

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. godinu, s projekcijama za 2023. i 2024.

Uvod / Zakonodavni okvir:

Srednja strukovna škola iz Samobora izradila je prijedlog Financijskog plana za razdoblje 2022. – 2024. godine u skladu s pravilnicima: Pravilniku o proračunskim klasifikacijama, (NN, br. 26/10,120/13 i 1/20), Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br.124/14, 115/15 ,87/16,3/18, 126/19 i 108/20), danim Uputama za izradu proračuna Zagrebačke županije za proračunske korisnike u sklopu funkcija koji se decentraliziraju od Rujna 2021. godine i Smjernicama ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje koje je donijela Vlada RH i usvojila 29. srpnja 2021. godine.

Prijedlog financijskog plana Srednje strukovne škole sadrži:

- Procjena prihoda i primitka za 2022. godinu – po izvorima financiranja
- Procjena prihoda i primitka za 2023. i 2024. godinu – po izvorima financiranja
- Plan rashoda i izdataka po izvorima financiranja za 2022. godinu, procjena za 2023. i 2024. godinu , razvrstane prema proračunskim klasifikacijama propisanim Zakonom o proračunu
- Obrazloženje prijedloga financijskog plana

Sažetak djelokruga rada škole/ Opis i cilj programa:

- Srednja strukovna škola dijeli zgradu i športsku dvoranu s još dvije srednje škole (Ekonomska, trgovačka i ugostiteljska škola Samobor, Gimnazija A. G. Matoša Samobor).
- Škola izvodi nastavni plan i program u trogodišnjem i četverogodišnjem trajanju čijim završetkom učenik stječe srednju stručnu spremu s područja rada strojarstva, elektrotehnike, osobnih usluga i prometa.
- Nastava je organizirana u jutarnjoj te djelomično u poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu, sa slobodnim subotama. Nastava, redovna, izborna, dodatna i dopunska izvodi se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno obrazovnom planu i programu rada za školsku godinu 2021/22. i u skladu sa

Školskim kurikulumom Srednje strukovne škole , nastavne i izvanastavne aktivnosti za školsku godinu 2021/22.

- Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije.
- Poticati će se kvalitetna komunikacija na relacijama profesor-učenik-roditelj, učenik-učenik, učenik-profesor, zaposlenici međusobno kroz zajedničke aktivnosti i druženja.
- Poticati će se razvoj pozitivnih vrijednosti kroz nagrađivanje iskazivanja istih, kao npr. organizacijom nagradnih izleta za najuspješnije učenike, razred s najmanje izostanaka. Slobodne aktivnosti će biti organizirane preko školskog sportskog kluba, ekološke skupine, inovatorske skupine, prema mogućnostima škole.
- Profesori su dužni tijekom školske godine sudjelovati na seminarima, stručnim skupovima, te održavati ogledne satove prema programu Stručnih vijeća. Provoditi će se razne edukacije koje imaju za cilj unapređenje strukovnog obrazovanja i bolje povezanosti gospodarstva te stjecanje kompetencija koje će biti priznate i dobro plaćene na tržištu.

Obrazloženje planiranih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Srednja strukovna škola iz Samobora jednim dijelom financira se iz središnjeg proračuna (rashodi za zaposlene), a drugim iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave JLP(R)S - (materijalni rashodi i rashodi za nabavku nefinancijske imovine).

Osnovni izvori financiranja jesu:

1. Opći prihodi i primici;
2. Vlastiti prihodi;
3. Prihodi za posebne namjene;
4. Pomoći;
5. Donacije;
6. Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade s naslova osiguranja;
7. Namjenski primici od zaduživanja.

Planirane prihode za trogodišnje razdoblje 2022 - 2024. godine koji bi Škola trebala ostvariti iz središnjeg proračuna odnosno MZO - a za 2022. godinu iznosi (kn= 8.102.000). Isti prihodi namijenjeni su sukladno Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama

koji je na snazi od 1.svibnja 2018. godine za podmirenje obveza za zaposlene, a to su: osnovna plaća, uvećanje plaće za rad preko norme, stručne zamjene, smjenski rad, poslovi mentorstva te ostala materijalna prava iz radnog odnosa kao što su jubilarne nagrade, dar za djecu, te razne pomoći i darovi djelatnicima.

Rashodi za zaposlene koji obuhvaćaju plaće i ostale rashode za zaposlene te doprinose na plaće. U 2022. godini predviđen je godišnji rast plaća temeljem Sporazuma o uvećanju osnovne plaće zaposlenicima u srednjoškolskim ustanova te za redovan minuli rad od 0,5% (po godini staža). Nadalje rashodi za zaposlene u 2023. i 2024. godini planirani su na razini 2022. godine (kn=8.102.000) s tim da nije predviđena promjena broja zaposlenih te na temelju danih smjernica Vlade.

Iz proračuna Zagrebačke županije planirana su sredstva za 2022. godinu u ukupnom iznosu od kn= 1.082.722,80

- Prihodi za opće troškove planirali smo prema planiranom broju učenika, po razrednom odjelu, po strukovnom razrednom odjelu i po srednjoj školi.
- Prihode za tekuće i investicijsko održavanje planirali smo prema planiranom broju učenika, prema razrednom odjelu i po školskoj zgradi.
- Prihodi za Tekući projekte: Natjecanja i E -Tehničar - po programu Pojačani standard u školstvu.
- Troškove za prijevoz zaposlenika i sistematski pregled, planirali smo prema procjeni stvarnih troškova na čiju veličinu nužno utječu zapošljavanje, u slučaju zamjena za bolovanje.

Sukladno Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija srednjeg školstva, osigurana sredstva nužna su za realizaciju nastavnog plana i programa srednjoškolskog obrazovanja, a kojima se osigurava minimalni financijski standard namijenjen za materijalne i financijske rashode škole te prijevoz i liječničke preglede zaposlenika.

Planirani **vlastiti prihodi** koje bi Škola ostvarila obavljanjem poslova na tržištu za 2022. godinu iznose (kn=247.050). Vlastiti prihodi koje bi Srednja strukovna škola ostvarila na tržištu sastoje se od obavljanja osnovnih poslova odnosno – prihodi od obrazovanja odraslih kn=152.000; prihodi od iznajmljivanja školskog prostora kn=35.000; prihodi od

Srednja strukovna škola
Samobor, Andrije Hebranga 26

sufinanciranja za učničke potrebe kn=40.000 (osiguranje i ostali administrativni učnički troškovi); prihodi od financijske imovine kn=50.

Bilančna pozicija **922 Višak**/manjak prihoda kn=20.000,00 planirani je rezultat poslovanja za 2021. godinu odnosno njegova procjena te njegovo jednokratno trošenje.

Vlastiti prihodi prema odredbama Zakona o proračunu namjenski su prihodi koje škola ostvaruje od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, kao što su obrazovanje odraslih i iznajmljivanje prostora. Vlastitim prihodima Škola raspolaže u skladu s Odlukom o izvršenju proračuna Zagrebačke županije. Ostvareni vlastiti prihodi koriste se za podmirenje troškova obavljanja redovitog rada obrazovanja odraslih i za tekuće i investicijsko održavanje objekta.

Planirani prihodi iz izvora **Pomoći** u iznosu od kn=404.500 u 2022. godini odnose se na sredstva namijenjena za troškove provedbe EU projekta - „Regionalni centar kompetentnosti u strukovnom obrazovanju u sektoru strojarstva - Industrija 4.0 za Centar izvrsnosti za senzoriku, automatiku i obnovljive izvore energije“ u koji se od 01.03.2021. godine aktivno uključilo deset zaposlenika škole kao aktivni članovi timova.

Planirani primitak u 2022. godini od donacija iznosi (kn=14.000). Izvor financiranja donacija sačinjavaju prihodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i drugih proračunskih korisnika - (Županijski školski sportski savez – natjecanja). Planirani prihodi temelje se na osnovi primljenih uplata tijekom proteklih godina.

Prihodi o nefinancijske imovine u iznosu kn=2.000,00 odnose se na prihode od prodaje stanova na kojim postoji stanarsko pravo, a od čega škola ima obvezu 65% povrata od ostvarenih prihoda u Državni proračun RH.

Na temelju iznesenog Srednja strukovna škola, Samobor za proračunske godine planirala je prihode i rashode u ukupnim iznosima za 2022. godinu kn=9.852.272,80 ; te za 2022. godinu kn=9.832.273 ; i 2023. godinu kn=9.832.273.

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima temeljnim pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnom razdoblju

- Uspješno su provedeni predviđeni nastavni programi, osigurani su materijalni uvjeti za poslovanje škole i osigurano je tekuće i investicijsko održavanje škole. Osiguranjem sredstava za rad praktikuma u strukovnom obrazovanju stječu se vještine izuzetno važne za zvanje za koje se učenici osposobljavaju.
- Školsku godinu 2020/21. uspješno je završilo 486 učenika od ukupno upisanih 491. Od 151 učenika završnih razreda pristupilo je i obranilo Završni rad 143 učenika, čime su završili srednjoškolsko obrazovanje i stekli srednju stručnu spremu. 53 učenika završnih, 50 četverogodišnjih razreda prijavili državnu maturu od čega je 49 učenika pristupilo državnoj maturi, a 45 učenika položilo je državnu maturu (85 %).
- Programom rada škole pružila se podrška u provođenju projekata „E- tehničar“ koji ima za osnovni cilj razvoj ljudskih potencijala kod mladih, poboljšanje kvalitete nastave i tekući projekt „Prsten potpore“ kojim je osiguran pomoćnik u nastavi za jednog učenika s teškoćama u razvoju.
- Posebni ciljevi programa su usmjereni na razvoj i unapređenje odgoja i obrazovanja u cilju uravnoteženja ponude i potražnje na tržištu rada osiguranjem financijskih sredstava za stipendiranje učenika od strane Zagrebačke županije i Grada Samobora.
- Odlukom o provedbi natjecanja Županijskog školskog športskog saveza škola nije bila domaćin sportskih natjecanja jer se ista nisu mogla održavati uslijed provođenja mjera uzrokovanih pandemijom virusa Covid -19. / Pojačani standard u školstvu -Tekući projekt – Natjecanja.
- Uslijed novonastale okolnosti epidemijskog širenja bolesti (Covid – 19) sukladno preporukama Nacionalnog stožera civilne zaštite mjera prevencije širenja istog nisu se održavala ni ostala planirana natjecanja.
- Srednja strukovna škola uključila se kao škola partner u sljedeće EU projekte:
 - Škola partner u provedbi projekta Ministarstva turizma – promocija i jačanje kompetencija strukovnih zanimanja za turizmu 2019. Naw & Andthem program u iznosu 12.335 kuna.
 - Škola partner u provedbi projekta Pučkog otvorenog učilišta „Gastro klub za pametno zapošljavanje“ u kojem sudjeluju tri zaposlenika– nastavnici elektro grupe predmeta,
 - Škola partner u provedbi EU projekta - „Regionalni centar kompetentnosti u strukovnom obrazovanju u sektoru strojarstva - Industrija 4.0 za Centar izvrsnosti za senzoriku, automatiku i obnovljive izvore energije“ ukupna vrijednosti 99.476.365 kn.

Srednja strukovna škola
Samobor, Andrije Hebranga 26

Nadamo se, da će se finansijski plan kao takav i u praksi ostvariti a Srednja strukovna škola nastojat će kao i do sada proračunski novac namjenski i racionalno utrošiti te se u isto vrijeme ponašati i kao dobar gospodarstvenik.

Samobor, 11.10.2021.

Voditelj računovodstva;
Nada Kupres, bacc. oec.

Ravnatelj:
Davor Škiljan, prof.