

KLASA: 400-02/22-01/7
UR: BROJ: 2123/01-23-04-22-3
Garešnica, 02. studenoga 2022.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU

UVOD

Financijski plan za 2023. i Projekcije plana za 2024. i 2025. godinu doneseni su na Školskom odboru dana 02.11.2022. godine. Financijski plan izrađen je u skladu s odredbama ZOP, uputama nadležne JLP(R)S te prema Školskom kurikulumu i Godišnjem planu i programu.

OPĆI DIO PRORAČUNA

OZNAKA	NAZIV	PLAN 2023	PROJEKCIJA 2024	PROJEKCIJA 2025
	PRIHODI UKUPNO	1.930.265,00	1.930.260,00	1.930.260,00
6	PRIHODI OD POSLOVANJA	1.930.175,00	1.930.175,00	1.930.175,00
7	PRIHODI OD NEFI. IMOVINE	90,00	90,00	90,00
	RASHODI UKUPNO	1.930.265,00	1.930.265,00	1.930.265,00
3	RASHODI OD POSLOVANJA	1.905.510,00	1.905.510,00	1.905.510,00
4	RASHODI OD NEFI. IMOVINE	24.755,00	24.755,00	24.755,00
	RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	0,00	0,00	0,00

Ukupni prihodi i rashodi poslovanja planirani za 2023. godinu iznose 1.930.265,00 eur. Projekcija za 2024. i 2025. godinu je na svim pozicijama na razini plana za 2023. godinu. Iz nadležnog proračuna planirani su prihodi u iznosu 219.165,00 eur, dok su na vlastitim izvorima planirani prihodi u iznosu 1.711.100,00 eur.

POSEBNI DIO PRORAČUNA

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Srednja škola "August Šenoa" Garešnica izvodi nastavne planove i programe:

GIMNAZIJA - opća gimnazija

OBRAZOVNI SEKTOR: TURIZAM I UGOSTITELJSTVO - turističko-hotelijerski komercijalist - kuhar - konobar

OBRAZOVNI SEKTOR: EKONOMIJA, TRGOVINA I POSLOVNA ADMINISTRACIJA - prodavač

OBRAZOVNI SEKTOR: ŠUMARSTVO, PRERADA I OBRADA DRVA - stolar

OBRAZOVNI SEKTOR: STROJARSTVO, BRODOGRADNJA I METALURGIJA - instalater grijanja i klimatizacije

OBRAZOVNI SEKTOR: OSOBNE, USLUGE ZAŠTITE I DRUGE USLUGE - frizer

OBRAZOVNI SEKTOR: GRAFIČKA TEHNOLOGIJA I AUDIO-VIZUALNO OBLIKOVANJE- grafički tehničar.

UČENIČKI DOM: odgojno-obrazovni rad, smještaj, prehrana i drugi oblici odgojno-obrazovnog rada s učenicima smještenim u Učeničkom domu.

Škola obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja te smještaja i prehrane učenika na četiri lokacije:

Školska zgrada, Kolodvorska 6, ukupna površina zatvorenog prostora 1913,76m²

Učenički dom, Kolodvorska 33, ukupna površina zatvorenog prostora 1739,04m²

Školske radionice, Kolodvorska 27, ukupna površina zatvorenog prostora 410,80m²

Školsko-športska dvorana, P. Svačića 11g, ukupna površina zatvorenog prostora 2945,27m²

Ukupna površina zatvorenog prostora na sve četiri lokacije je 7.008,87m².

Ukupan broj razrednih odjela iznosi 20. Školu polazi 314 učenika. U ustanovi je ukupno zaposleno 83 djelatnika. U školi je 50 nastavnika, jedan pomoćnik u nastavi, 3 stručna suradnika, 5 djelatnika administrativno-stručnog osoblja i 5 djelatnika pomoćno-tehničkog osoblja. Sva nastava je stručno zastupljena.

U Učeničkom domu mješovitog tipa upisano je 113 učenika. Dom ima 6 odgajatelja, jednog noćnog pazitelja, 10 djelatnika pomoćnog tehničkog osoblja.

Nastava je organizirana u dvije smjene, u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Nastava (redovna, izborna, fakultativna, dodatna i dopunska) izvodi se prema nastavnim planovima i programima MZO-a, Godišnjem planu i programu te prema Školskom kurikulumu za tekuću godinu.

Učenici u domu borave od ponedjeljka do petka, a po potrebi vikendom.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim stručnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, stručna vijeća) i podizanjem standarda nastave,
- kontinuiranim opremanjem škole i doma,
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti tijekom izvannastavnih aktivnosti,
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju (NN 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 ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)
- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 01/20)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
- Upute za izradu proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije za razdoblje 2023. - 2025.
- Statut Srednje škole "August Šenoa" Garešnica
- Godišnji plan i program rada Srednje škole "August Šenoa" Garešnica
- Kurikulum Srednje škole "August Šenoa" Garešnica

4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Srednja škola "August Šenoa" Garešnica donijela je Godišnji plan i program rada kao i Kurikulum Srednje škole "August Šenoa" Garešnica, koji su usklađeni s planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu, što je uzrok odstupanjima u izvršenju financijskih planova, jer pomak određenih aktivnosti unutar školske godine može uzrokovati promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada škole:

- I. Prihodi za decentralizirane funkcije, izvor financiranja 122
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – redovna djelatnost
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – ulaganje u opremu
- II. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 14
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – E-tehničar
- III. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 11, 15
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – županijska natjecanja
- IV. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 11, 46071, 41051
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Pomoćnici u nastavi - faza V
- V. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 41 i 4602
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Shema školskog voća
- VI. Prihodi za posebne namjene, izvor financiranja 35
 - prihodi od sufinanciranja cijene usluge smještaja u Učeničkom domu
- VII. Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika, izvor financiranja 22
 - prihodi od kamata
 - prihodi od pruženih usluga
 - ostali prihodi
- VIII. Pomoći iz Riznice i Ministarstava, izvor financiranja 411
 - prihodi iz državnog proračuna za financiranje rada zaposlenika
 - prihodi iz državnog proračuna za sufinanciranje udžbenika za učenike slabijeg imovinskog statusa
 - prihodi iz državnog proračuna za sufinanciranje lektirne građe
 - prihodi iz proračuna garda za sufinanciranje udžbenika za učenike gimnazijskog programa
- IX. Prihodi od donacije, izvor 511
 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Shema školskog voća

I. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE

OPIS PROGRAMA:	Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa:				
NAZIV PROGRAMA:	0922 Decentralizirane funkcije SŠ				
OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	Poboljšanje kvalitete odgoja i školovanja u srednjoškolskim ustanovama				
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte, iznosi su iskazani u valuti eur:				
	Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2023.	2024.	2025.
	0922 A000204	Materijalni rashodi	100.179,00	100.179,00	100.179,00
	0922 A000204	Postrojenja i oprema	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Ukupno program 0922		106.179,00	106.179,00	106.179,00
	A000204 Materijalni rashodi Financiranje naknada troškova zaposlenima rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, financijskih rashoda i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Financiranje tekućeg održavanja postrojenja i opreme i zgrada škole. Ulaganje u postrojenja i novu opremu.				

OPIS PROGRAMA:	Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa:				
NAZIV PROGRAMA:	0922 Decentralizirane funkcije SŠ				
OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	Poboljšanje kvalitete prehrane i smještaja - Učenički dom				
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte, iznosi su iskazani u valuti eur:				
	Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2023.	2024.	2025.
	0922 A000291	Materijalni rashodi	100.787,00	100.787,00	100.787,00
	Ukupno program 0922		100.787,00	100.787,00	100.787,00
	A000291 Materijalni rashodi Financiranje naknada rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, financijskih rashoda i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Financiranje tekućeg održavanja postrojenja i opreme i zgrade doma.				

II. SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE IZNAD STANDARDA ŽUPANIJSKA NATJECANJA

OPIS PROGRAMA:	Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa:				
NAZIV PROGRAMA:	0922 Decentralizirane funkcije SŠ				
OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	Županijska natjecanja				
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte, iznosi su iskazani u valuti eur:				
	Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2023.	2024.	2025.
	0922 A000075	Materijalni rashodi	1.328,00	1.328,00	1.328,00
	Ukupno program 0922		1.328,00	1.328,00	1.328,00
	A000075 Rashodi za županijska natjecanja Financiranje naknada troškova zaposlenih koji provode aktivnosti natjecanja, rashoda za materijal i energiju kod organizacije natjecanja i rashoda za usluge (prijevoz učenika i sl...)				

III. SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE IZNAD STANDARDA

<p>OPIS PROGRAMA:</p> <p>NAZIV PROGRAMA:</p> <p>OPĆI I POSEBNI CILJEVI:</p> <p>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:</p>	<p>Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa:</p> <p>0960 Dodatne usluge u obrazovanju</p> <p>Poboljšanje postojećih programa u školstvu (škola i Učenički dom)</p> <p>Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Brojčana oznaka aktivnosti/projekta</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>2023.</th> <th>2024.</th> <th>2025.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0960 T000150</td> <td>Uz potporu sve je moguće – faza V – pomoćnici u nastavi</td> <td>5.114,00</td> <td>5.114,00</td> <td>5.114,00</td> </tr> <tr> <td>0960 T000103</td> <td>Školska shema</td> <td>2.045,00</td> <td>2.045,00</td> <td>2.045,00</td> </tr> <tr> <td>0960 A000300</td> <td>Etehničar</td> <td>1.912,00</td> <td>1.912,00</td> <td>1.912,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ukupno program 0960</td> <td>9.071,00</td> <td>9.071,00</td> <td>9.071,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>T0000089 Pomoćnici u nastavi faza V Financiranje naknada troškove za zaposlene kroz projekt. Temeljem prijenosa sredstava EU. T000103 Školska shema Rashodi za nabavu namirnica (voća i povrća) financirana prijenosom sredstava iz EU. A000300 E-tehničar Carnetov program e-Škole, sredstva za financiranje usluge stručnjaka za davanje informatičke podrške</p>	Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2023.	2024.	2025.	0960 T000150	Uz potporu sve je moguće – faza V – pomoćnici u nastavi	5.114,00	5.114,00	5.114,00	0960 T000103	Školska shema	2.045,00	2.045,00	2.045,00	0960 A000300	Etehničar	1.912,00	1.912,00	1.912,00	Ukupno program 0960		9.071,00	9.071,00	9.071,00
Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2023.	2024.	2025.																						
0960 T000150	Uz potporu sve je moguće – faza V – pomoćnici u nastavi	5.114,00	5.114,00	5.114,00																						
0960 T000103	Školska shema	2.045,00	2.045,00	2.045,00																						
0960 A000300	Etehničar	1.912,00	1.912,00	1.912,00																						
Ukupno program 0960		9.071,00	9.071,00	9.071,00																						

IV. SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE IZNAD STANDARDA - ZAŠTITA OD PANDEMIJE

<p>OPIS PROGRAMA:</p> <p>NAZIV PROGRAMA:</p> <p>OPĆI I POSEBNI CILJEVI:</p> <p>NAČIN I SREDSTAVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:</p>	<p>Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa:</p> <p>0922 Decentralizirane funkcije SŠ</p> <p>Županijski odred civilne zaštite - covid</p> <p>Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte, iznosi su iskazani u valuti eur:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Brojčana oznaka aktivnosti/projekta</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>2023.</th> <th>2024.</th> <th>2025.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0922 A000360</td> <td>Materijalni rashodi</td> <td>1.800,00</td> <td>1.800,00</td> <td>1.800,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ukupno program 0922</td> <td>1.800,00</td> <td>1.800,00</td> <td>1.800,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>A000360 Rashodi za maske i sredstva za dezinfekciju Financiranje naknada troškova maski za učenike i sredstava za dezinfekciju u svrhu zaštite od pandemije.</p>	Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2023.	2024.	2025.	0922 A000360	Materijalni rashodi	1.800,00	1.800,00	1.800,00	Ukupno program 0922		1.800,00	1.800,00	1.800,00
Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2023.	2024.	2025.												
0922 A000360	Materijalni rashodi	1.800,00	1.800,00	1.800,00												
Ukupno program 0922		1.800,00	1.800,00	1.800,00												

V. VLASTITI PRIHODI - izvor 22

Vlastiti i ostali prihodi planirani su u iznosu od 9.645,00 eur, a odnose se na:

- prihode od kamata - 5,00 eur
- prihode od pruženih usluga – najam sportske dvorane – 9.000,00 eur
- prihod od naplate šteta i izdavanja duplikata svjedodžbi i potvrda o školovanju – 250 eur
- prihodi od naplate za izvršene usluge Učeničke zadruge Kesten – 300 eur
- prihodi od prodanih stanova (35%) – 90,00 eur

Navedeni vlastiti prihodi koristiti će se za financiranje rashoda poslovanja koja se odnose na redovne rashode za materijal i energiju u iznosu 1.097,00 eur, usluge 1.500,00 eur, troškove članarine za zadrugu 28 eur, donacije za projekte 20 eur, nabava opreme u iznosu 3.545,00 eur i 800,00 eur za

nabavu knjiga za potrebe školske knjižnice, te 2.655,00 eur za nabavu udžbenika za prvi razred Gimnazije zbog očuvanja programa.

VI. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – izvor 35

Sufinanciranje smještaja i prehrane u Učeničkom domu od strane roditelja i skrbnika predviđeno je iznosu od 85.000,00 eur i kojih će se financirati

- naknade troškova zaposlenima 5.120,00 eur
- rashodi za materijal i energiju 70.380,00 eur
- rashodi za usluge 7.000,00 eur
- ostali nespomenuti rashodi 800,00 eur
- ostali financijski rashodi 200,00 eur
- postrojenja i oprema 5.500,00 eur (za nabavu opremu za kuhinju, praonici i namještaj u Domu)

Dok će se sufinanciranjem cijene usluge za sudjelovanje na 46. Regionalnoj Domijadi Učeničkih domova u iznosu 6.000,00 eur financirati troškove organizacije i to:

- rashodi za materijal i energiju 4.000,00 eur (nabava namirnica za obroke sudionicima materijala potrebnog za održavanje natjecanja)
- rashodi za usluge 2.000,00 eur (troškovi sudaca i ostalih suradnika koji će sudjelovati u organizaciji)

VII. DONACIJE – izvor 511

Donacije zaprimljene od trgovačkih društava planirane su u iznosu 200,00 eur, a biti će utrošene za nabavu materijala za potrebe Zadruga Kesten.

VIII. POMOĆI IZ RIZNICE I MINISTARSTVA

Pomoći su planirane u iznosu od 1.605.255,00 eura

Prihodima iz Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 1.602.600,00 eur predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene:

- bruto plaća – 1.318.000,00 eur
- ostali rashodi za zaposlene (božićnica, jubilarne nagrade, regres, dar za djecu i sl.) – 60.000,00 eur
- doprinosi na plaće – 217.407,00 eur
- ostali nespomenuti rashodi (novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom) – 1.493,00 eur
- testiranja u slučaju pandemije 3.000,00 eur
- ostali financijski rashodi – 100,00 eur
- lektirna građa i besplatni udžbenici – 2.600,00 eur

Prihodima od proračunskog korisnika koji nam nije nadležan – Grad Garešnica planira se u iznosu 2.655,00 eura sufinancirati nabava udžbenika za program Gimnazije.

6. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Školsku godinu 2021./2022. uspješno je završilo 311 učenika škole, a 6 učenika ponavlja razred. Ukupno 30 maturanata uspješno je položilo državnu maturu. Provedena su školska natjecanja iz 12 područja, gdje se natjecalo 47 učenika i 15 mentora, uz napomenu da mnogi učenici sudjeluju na više natjecanja. Od tog broja, na županijska natjecanja plasiralo se njih 27 u 10 područja. Na državna natjecanja pozvano je 10 učenika i 2 mentora iz 2 područja.

7. Zaključak

Obrazloženje financijskog plana jednako je važan dokument kao i sam plan iskazan u brojkama. U njemu povezujemo ciljeve škole s izvorima sredstava za njihovo ostvarenje i pratimo uspješnost realizacije.

Moguće su i vjerojatne izmjene i dopune financijskog plana tokom godine zbog nepredviđenih okolnosti, bilo da se radi o smanjenju sredstava, povećanim izdacima ili neplaniranim prihodima.

Predsjednica školskog odbora
Andreja Klobučar, prof.

Andreja Klobučar



Ravnatelj:
Robert Kelečić, dipl. oec.