

SREDNJA ŠKOLA „ VLADIMIR GORTAN“ BUJE

OIB:45286714467

Školski brijeg 1

Buje

Buje,17.12.2019.godine

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.
GODINU I PROJEKCIJE ZA 2021. I 2022. GODINU**

Klasa: 400-02/19-01-06

Ur. broj: 2105-21-01-19-1

1. OPĆI DIO	1
2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE	2
3. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE	3-5
4. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA	6
4.1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA	6
4.2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA	6
4.3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI	7
4.4. USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA	7
4.5. IŠHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	7
4.6. IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA U PRETHODNOJ GODINI	8

1. OPĆI DIO

Na temelju članka 29., 30. i 32. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136,12 i 15/15) , Zakona o fiskalnoj odgovornosti(NN139/10, 19/14) i Pravilnika o proračunskoj klasifikaciji (NN26/10), Školski odbor na sjednici održanoj 17.12.2019. donosi:

Prijedlog Financijskog plana srednje škole Vladimir Gortan, Buje za 2020. i projekcija plana za 2021. i 2022. godinu

Rbr	Naziv	Plan 2020.g.	Projekcija 2021.g.	Projekcija 2022.g.
1.	PRIHODI POSLOVANJA	3.994.219	4.049.902	4.066.559
2.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
3.	UKUPNO PRIHODI	3.994.219	4.049.902	4.066.559
4.	RASHODI POSLOVANJA	3.955.419	4.020.902	4.037.559
5.	RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	38.800	29.000	29.000
6.	UKUPNI RASHODI	3.994.219	4.049.902	4.066.559
7.	RAZLIKA (2-5) višak+/manjak-	0	0	0

Rbr	Naziv	Plan 2019.g.	Projekcija 2020.g.	Projekcija 2021.g.
8.	VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	0	0	0

Rbr	Naziv	Plan 2020.g.	Projekcija 2021.g.	Projekcija 2022.g.
9.	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
10.	IZDACI ZA FIN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
11.	NETO FINANCIRANJE	0	0	0

Rbr	Naziv	Plan 2020.g.	Projekcija 2021.g.	Projekcija 2022.g.
12.	VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE

Plan prihoda i primitaka za 2020. godinu i projekcije za 2021. i 2022. godinu iskazan po prirodnim vrstama.

RAČUN	VRSTA PRIHODA	PLAN 2019.	PROJEKCIJA PLANA 2020.	PROJEKCIJA PLANA 2021.
6	Prihodi poslovanja	3.994.219	4.326.547	4.339.207
63	POTPORE IZ PRORAČUNA	0	0	0
635	Refundacija NCVVO	0		
64	Prihodi od financijske imovine	45	45	45
641	Prihodi od kamata po viđenju	45		
66	Ostali prihodi	107.955	100.500	100.500
661	Vlasiti prihodi - obavljanjem ostalih poslova	56.000		
661	Prihodi od pruženih usluga - učešće u troškovima	35.000		
661	Ostala potraživanja	16.955		
63+67	Prihodi iz proračuna	3.886.219	4.216.002	4.228.662
636	PRIHODI MZO	3.381.550		
671	PRIHODI ŽUPANIJA	492.669		
633	Prihod iz proračuna za opremanje u srednjim školama- GRADOVI	12.000		

3. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE

Rashodi i izdaci u Financijskom planu srednje škole Vladimir Gortan, Buje za 2020. godinu u iznosu od 3.994.219 kn te Projekcije za 2020. godinu u iznosu od 4.049.902 kn i 2021. godinu u iznosu od 4.066.559 kn kuna iskazani prema programskoj, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji raspoređuju se u posebnom dijelu financijskog plana kako slijedi:

PLAN RASHODA ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU

	ŠIFRA	KONTO	SREDNJA ŠKOLA VLADIMIR GORTAN, BUJE	PLAN 2020.	PROJEKCIJA 2021.	PROJEKCIJA 2022.
Glavni program	E21		SREDNJE ŠKOLSKO OBRAZOVANJE- UKUPNO	3.994.219	4.049.902	4.066.559
Program	2200		Redovna djelatnost srednjih škola - MZOŠ	3.361.750	3.442.919	3.459.559
Aktivnost	A220000		Troškovi zaposlenika	3.361.750	3.442.919	3.459.559
Izvor	53082		Prihodi od Ministarstva obrazovanja	3.361.750	3.442.919	3.459.559
		3	Rashodi poslovanja	3.361.750	3.442.919	3.459.559
		31	Rashodi za zaposlene	3.361.750	3.442.919	3.459.559
		311	Plaće	3.361.750		
Program	2201		Redovna djelatnost srednjih škola - minimalni standard	572.669	565.983	566.000
Aktivnost	A220101		Materijalni rashodi SŠ po kriterijima	130.483	132.983	133.000
Izvor	48007		Žl decentralizirana sredstva	130.483	132.983	133.000
		3	Rashodi poslovanja	130.483	132.983	133.000
		32	Materijalni rashodi	127.983	130.483	130.500
		321	Naknade troškova zaposlenima	19.000	0	0
		322	Rashodi za materijal i energiju	22.500	0	0
		323	Rashodi za usluge	75.800	0	0
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.683	0	0
		34	Financijski rashodi	2.500	2.500	2.500
		343	Financijski rashodi	2.500	0	0
Aktivnost	A220102		Materijalni rashodi SŠ po stvarnom trošku	347.186	350.000	350.000

Izvor	48007		ŽI decentralizirana sredstva	347.186	350.000	350.000
		3	Rashodi poslovanja	347.186	350.000	350.000
		32	Materijalni rashodi	347.186	350.000	350.000
		321	Naknade troškova zaposlenima	245.000	0	0
		322	Rashodi za materijal i energiju	90.000	0	0
		323	Rashodi za usluge	7.000	0	0
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja-osiguranje	5.186	0	0
Aktivnost	A220103		Materijalni rashodi SŠ po stvarnom trošku-drugi izvori	95.000	83.000	83.000
Izvor	32400		ŠKOLA - vlastiti prihodi	95.000	83.000	83.000
		3	Rashodi poslovanja	95.000	83.000	83.000
		32	Materijalni rashodi	95.000	83.000	83.000
		321	Naknade troškova zaposlenima	6.200	0	0
		322	Rashodi za materijal i energiju	3.800	0	0
		323	Rashodi za usluge	75.295	0	0
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.705	0	0
		34	Financijski rashodi	0	0	0
		343	Financijski rashodi	0	0	0
Program	2301		Program obrazovanja iznad standarda	16.000	17.000	17.000
Aktivnost	A230102		Školska natjecanja u srednjim školama- županijska	5.000	6.000	6.000
Izvor	11001		Istarska županija - nenamjenska sredstva	5.000	6.000	6.000
		3	Rashodi poslovanja	5.000	6.000	6.000
		32	Materijalni rashodi	5.000	6.000	6.000
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.000	0	0
Aktivnost	A230145		Vježbenička tvrtka za ekonomiste	1.000	1.000	1.000
Izvor	55291		GRAD Novigrad	1.000	1.000	1.000
		3	Rashodi poslovanja	1.000	1.000	1.000
		32	Materijalni rashodi	1.000	1.000	1.000
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000	0	0
Aktivnost	A230184		Zavičajna nastava	10.000	10.000	10.000

Izvor	11001		Istarska županija - projekt	10.000	10.000	10.000
		3	Rashodi poslovanja	10.000	10.000	10.000
		32	Materijalni rashodi	10.000	10.000	10.000
		321	Naknade troškova zaposlenima	1.000	0	0
		322	Rashodi za materijal i energiju	1.000	0	0
		323	Rashodi za usluge	2.000	0	0
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000	0	0
		422	Postrojenja i oprema	5.000	0	0
Program	2302		Prihodi od MZO za proračunske korisnike	16.800	0	0
Aktivnost	A230204		Provedba kurikuluma	16.800	0	0
Izvor	53082		MZO za proračunske korisnike	16.800	0	0
		3	Rashodi poslovanja	16.800	0	0
		32	Materijalni rashodi	16.800	0	0
		322	Rashodi za materijal i energiju	10.000	0	0
		422	Postrojenja i oprema	6.800	0	0
Program	2406		Opremanje u srednjim školama	27.000	24.000	24.000
Kapitalni projekt	K240601		Školski namještaj i oprema	24.000	24.000	24.000
Izvor	55042		GRAD BUJE	7.000	7.000	7.000
	55291		GRAD NOVIGRAD	5.000	5.000	5.000

Klasa: 400-02/19-01-06

Ur. broj: 2105-21-01-19-1

4. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA

SREDNJA ŠKOLA "VLADIMIR GORTAN" B U J E

OIB: 45286714467,

RKP: 17089,

Šifra ustanove: 18-006-501

Razina: 31 (proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu decentraliziranih funkcija)

Šifra djelatnosti: 85.31

Obrazloženje prijedloga Finacijskog plana za 2020. godinu i projekcija za 2022. i 2022.godinu

4.1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

a) osnovni podatci

Ukupan broj učenika: 197, ukupan broj odjela: 11, ukupan broj zaposlenika: 37 ; jedan ravnatelj, 25 nastavnika, 2 stručna suradnika, 3 administrativna radnika, 4 pomoćno-tehničkih radnika i 1 vanjski suradnik .

OBRAZOVNA PODRUČJA – PROGRAMI I TRAJANJE OBRAZOVANJA PO PROGRAMIMA

Program/Obrazovni sektor	Zanimanje/Obrazovni profil	Trajanje obrazovanja	Broj odjela
Opća gimnazija	/	4	4
Turizam i ugostiteljstvo	Hotelijsko-turistički tehničar	4	7

Programne opće gimnazije i obrazovni sektor ekonomije, trgovine i poslovne administracije, obrazovni profil ekonomist škola ostvaruje na temelju Rješenja Ministarstva prosvjete i kulture Republike Hrvatske od 12. travnja 1992. godine: Klasa: 602-03/92-01-785, Ur. broj: 532-02-2/1-92-01.

Obrazovni sektor turizam i ugostiteljstvo, obrazovni profil hotelijsko-turistički tehničar škola ostvaruje na temelju Rješenja Ministarstva prosvjete i športa: Klasa: 602-03/97-01-32, Ur. broj: 532-02-02/6-97-01, od 4. travnja 1997. godine.

b) Prostorni uvjeti – zgrada, učionički prostor, ostalo – opremljenost

Škola raspolaže s 1.511,07 m² zatvorenog prostora i 6.336 m² igrališta i dvorišta.

S Gospodarskom školom Buje dijelimo zajednički prostor od 146,53 m² koju čine u prizemlju radionica domara, hodnik, stubište, podstubišni prostor, na prvom katu vjetrobran, stubište, podest i ulazni hol

Škola ima 10 klasičnih učionica, jedan kabinet kemije i biologije, jedan kabinet informatike i kabinet vježbeničke tvrtke. Kabineti su opremljeni računalima s pristupom internetu, projektorima i interaktivnim pločama ili projekcijskim platnima. Dvije učionice su također opremljene računalima s pristupom internetu, projektorom i interaktivnom pločom.

Škola ima ured ravnatelja, zbornicu, tajništvo, računovodstvo, knjižnicu i čitaonicu, dvoranu za tjelesnu i zdravstvenu kulturu, prostor za školskog psihologa, prostor za školsku kantinu, prostor za kućnog majstora, spremište za alat i higijenska sredstva, prostor za školsku arhivu, prostor za pasivni knjižni fond i spremište za audiovizualnu tehniku i drugu aparaturu.

Za izvođenje nastave tjelesne i zdravstvene kulture Škola koristi vlastitu dvoranu od 296,4 m². Škola ima i mogućnost korištenja veće sportske dvorane kojom upravlja Osnovna škola Mate Balote u Bujama.

Knjižnica ima jednu prostoriju površine 30,54 m², smještena je na katu zgrade na sjeveroistočnoj strani i dostupnom mjestu. Osiguran je prostor za rad knjižničnog osoblja, smještaj građe u slobodnom pristupu, prostor za pojedinačni rad, rad skupine učenika te smještaj računala.

Ostatak prostora zgrade koristi Gospodarska škola Buje. Takva podjela prostora omogućena je projektom financiranim od strane osnivača (Istarske županije) kojim su za vrijeme trajanja ljetnih praznika učenika 2015. i 2016. godine izvršeni građevinski radovi koji su podijelili zgradu škole na dva dijela podjednake veličine, s odvojenim ulazima.

4.2. **Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu. Poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti, širenjem obveznog kurikulumu pružanjem raznovrsnih, prema interesima učenika ponuđenih, izbornih i fakultativnih sadržaja skrbi se za stalno učenje i

napredovanje učenika, razvijanje navike cjeloživotnog učenja, usvajanje zdravih navika preko modula zdravstvenog odgoja, razvoj kompletne mlade osobe s razvijenim samopoštovanjem i građanskom svijesću.

4.3. **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)

-Zakon o ustanovama(NN, 76/93., 29/97., 47/99., 35/08.),

-Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu

(NN br. 124/14 i 115/15)

-Zakon o fiskalnoj odgovornosti i Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (78/11, 106/12, 130/13, 19/15 i 119/15)

-Školski kurikulum srednje škole „Vladimir Gortan“ Buje

-Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2018./2019.godinu

4.4. **Usklađenost ciljeva, strategije i programa s s dokumentima dugoročnog razvoja**

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove (Školski kurikulum i Plan i program rada) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta. Također, planovi se donose za školsku godinu, a ne za fiskalnu što je uzrok mogućim odstupanjima u izvršenju financijskih planova.

4.5. **Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i procjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Financijskim planom škole planirana su sredstva za provođenje glavnog programa

E21 - SREDNJE ŠKOLSKO OBRAZOVANJE u iznosu od 3.994.219 kn u 2020.g, 4.049.902 kn u 2021. i 4.066.559 kn u 2022. godini.

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

-Opći prihodi i primitci, skupina 636, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika – za 2020. godinu predviđeni prihodi od: =3.361.750,00 kn

-Opći prihodi i primitci, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine za 2020. godinu predviđeni prihodi od: =504.669 kuna

- Vlastiti prihodi od Učeničkog servisa i učešću u troškovima Gospodarske škole, skupina 661, namijenjeni za dodatne aktivnosti učenika prema kurikulumu i godišnjem programu rada te za obnovu nefinancijske imovine i materijalne troškove poslovanja za 2020. godinu predviđeni u iznosu od: =107.955 kn.

-Prihod od kamate, skupina 641.- za 2019. godinu 45 kn

Prema Zakonu o proračunu (N.N 87/08.,136/12.) i metodologiji za izradu prijedloga financijskog plana proračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne samouprave u sklopu decentraliziranih funkcija školstva, za razdoblje 2020-2022. godine prijedlog potrebnih sredstava za 2020. i projekcije za 2021. i 2022. godinu temelje se na:

I. Zakonu o plaćama javnih službenika i namještenika, Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u srednjim školama i dodatku Temeljnem kolektivnom ugovoru za zaposlenike u javnim službama, prema ugovorenoj osnovici za obračun plaće u iznosu od 1.1.2020. - 5.809,79 kn, od 1.06.2020.-5.925,99 te 01.10.2020.-6.044,51 i obračunskim koeficijentima iz Uredbe o koeficijentima za plaće i Sporazumu o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti;

Plaća za zaposlene uključuje: plaću za redovan rad, bolovanje do 42 dana, naknade za smjenski rad, stručne zamjene i prekovremene sate. Rashodi za zaposlene financiraju se iz državnog proračuna i isplaćuju s računa

Državne riznice. Planirane razlike u projekcijama za 2021. i 2022. godinu su posljedica povećanja plaća zaposlenika od 6% i 0,5% za navršenu godinu radnog staža prema dodatku Temeljnog kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 123/19) te povećanja koeficijentata iz Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 119/19) .

II. Kriterijima i mjerilima za financiranje rashoda za financiranje decentraliziranih funkcija srednjih škola i učeničkih domova, Planu rashoda za materijal, dijelove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja za srednje škole i učeničke domove u Istarskoj županiji, Plana rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu srednjih škola i učeničkih domova u Istarskoj županiji te Financijskog plana škole za 2018.godinu. Za materijalne troškove, prijevoz zaposlenika na posao i s posla, za energente, tekuće i investicijsko održavanje i ostale naknade (članovima povjerenstava za županijska natjecanja i smotre, za natjecanja učenika i sl.) Ovi prihodi iskazani su na kontima 671 – prihodi za financiranje rashoda poslovanja (opći prihodi i primici iz županijskog proračuna). Prihodi i troškovi koji se financiraju, planirani su prema Uputama i smjernicama Istarske županije, a prema indeksima rasta koje smo dužni primijeniti u planiranju rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene.

III. Odluke o financiranju prema članku 141. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi za posebne usluge i aktivnosti škole. Planirani su prihodi za posebne namjene sukladni potrebama i programima Školskog kurikulumu.

IV. Vlastiti prihodi ostvaruju se i putem posredovanja UČENIČKOG SERVISA preko kojega redovni učenici obavljaju povremeni rad, a na temelju Rješenja za obavljanje poslova posredovanja za povremeni rad redovitih učenika, koje je izdalo Ministarstvo rada i socijalne skrbi (Klasa: UP/1-102-02/02-02/15, ur.br.:524-04/1-1-02-2 od

04. studenog 2002. godine)

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

-zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima na što je utrošeno 28.892 kn,

-nabavljena je nova oprema u vrijednosti od 33.184 kn iz vlastitih prihoda škole i ostalih prihoda (sufinanciranje).

Ciljevi i zadaci u 2020. godini su oblikovanje poticajnog okruženja za aktivno uključivanje u nastavni proces i timski rad, unapređenje postojeće i poticanje kvalitetne komunikacije na svim razinama, cjeloživotno učenje, promicanje zdravstvenog i građanskog odgoja, dinamična suradnja sa srodnim školama sličnog programa razvoja, rad s darovitim djecom, poticanje povezivanja s visokoškolskim ustanovama u bližem okruženju, stvaranje suvremeno orijentiranog odgojno-obrazovnog subjekta konkurentnog srodnim subjektima europske regije.

Klasa: 400-02/19-01-06

Ur. broj: 2105-21-01-19-1

Buje, 17.12.2019.