državne mature.</p>
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA	<p>U školi je trenutno zaposlen 71 radnik i to:</p> <ul style="list-style-type: none">• ravnateljica,• pedagog,• knjižničar,• 56 nastavnika,• 3 pomoćnika u nastavi,• 9 radnika u administrativno-tehničkoj službi - 3 radnika u administraciji i računovodstvu, 4 spremačice i 2 domara-ložača centralnog grijanja. <p>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.</p>
PLAN 2018. GODINA I PROJEKCIJE 2019. I 2020. GODINA	<p>Planirano je da će se ostvariti ukupan prihod u 2018. godini u iznosu 8.972.000 kn, u 2019. godini 8.801.870 kn, a u 2020. godini 8.801.870 kn.</p> <p>Planirano je da će se:</p> <ul style="list-style-type: none">– iz županijskog proračuna ostvariti prihod u iznosu 2.088.470 kn u 2018. godini, u 2019. godini 1.978.470 kn, a u 2020. godini 1.978.470 kn,– iz državnog proračuna u 2018. godini ostvariti prihod u iznosu 6.583.000 kn, u 2019. godini 6.583.000 kn i u 2020. godini 6.583.000 kn,– ostvariti vlastiti prihod u iznosu 190.000 kn u 2018., 2019. i 2020. godini,– od donacija ostvariti prihod u iznosu 10.000 kn u 2018., 2019. i 2020. godini,– ostvariti prihodi po posebnim propisima u iznosu 20.000 kn u 2018., 2019. i 2020. godini,– iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u 2018. godini ostvariti prihod u iznosu 30.430 kuna, a u 2019. i 2020 godini 10.300 kn,– od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja ostvariti

	<p>prihod u iznosu 10.000 kn u 2018., 2019. i 2020. godini,</p> <ul style="list-style-type: none"> - od financijske imovine u 2018. godini ostvariti prihod od 100,00 kuna, u 2019. i 2020. godini isti iznos, - iz 2017. u 2018. godinu prenijeti višak u iznosu 40.000 kuna.
--	--

NAZIV PROGRAMA	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA SŠ
Aktivnosti:	Aktivnost A100037: Odgojnoobraz., administrat. i tehn. osoblje Aktivnost A100037A: Odgojnoobraz., admin. i tehn. osoblje-posebni dio Aktivnost A100038: Operativni plan TIO – SŠ Projekt K100004: Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje SŠ
OPĆI CILJ	Cilj je osigurati kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika.
POSEBNI CILJEVI	
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI	<p>Na kraju šk. god. pozitivno je ocijenjeno 448 učenika i prolaznost je 97 %. S odličnim uspjehom razred je završilo 68 učenika, s vrlo dobrim 190 učenika, s dobrim 188 učenika te s dovoljnim 1 učenik. U šk. god. 2017./18. upisano je 449 učenika, što je za 16 učenika manje u odnosu na šk. god 2016./17.</p> <p>U 2017. godini završeni su radovi na rekonstrukciji kotlovnice s lož ulja na plin te je sanirana podna površina u školskoj športskoj dvorani.</p> <p>Profesori su tijekom šk. godine sudjelovati na seminarima, stručnim skupovima.</p>
ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	<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), Zakon o strukovnom obrazovanju (NN br. 30/09, 24/10, 22/13), Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08), Statut škole (Klasa: 012-03/15-01/03, Ur.br.: 2133-45-04-15-01), Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13), Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 3/15), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 139/10, 19/14), te Uredbi o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 78/11, 106/12, 130/13, 19/15 i 119/15), Upute za izradu proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2018. – 2020. godine (KLASA: 402-08/17-01/418, UR.BROJ: 2133/1-04-17-01), Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u srednjim školama i učeničkim domovima (Glasnik 6c/17), Operativni plan investicijskih ulaganja u srednje škole i učeničke domove, Plan kapitalnih projekata u srednjim školama i učeničkim domovima, Školski kurikulum za školsku godinu 2017./2018., Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2017./2018., Odluka o uspostavi Riznice Karlovačke županije (Glasnik KŽ br. 38/16), Uredba EU br. 1288/2013 Europskog parlamenta i Vijeća (11.prosinac 2013.), Odluka o sufinanciranju troškova javnog prijevoza redovitih učenika srednjih škola na području Karlovačke županije za školsku godinu 2017./2018.(KLASA:010-01/17-01/369,URBROJ:2133/1-02/05-17-01), Pravilnik o provedbi školske sheme (NN 50/2017).</p>
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	<p>Odluka Vlade o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova (NN 14/17), Smjernice Ministarstva financija, Upute za izradu proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2018. – 2020. godine (KLASA: 402-08/17-01/418, UR.BROJ: 2133/1-04-17-01).</p> <p>Osnovni izvori sredstava su Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika.</p>
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	<p>Planirano je da će se u okviru zakonskog standarda u 2018. god. ukupno ostvariti prihod u iznosu 938.760 kn, u 2019. 828.760 kn te u 2020. godini 828.760 kn.</p> <p>Aktivnost A100037: Odgojnoobraz., administrat. i tehničko osoblje Planirani iznos prihoda za opće troškove iznosi 263.760 kn u 2018., 2019. i 2020. godini.</p> <p>Aktivnost A100037A: Odgojnoobraz., admin. i tehničko osoblje-posebni dio Planirani iznos prihoda za prijevoz zaposlenika iznosi 110.000 kn, za troškove</p>

	<p>energenata 345.000 kn, za rashode za zdravstveni pregled zaposlenika te za redovito propisane kontrole instalacija i postrojenja sukladno važećim zakonskim propisima 35.000 kn, te rashode pedagoške dokumentacije za početak i kraj šk. god. 5.000 kn u 2018. godini. U 2019. i 2020. godini planirani iznos prihoda za ostale troškove iznosi 495.000 kn.</p> <p>Aktivnost A100038I: Operativni plan TIO – SŠ</p> <p>U okviru operativnog plana TIO financirati će se hitne intervencije u iznosu 10.000 kuna u 2018., a u 2019. i 2020. planirani iznos je 20.000 kuna.</p> <p>K100004: Kapitalni projekt: Nef. imovina i investicijsko održavanje SŠ</p> <p>Kapitalna i investicijska ulaganja planirana su u iznosu 170.000 kuna za dizalo za invalide ili za stubišnu platformu za invalide u 2018. godini, a u 2019. i 2020. godini 50.000 kuna.</p>
IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI	<p>U 2017. godini materijalni i financijski rashodi su realizirani sukladno Planu što je omogućilo u konačnici zadovoljenje svih potreba u cilju nesmetanog i kvalitetnog odvijanja odgojno obrazovnog procesa.</p> <p>Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima nalazi se pod Pokazateljima uspješnosti.</p>
RAZLOG Odstupanja od prošlogodišnjih projekcija za 2018. i 2019. godinu	<p>Do odstupanja dolazi u okviru operativnog plana jer smo u prošlogodišnjim projekcijama planirali krećenje školske športske dvorane, a u okviru kapitalnih ulaganja nastavak radova na rekonstrukciji kotlovnice - ugradnja solarnih panela te opremanje računalne učionice novim računalima.</p>
OSTALA OBRAZLOŽENJA I DOKUMENTACIJA	

NAZIV PROGRAMA	JAVNE POTREBE IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA U SREDNJEM ŠKOLSTVU
Aktivnosti:	<p>Aktivnost A100042: Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi</p> <p>Aktivnost A100043: Sufinanciranje prijevoza učenika SŠ</p> <p>Aktivnost A100078: Županijske javne potrebe u SŠ</p> <p>Aktivnost A100159A: Javne potrebe iznad standarda – donacije</p> <p>Aktivnost 100162A: Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna</p> <p>Aktivnost A100161A: Javne potrebe iznad standarda – ostalo</p> <p>Aktivnost A100163A: Javne potrebe iznad standarda – EU projekti</p> <p>Aktivnost A100142B: Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta sa osnova osiguranja</p> <p>Aktivnost A100166A: Prihodi od financijske imovine</p> <p>Aktivnost A100186: Višak sredstava iz prethodnih godina</p> <p>Aktivnost A100191A: Shema školskog voća, povrća i mlijeka</p> <p>Aktivnost A100128: Pomoćnici u nastavi (OŠ i SŠ) - EU projekt</p> <p>Aktivnost A200201: MZOS-Plaće SŠ</p>
OPĆI CILJ	<p>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.</p>
POSEBNI CILJEVI	
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI	<p>U okviru Projekta EU Pomoćnici u nastavi kojeg provodi Karlovačka županija u šk. god. 2017./18. osigurana su 3 pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama.</p> <p>Škola je uključena u Projekt pod nazivom "100 godina za 2 godine" u okviru programa Erasmus+. Projektom su osigurana sredstva za stručno usavršavanje četvero profesora u području općeg obrazovanja. Cilj projekta je stručno usavršavanje u cilju podizanja kvalitete opće društvenosti, obrazovanja i</p>

	<p>vanškolskih aktivnosti Ekonomsko-turističke škole povodom 100 godina škole. 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>Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti sudjelovanjem u različitim izvannastavnim aktivnostima - natjecanjima i projektima koji su ostali na istoj razini kao i prethodne godine. Jedan od pokazatelja uspješnosti provođenja programa su i rezultati koje učenici postižu na županijskim i državnim natjecanjima. Učenice su sudjelovale na državnom natjecanju "Mladi poduzetnik" i "Gastro". Na Lidranu je predstava pobijedila na županijskom, a rad učenice predložen je za državno. Muška rukometna ekipa bila je 3. na regionalnom natjecanju. U školi je organizirano županijsko natjecanje iz informatike i računovodstva za što je potrebna sredstva osigurala županija. U 2017. godini sufinanciranje troškova javnog prijevoza koristilo je 263 učenika.</p>
<p>ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA</p>	
<p>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA</p>	<p>Izvori sredstava za financiranje škole iznad zakonskog standarda su: Pomoći pror. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, Pomoći iz drž. proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, Prihodi od fin. imovine, Prihodi po posebnim propisima, Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, Donacije, Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika, Prihodi od prodaje društvenih stanova Višak prihoda prethodne godine.</p>
<p>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA</p>	<p>Planirano je da će se iznad zakonskog standarda ostvariti ukupan prihod u iznosu 8.033.240 kn u 2018. god., 7.973.110 kn u 2019. i 7.973.110 kn u 2020. godini.</p> <p>Aktivnost A100042: Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi Planirano je da će se ostvariti u 2018., 2019. i 2020. god. u iznosu 190.000 kn. 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, prihodi od zakupa kantine te prihodi od najma stana. Ostvareni prihodi koriste se za rashode za zaposlene, za materijalne i financijske rashode, za ostale rashode te za nabavu nefinancijske imovine nakon podmirenja navedenih obveza.</p> <p>Aktivnost A100043: Sufinanciranje prijevoza učenika SŠ Planirano je da će se ostvariti prihod u iznosu 905.000 kn u 2018., 2019. i 2020. god. za sufinanciranje troškova javnog prijevoza redovitih učenika.</p> <p>Aktivnost A100078: Županijske javne potrebe u SŠ Planiran iznos prihoda za županijsko natjecanje kojem ćemo biti domaćini u 2018., 2019. i 2020. god. je 3.000 kn.</p> <p>Aktivnost A100159A: Javne potrebe iznad standarda - donacije Od donacija u 2018. godini planirano je da će se ostvariti prihod od 10.000 kn, kao i u sljedeće dvije godine. Donacije čine prihodi od neprofitnih organizacija i trgovačkih društava, a koriste se za određene namjene.</p> <p>Aktivnost A100162A: Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna Planirani iznos pomoći iznosi 28.000 kuna u 2018., 2019. i 2020. god. Iz MZO-a i državnih agencija financirati će se rashodi za mentorstva, troškovi državnih natjecanja, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju i stručna vijeća.</p> <p>A100161A: Javne potrebe iznad standarda - OSTALO U 2018., 2019. i 2020. god. planirano je da će se ostvariti prihodi po posebnim propisima u iznosu 20.000 kn. Koriste se za određenu namjenu odnosno sufinanciranje cijene usluge.</p> <p>Aktivnost A100163A: Javne potrebe iznad standarda EU projekti Planirani iznos pomoći iz proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u 2018. god. u okviru programa Erasmus+ za Projekt "Naučiti i primijeniti" iznosi 20.130 kn što se odnosi na isplatu preostalog iznosa nakon završnog izvješća.</p> <p>Aktivnost A100142B: Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja Planiran je iznos 10.000 kn u 2018., 2019. i 2020. god., a koristi se za nabavu</p>

	<p>nefinancijske imovine i njeno održavanje. Aktivnost A100166A: Prihodi od financijske imovine Prihodi od kamata u 2018., 2019. i 2020. god. ostvarit će se u iznosu 100,00 kn. Aktivnost A100186: Višak sredstava iz prethodnih godina Preneseni višak u 2018. god. je 40.000,00 kn. Aktivnost A100191A: Shema školskog voća, povrća i mlijeka Planirani iznos je 10.300 kn u 2018., a u 2019. i 2020. god. 10.300 kn. Aktivnost A100128: Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt), Planirani iznos za 2018. iznosi 241.710 kn, isto toliko u 2019. i 2020. god. Aktivnost A200201: MZOS – Plaće SŠ Planirani iznos za plaće i ostale rashode za zaposlene iznosi u 2018., 2019. i 2020. godini 6.555.000 kn.</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 2018. I 2019. GODINU</p>	<p>Do većih odstupanja od prošlogodišnjih projekcija za 2018. i 2019. godinu dolazi kod Pomoći iz proračuna temeljem prijenosa EU sredstava jer škola nije bila uključena u Projekt "Školska shema – Shema školskog voća i povrća" pa u projekcijama nije planirano.</p>
<p>OSTALA OBRAZLOŽENJA I DOKUMENTACIJA</p>	

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA



J. Bertoti
Jasminka Bertoti, prof.

KASA: 400-22/17-01/10

URBROJ: 2133-45-04-17-1

KARLOVAC, 17. 12. 2017.