

Klasa: 400-02/2018-01/01

Ur.broj: 2188-47-02-2019-1635

Broj RKP-a: 17827

OIB: 69440564515

Razina: 31 (proračunski korisnik JLPRS koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju)

Šifra djelatnosti: 8532 (tehničko i strukovno srednje obrazovanje)

Vinkovci, 18. studenoga 2019.g.

Temeljem čl. 30. Zakona o proračunu dostavljamo

## OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA za razdoblje 2020.-2022.g.

### **Sadržaj**

Obrazloženje financijskog plana Ekonomske i trgovačke škole Ivana Domca Vinkovci kao proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave / Županije Vukovarsko-srijemske, sadrži sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika, obrazložene programe, zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi, usklađene ciljeve, strategiju i programe s dokumentima dugoročnog razvoja, ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa, izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini te ostala obrazloženja i dokumentaciju.

### **Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Ekonomska i trgovačka škola Ivana Domca obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja u skladu sa odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12,86/12,94/13,152/14,7/17,68/18) i Statuta Škole što uključuje slijedeće poslove :

- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,
- organizira izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije,
- vrjednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i o učeničkim postignućima,
- izricanje i provođenje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima,
- organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,
- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda,
- upisivanje podataka o odgojno-obrazovnom radu u zajednički elektronički upisnik ustanova ( u daljem tekstu e-maticu) i ostalo

Djelatnost Škole je srednji odgoj i srednje strukovno obrazovanje za zanimanje ekonomist, poslovni tajnik, upravni referent i prodavač i poslovi posredovanja za povremeni rad svojih redovitih učenika u zemlji.

### **Obrazloženje programa**

Škola posluje prema redovnom programu odgoja i obrazovanja sa aktivnošću srednjoškolskog obrazovanja. Ciljevi Škole su:

1. osigurati sustavan način poučavanja učenika, poticati i unapređivati njihov intelektualni, tjelesni, estetski, društveni, moralni i duhovni razvoj u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima,
2. razvijati učenicima svijest o nacionalnoj pripadnosti, očuvanju povijesno-kulturne baštine i nacionalnog identiteta,
3. odgajati i obrazovati učenike u skladu s općim kulturnim i civilizacijskim vrijednostima, ljudskim pravima i pravima djece, osposobiti ih za življenje u multikulturalnom svijetu, za poštivanje različitosti i toleranciju te za aktivno i odgovorno sudjelovanje u demokratskom razvoju društva,
4. osigurati učenicima stjecanje temeljnih (općeobrazovnih) i stručnih kompetencija, osposobiti ih za život i rad u promjenjivom društveno-kulturnom kontekstu prema zahtjevima tržišnog gospodarstva, suvremenih informacijsko-komunikacijskih tehnologija i znanstvenih spoznata i dostignuća,
5. osposobiti učenike za cjeloživotno učenje.

Strateški ciljevi Škole se donose u Školskom kurikulumu Ekonomske i trgovačke škole Ivana Domca, na temelju Nacionalnog okvirnog kurikuluma za predškolski odgoj i obrazovanje te opće obvezno i srednjoškolsko obrazovanje.

Prijedlog financijskog plana za 2020. godinu i projekcije za 2021. i 2022. godinu, u sklopu redovnog programa, nastavlja sa podizanjem kvalitete nastavnog procesa, sve u svrhu ostvarivanja ciljeva Škole a to je osigurati učenicima stjecanje temeljnih općeobrazovnih i stručnih kompetencija. Škola u potpunosti ispunjava tehničke, zdravstvene i ekološke uvjete za obavljanje djelatnosti.

U 2020.g. Škola nastavlja sa pristupom samovrjednovanju koji se, uz vanjsko vrjednovanje ishoda obrazovanja, smatra najučinkovitijim mehanizmom za unapređivanje kvalitete škola u EU. Ovim se pristupom pruža mogućnost školama da u skladu sa svojim specifičnim uvjetima, specifičnom unutrašnjom dinamikom i grupnom inteligencijom samostalno kreira vlastiti razvoj. Pozitivni učinci ovog pristupa su podizanje razine autonomije i odgovornosti škola za vlastiti razvoj. Ostvarena samoregulacija značajno poboljšavaju opće školsko ozračje, osjećaj zajedništva i razinu motiviranosti svih uključenih. Osjećaj pripadnosti i organizacijsko samopoštovanje rastu, što se sve odražava na poboljšanje zadovoljstva radom nastavnika, pozitivnim stavom učenika prema školi, kao i na zadovoljstvo školom i povećano uključivanje roditelja. Sustav indikatora kvalitete odgoja i obrazovanja, kao i kriteriji kvalitete vezani uz indikatore, pomažu školama uočavati važna područja vlastitog djelovanja - vlastite prednosti, nedostatke i razvojne mogućnosti.

### **Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi**

- Zakon o odgoju i obrazovanju, NN 87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12,86/12,94/13,152/14,7/17,68/18, 98/19
- Zakon o ustanovama, NN 76/93., 29/97., 47/99., 35/08
- Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 87/08 i 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10., 120/13) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18) i Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19)
- Školski kurikulum Ekonomske i trgovačka škole Ivana Domca
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2019./2020. godinu

Plan prihoda i rashoda za zaposlene za razdoblje 2020.-2022. godine osigurane u Proračunu RH određene su Zakonom o plaćama u javnim službama (NN 27/01), Zakonom o osnovici plaće u javnim službama (NN 39/09,124/09), Uredbom o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 38/01-151/14), Odluci o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama (NN 87/17), Sporazumu o osnovici za plaće u javnim službama i Dodatka Sporazumu o osnovici za plaće u javnim službama te Izmjenama i dopunama Dodatka Sporazumu o osnovici za plaće u javnim službama, Sporazumu o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti, Sporazumu o vjerodostojnom tumačenju odredbe članka 3. Sporazuma o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti, Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama (NN 24/17) i Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN 51/18).

Financijski plan je temeljen na uputi za izradu proračuna Vukovarsko-srijemske županije za razdoblje 2020.-2022.g., očekivanim poslovnim aktivnostima, financijskim pokazateljima izvršenih rashoda u prethodnim godinama i tržišnim pokazateljima, a u skladu sa planiranim prihodima. U skladu sa proračunskim ograničenjima, predloženi plan uspostavlja ravnotežu između mogućnosti i potreba.

U skladu s člankom 20. Zakona o proračunu, financijski plan sadrži

1. procjene prihoda i primitaka iskazane po vrstama za 2020.-2022. godinu,
2. plan rashoda i izdataka za 2020.-2022. godinu, prema proračunskim klasifikacijama,
3. obrazloženje prijedloga financijskog plana.

Prihodi i rashodi za 2020. godinu planirani su na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2021. i 2022. na razini skupine (druga razina računskog plana).

## ***Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa***

Izvori sredstava za financiranje rada škole su

- Pomoći:

Skupina 634 za financiranje obveznih doprinosa za osobu na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa

skupina 636 odnosi se na financiranje plaća i materijalnih prava prema kolektivnim ugovorima, novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, sredstva za rad županijskog stručnog vijeća za nastavnike njemačkog jezika, financiranje organiziranog i individualnog prijevoza učenika sa teškoćama u razvoju, pomoći od državnih agencija za financiranje putnih troškova nastavnika i učenika, pomoć za nabavu obveznih udžbenika učenicima članovima kućanstva zajamčene minimalne naknade za 2020.g. i pomoć iz gradskog proračuna za financiranje dugogodišnjeg projekta „Grafiti“,

- Vlastiti prihodi:

skupina 661, prihod od zakupa prostora kuhinje i sportske dvorane i prihod od naknade za posredovanje pri povremenom radu svojih redovitih učenika u zemlji,

- Donacije:

skupina 663 odnosi se na financiranje školskih sportskih natjecanja i putnih troškova nastavnika

- Prihodi od nefinancijske imovine:

skupina 721 odnosi se na prodaju društvenog stana (35% vrijednosti uplate)

- Višak prihoda poslovanja od 170.000,00 kuna će se sukcesivno koristiti;

Škola procjenjuje da se da će se u 2020.godinu prenijeti višak od 170.000,00 kuna i to 164.000,00 kuna od ERASMUS+ projekta i 6.000,00 kuna od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje obveznih doprinosa osobe na stručnom osposobljavanju. U 2020.g. planiraju se rashodi u iznosu 114.000,00 kuna za ERASMUS+ projekt i utrošak spomenutih 6.000,00 kuna prihoda od HZZ za spomenutu namjenu. U 2021.g. planira se ulazak sa 50.000,00 kuna viška prihoda, od toga 36.000,00 kuna za završetak projekta ERASMUS+, 7.000,00 kuna za financiranje obveznih doprinosa osobe na stručnom osposobljavanju, a 7.000,00 kuna za financiranje obveznih doprinosa u 2022.g.

Krajem 2019.g. školi je odobreno financiranje programa Erasmus+ za Ključnu aktivnost 2 u području odgoja i općeg obrazovanja u ukupnoj vrijednosti 29.541€. Riječ je o projektu mobilnosti koji je odobrila Agencija za mobilnost i programe EU u okviru programa Erasmus+ te dala financijsku potporu iz koje su pokriveni svi troškovi: pripreme, prijevoza, smještaja, organizacije provođenja projekta i povratka. Projektom se želi omogućiti učenicima stjecanje dodatnih kompetencija kroz organizaciju, pripremu i realizaciju projekta te poduzetništvo kako bi učenici u budućnosti bili konkurentniji na tržištu rada.

Prijedlog financijskog plana za 2020.g. predlaže se u ukupnom iznosu od 11.011.488,00 kuna što je unutar +/- usvojene projekcije za 2020.g. Planirani prihodi od učeničkog servisa koristit će se za opremanje školske teretane i nabavku knjiga za knjižni fond knjižnice, a iz vlastitih sredstava planira se nabavka novog bicikla i financiranje tekućih troškova sukladno odluci o načinu korištenja vlastitih prihoda. Planirane donacije se odnose za isplatu dnevnica nastavnicima prilikom odlaska na dnevne i višednevne ekurzije sa učenicima i za financiranje troškova učeničkih natjecanja. I u 2020.g. nastavljamo sa implementacijom zapošljavanja pomoćnika u nastavi za učenike s poteškoćama u razvoju, organiziranim i individualnim prijevozom učenika s poteškoćama u razvoju, kao i sa projektom Shema školskog voća i Erasmus+.

***Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u 2019. godini***

### **Financijski plan prati potrebe nastavnog procesa radi ostvarivanja ciljeva**

U drugoj polovini svake kalendarske godine, Škola objavljuje poziv za dostavu zahtjeva na nabavu robe, usluga ili radova koje su nastavnicima i stručnim suradnicima potrebne radi obavljanja posla i/ili poboljšanja uvjeta na radnome mjestu i u skladu s tim se izrađuje financijski plan za slijedeću godinu.

Pokazatelj učinka br. 1 je postotni broj realiziranih zahtjeva za nabavom roba, usluga ili radova potrebnih za nastavni proces u odnosu na broj zaprimljenih. Ciljana vrijednost je 90%.

Broj zaprimljenih zahtjeva za nabavom	Broj realiziranih zahtjeva	Indeks
38	38	100%

Izvor podataka je računovodstvo Škole.

Rezultat: Ciljana vrijednost je ostvarena a time smo dokazali da je financijski plan usklađen sa potrebama i ciljevima Škole.

## Oprema Škole

Ulaganjem u opremu za nastavni proces postižu se bolji rezultati i veće zadovoljstvo i motiviranost učenika i profesora na rad u suvremeno opremljenom prostoru za učenje. Pokazatelj učinka br. 2 je povećanje opremljenosti učionica radi podizanja kvalitete nastavnog procesa.

Ciljana vrijednost su nova ulaganja u opremu sukladno Državnom pedagoškom standardu srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja i planu i programu zanimanja, što je u 2019.g. i ostvareno.

Oprema	2018.	2019.
Interaktivna ploča – kom	2	7
Komplet za kemiju – kom	0	2
Matematički pribor – kom	1	2
Uteg/bučica - kom	21	45
Broj jedinica knjižne građe	6553	6702

## Stručno usavršavanje nastavnika

Stručno usavršavanje nastavnika je pravo i radna obveza kako bi mogao učinkovito i visokokvalitetno obavljati odgojno-obrazovnu djelatnost. Pokazatelj učinka br. 3 je postotni udio broja nastavnika kojima je u kalendarskoj godini financiran odlazak na stručno usavršavanje u odnosu na ukupan broj zahtjeva nastavnika za odlazak na stručno usavršavanje. U uvjetima ograničenih financijskih sredstava, smatramo da je realna ciljana vrijednost 90%. Rezultat je 100% čime je ostvarena ciljana vrijednost.

Broj zahtjeva nastavnika za odlaskom na stručno usavršavanje	Broj realiziranih zahtjeva nastavnika za odlaskom na stručno usavršavanje	indeks
190	190	100%

Izvor podataka je tajništvo Škole i Ravnatelj.

Ciljevi i zadaci u 2020. godini su razvoj i uporaba kombiniranih metoda i oblika poučavanja koji potiču učenike na aktivno uključivanje u nastavni proces i timski rad, unapređenje postojeće i poticanje kvalitetne komunikacije na svim razinama, poboljšanje i unapređenje prostornih uvjeta i opremljenosti škole, oblikovanje poticajnog okruženja za cjeloživotno učenje i promicanje zdravstvenog i građanskog odgoja.



Ravnatelj  
Mato Džalto, prof.