

## 1. PRAVNI OSNOV

Članak 100. Statuta Strojarske škole za industrijska i obrtnička zanimanja određuje da ravnatelj predlaže Školskom odboru financijski plan, a članak 82. Statuta Škole određuje da Školski odbor na prijedlog ravnatelja donosi financijski plan.

## 2. OBRAZLOŽENJE

Financijski plan Škole za 2024. godinu početno je utvrđen u iznosu od 908.726,96 eura. Razlog donošenja I. izmjena i dopuna financijskog plana Škole je usklađenje planiranih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka s Odlukom o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva u 2024. godini, realiziranim i projiciranim prihodima, odnosno izvršenjem do kraja tekuće proračunske godine.

### I. OPĆI DIO

I. izmjenama i dopunama financijskog plana Škole predlaže se povećanje financijskog plana za 2024. godinu za 130.927,73 eura, na razinu 1.039.654,69 eura, što predstavlja povećanje od 14,41%. Povećanje viška u iznosu od 11.492,46 eura, na razinu od 16.492,46 eura rezultat je ostvarenog viška vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene, pomoći, donacija i prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja. Financijski plan Škole za 2024. godinu povećava se u skladu s procjenom prihoda i rashoda, mogućnošću provođenja planiranih aktivnosti, programa i projekata i uravnotežuje s raspoređenim donosom viška iz prethodne godine. Preneseni višak od 16.492,46 eura planira se namjenski utrošiti do kraja tekuće proračunske godine.

#### ● PRIHODI I PRIMICI

I. izmjenama i dopunama financijskog plana ukupni prihodi i primici planiraju na razini od 1.023.162,23 eura, odnosno uz povećanje od 119.435,27 eura ili 13,22%. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnose se na prihode Ministarstva znanosti i obrazovanja kojima se u 2024. godini planiraju financirati rashodi za zaposlene.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada viši su za 1.000,00 eura i uključuju uplate roditelja kojima će se sufinancirati troškovi osiguranja učenika i izvanučioničke nastave.

Vlastiti prihodi kojima se financiraju rashodi iz aktivnosti Obrazovanje odraslih planiraju se u iznosu višem za 4.000,00 eura u odnosu na prethodno usvojeni financijski plan.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza viši za 8,32% (7.344,08 eura) i odnose se na prihode Primorsko-goranske županije. Dodatno odobrenim sredstvima u 2024. godini planiraju se financirati materijalni rashodi iz aktivnosti Investicijsko održavanje objekata i opreme te oprema iz kapitalnog projekta Opremanje ustanova školstva.

- RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci povećavaju se za 130.927,73 eura (14,41%), na razinu 1.039.654,69 eura, i uravnoteženi su s prihodovnom stranom financijskog plana. Rashodi za zaposlene povećavaju se za 12,65% radi primjene Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama od plaće za mjesec ožujak 2024. godine. S plaćom za mjesec ožujak 2024. godine rastu koeficijenti i plaće za sve zaposlenike Škole. Materijalni rashodi se povećavaju za 16,39% radi usklađivanja planiranih troškova u odnosu na planirane prihode te radi uključivanja viška prihoda u plan rashoda. U strukturi materijalnih rashoda povećavaju se usluge tekućeg i investicijskog održavanja radi uređenja unutarnjeg prostora koje će se financirati sredstvima Primorsko-goranske županije. Povećanje materijalnih rashoda unutar aktivnosti Osiguranje uvjeta rada planirano je radi uključivanja prenesenog viška u rebalans financijskog plana i unutar aktivnosti Obrazovanja odraslih radi usklađivanja planiranih rashoda s planiranim prihodima. Ostalim rashodima se i u ovoj proračunskoj godini planira financirati besplatna zaliha menstrualnih higijenskih potrepština. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine kojima će se financirati kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu viši su za 12.996,30 eura (259,93%) radi usklađenja s očekivanim izvršenjem do kraja proračunske godine. Sredstvima Primorsko-goranske županije u iznosu od 3.400,00 eura u 2024. godini planira se financirati oprema za radionicu praktične nastave, a iznosom od 2.800,00 eura nabava školskog namještaja.

- PRENESENI VIŠAK

Uravnoteženje financijskog plana postiže se planiranim rezultatom poslovanja, odnosno prenesenim viškom iz prethodne godine, budući da su planirani prihodi i primici manji od planiranih rashoda i izdataka. Preneseni višak raspoređen je kroz plan rashoda u skladu s Odlukom Školskog odbora od 7. ožujka 2024. godine.

## II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci Škole u posebnom se dijelu raspoređuju po programskoj, funkcijskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja s uključenim viškom prihoda - rezultatom poslovanja.

| Šifra  | Naziv   | Plan 2024.<br>(1) | Povećanje/S<br>manjenje (2) | Novi plan (3) | Indeks<br>(4=3/1) |
|--------|---|-------------------|-----------------------------|---------------|-------------------|
|        |   | 908.726,96        | 130.927,73                  | 1.039.654,69  | 114,41            |
| 5501   | Srednjoškolsko obrazovanje  | 871.247,69        | 114.342,35                  | 985.590,04    | 113,12            |
| 550101 | Osiguravanje uvjeta rada  | 871.247,69        | 113.142,35                  | 984.390,04    | 112,99            |
| 550102 | Investicijsko održavanje objekata i opreme                        |                   | 1.200,00                    | 1.200,00      |                   |
| 5502   | Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava                  | 34.679,27         | 3.989,08                    | 38.668,35     | 111,50            |
| 550203 | Programi školskog kurikulumuma                                    | 3.000,00          | -100,00                     | 2.900,00      | 96,67             |
| 550205 | Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi                           | 20.679,27         | 44,08                       | 20.723,35     | 100,21            |
| 550206 | Obrazovanje odraslih  | 11.000,00         | 4.000,00                    | 15.000,00     | 136,36            |
| 550221 | Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština |                   | 45,00                       | 45,00         |                   |
| 5504   | Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu             | 2.800,00          | 12.596,30                   | 15.396,30     | 549,87            |
| 550401 | Opremanje ustanova školstva                                       | 2.800,00          | 12.596,30                   | 15.396,30     | 549,87            |

### PROGRAM: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje

#### A 550101 Osiguravanje uvjeta rada

Predlaže se povećanje s očekivanim rashodima do kraja kalendarske godine u iznosu od 113.142,35 (12,99%) što uključuje povećanje rashoda za zaposlene, materijalnih i financijskih rashoda Škole.

#### T 550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme

Predlaže se povećanje u iznosu od 1.200,00 eura kojim će Primorsko-goranska županija u 2024. godini financirati uređenje unutrašnjeg prostora Škole.

### PROGRAM: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno-obrazovnog sustava

#### A 550203 Programi školskog kurikulumuma

Iznosom od 2.900,00 eura iz Proračuna Primorsko-goranske županije u 2024. godini planiraju se financirati programi školskog kurikulumuma i program „Škola i Zajednica“.

#### A 550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi

Rashodi za zaposlene i materijalni rashoda za dva pomoćnika u nastavi planiraju se uz povećanje od 44,08 eura.

#### A 550206 Obrazovanje odraslih

Uravnoteženje prihodovne strane i rashodovne strane I. izmjenama i dopunama financijskog plana Škole postiže se uz povećanje od 4.000,00 eura.

**A 550221 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština**

Predlaže se povećanje u iznosu od 45,00 eura za nabavu besplatnih higijenskih potrepština učenicama Škole.

**PROGRAM: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu**

**K 550401 Opremanje ustanova školstva**

Predlaže se povećanje u iznosu od 12.596,30 eura (449,87%) što uključuje povećanje rashoda za uredsku opremu i namještaj te opremu za ostale namjene. Sredstvima Primorsko-goranske županije planira se u 2024. godini financirati nabava školskog namještaja te oprema za radionicu praktične nastave.

Ravnatelj Škole:

Gojko Miletić, prof.