

STRU KOVNA ŠKOLA PULA
P U L A

52 100 Pula
Zagrebačka 22,
Tel. 216 261
E-pošta: strukovna-pula@post.ht.hr

Broj RKPD:17499
Razina: 31

Matični broj: 03981347
Šifra djelatnosti: 8532

OIB :43395725775
Razdjel: 000

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2023.
I 2024. GODINU.**

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA ŠKOLE

Strukovna škola Pula osnovana je s ciljem srednjoškolskog obrazovanja učenika za stjecanje srednje stručne spreme.

Sjedište škole je u Puli, Zagrebačka 22 a djeluje na dvije lokacije: 1.Zgrada u ul. Zagrebačka 22 gdje se odvija teoretska nastava i dio praktične nastave . Na ovoj se adresi nalaze uredi, arhiva, knjižnica, učionice, 2 kemijska laboratorija, kabinet za računalstvo, 2 frizerska praktikuma, kabinet za prehrambenu struku i dvorana za tjelesni i zdravstveni odgoj.

2. Prostori u ul. Rizzijeva 28 i 30 gdje su locirani kozmetički praktikum i specijalizirana učionica za nastavu kozmetičara.

Škola obrazuje učenike u slijedećim obrazovnim sektorima

1. Poljoprivreda ,prehrana i veterina:

- trogodišnja zanimanja :mesar JMO i pekar JMO
- četverogodišnja zanimanja: tehničar nutricionist

2. Šumarstvo, prerada i obrada drva:

- trogodišnja zanimanja: stolar JMO

3. Osobne, usluge zaštite i druge usluge:

- trogodišnja zanimanja : frizer JMO
- četverogodišnja zanimanja :kozmetičar

Ove školske godine upisano je 324 učenika koji su raspoređeni u 15 razrednih odjela.

U školi je zaposleno 56 djelatnika i to:

-ravnatelj 1

-nastavnika: 43

-stručni suradnik : 2

-pomoćnik u nastavi: 1

-administrativno osoblje: 3

-tehničko osoblje: 4

-2 zamjene za nastavnice na porodiljskom dopustu i roditeljskom dopustu

Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, operativnom Godišnjem planu i programu rada te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2021/2022.

I OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

OBRAZLOŽENJE PODATAKA O PLANIRANIM PRIHODIMA

Prihodi poslovanja za 2022. godinu su:

1. Prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i ostala materijalna prava zaposlenika (osim prijevoza) i doprinos za nezapošljavanje osoba s invaliditetom koje se planira ostvariti u visini od 5.580.425 kuna.
 2. Prihodi iz proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za financiranje projekta MOZAIK IV u visini od 51.193 kune
 3. Prihodi od Istarske županije (decentralizirana sredstva) za pokriće materijalnih troškova škole i financijskih rashoda u visini od 505.933 kune i za hitne intervencije 550.000,00 kuna
 4. Prihodi od Istarske županije (nenamjenska sredstva) za projekt Zavičajna nastava u visini od 10.000,00 kuna i za financiranje rada Pomoćnika u nastavi 8.528,00 kuna
 5. Prihodi od financijske imovine odnose se na kamate na depozite na žiro računu i planiraju se u visini od 10,00 kuna
 6. Prihodi po posebnim propisima koje čine prihodi koji se naplaćuju od učenika kozmetičara za povećane izdatke u nastavi za njihovu struku i planirano je 6.000,00 kuna.
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine su prihodi od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo na obročnu otplatu i to u visini od 135,00 kuna za 2022. godinu

OBRAZLOŽENJE PODATAKA O PLANIRANIM RASHODIMA

Rashode poslovanja za 2022. godinu čine:

1. Rashode poslovanja u visini od 6.674.508 kuna čine:
 - rashodi za zaposlene u visini od 5.640.146 kuna koji se financiraju 5.580.425 kuna iz izvora Pomoći iz nenadležnog proračuna (MZO za plaće i ostala materijalna prava) i 51.193 kuna iz izvora Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i 8.528 kuna iz izvora Općih prihoda i primici iz lokalnog proračuna-nenamjenska sredstva.
 - materijalni rashodi škole iznose 1.031.342 kune od čega se: 1.018.342 kuna financira iz izvora Općih prihoda i primici (Županija sredstva decentralizacije), 10.000 kuna iz Općih prihoda i primici (Županija namjenska sredstva) a 3.000 kuna iz Prihoda za posebne namjene.
 - financijski rashodi u visini od 3.020 koji se financiraju iz Općih prihoda (Županija)
2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u visini od 66.578 kune financiraju se:
 - iz Općih prihoda i primitaka 34.571 kune,
 - iz Prihoda za posebne namjene 3.010 kuna
 - iz Prihoda od prodaje imovine 135 kuna i
 - iz predviđenog viška prihoda 28.862 kuna

Višak prihoda nad rashodima za 2022. godinu predviđen je u visini od 28.862 kuna i to je ostatak od viška iz proteklih godina iz izvora Prihodi za posebne namjene..

II OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

1. PROGRAM : 2201 Redovna djelatnost škole a sastoji se od slijedećih aktivnosti :

Aktivnost A 220101: Materijalni rashodi SŠ po kriterijima za financiranje (dec. sredstva)

Opis aktivnosti: Izvor financiranja je županijski proračun. Financiranje materijalnih troškova škole u skladu sa Odlukom o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija srednjih škola i učeničkih domova za 2021. godinu.

Limiti su određeni u visini odobrenih sredstava za 2021. godinu.

Opći ciljevi: Optimalno funkcioniranje nastavnog procesa tj. stvaranje svih potrebnih uvjeta za njegovo nesmetano odvijanje.

Posebni ciljevi: Stručnim usavršavanjem zaposlenika omogućiti kvalitetan rad škole i njeno funkcioniranje. Pravovremenim reakcijama omogućiti nesmetano odvijanje nastavnog procesa, spriječiti te ukloniti moguće kvarove i oštećenja. Brigom o prostoru, opremi, zaposlenicima i učenicima smanjiti širenje utjecaja pandemije Corona virusa.

Aktivnost A 220102: Materijalni rashodi SŠ prema stvarnom trošku

Opis aktivnosti: Izvor financiranja je županijski proračun. Financiranje troškova prijevoza zaposlenika za dolazak i odlazak s posla, energenata, zdravstvenih pregleda i premija osiguranja na temelju zahtjeva škole a prema stvarno nastalim troškovima.

Opći ciljevi: Omogućiti nesmetano odvijanje obrazovnog procesa.

Posebni ciljevi: Učenicima i zaposlenicima omogućiti što bolje uvjete boravka i rada kako bi što bolje izvršavali svoje obveze.

Aktivnost A 220103 : Materijalni rashodi SŠ drugi izvori

Opis aktivnosti: Izvor financiranja su vlastiti i ostali prihodi. Financiranje troškova izvan sustava financiranja od osnivača i to od ostalih izvora: kamata na depozite, naplate školarine od učenika koji se školuju za zanimanje kozmetičar i ostalo.

Opći ciljevi: Plaćanje izdataka koji se javljaju u nastavnom procesu a za čije pokriće nisu predviđena sredstva po kriterijima za financiranje.

Posebni ciljevi: Omogućavanje učenicima provođenje sadržaja koji nisu financirani od strane osnivača i pokriće nekih drugih troškova koji se ne financiraju iz akontacije materijalnih troškova a ni po kriteriju stvarnog izdatka.

Aktivnost A 220104 Plaće i drugi rashodi za zaposlene

Opis aktivnosti: Izvor financiranja je Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Financiraju se plaće prema ugovoru o radu za pojedinog zaposlenika i ostala materijalna prava zaposlenika (jubilarne nagrade, pomoći, otpremnine, regres, božićnica i dar djeci) prema odlukama o isplati pojedinog prava.

Uz plaće i materijalna prava ministarstvo financira i Doprinos za nezapošljavanje osoba s invaliditetom. Škola plaća ovaj doprinos iz razloga što ne zapošljava niti jednog invalida što je zakonska obveza.

Opći ciljevi: Optimalno funkcioniranje rada škole

Posebni ciljevi: Postizanje zadovoljstva radnika kroz nagrađivanje za izvršen rad a time i dobar odnos prema izvršavanju radnih zadataka.

2.PROGRAM 2301 Programi obrazovanja iznad standarda provodi se kroz financiranje jedne aktivnosti i to:

Aktivnost A 230184 Zavičajna nastava

Opis aktivnosti: Izvor financiranja Istarska županija. Naslov teme je „Putevima istarskih glagoljaša“ i kroz različite predmete učenici će istražiti glagoljicu u Istri, njezin nastanak, tradiciju i važnost za očuvanje identiteta istarskih Hrvata.

Opći ciljevi :Upoznati učenike sa poviješću glagoljice u Istri kroz posjete važnih točaka glagoljaštva u Istri.

Poseban cilj: Proučavanjem glagoljaša spoznati koje su tragove ostavili na pismenost u Istri i upoznati bogatu kulturnu baštinu vezanu uz njihovo djelovanje.

3.PROGRAM 2402 Investicijsko održavanja

Aktivnost 240201 Investicijsko održavanje min. Standard

Aktivnost 240202 Investicijsko održavanje –nenamjenska sredstva

Opis aktivnosti: Izvor financiranja Istarska županija. Program se odnosi na poboljšanje higijenskih uvjeta u školikroz renoviranje učeničkih Wca kojii su zastarjeli i teško se održavaju, a to ujedno znači i uvođenje tople vode što do sada nije bilo.

Opći ciljevi : Poboljšanje higijenskih uvjeta u školi.

Poseban cilj: Uvođenjem tople vode smanjiti mogućnost prenošenja zaraze, naročito u ovoj situaciji sa pandemijom COVID 19.

4.PROGRAM 2406 Opremanje škole

K 240601 : Školski namještaj i oprema

Opis aktivnosti: Izvor financiranja su Prihodi za posebne namjene i prihodi od prodaje stanova i neutrošeni višak proteklih godina.

Cilj: Opremanje škole za potrebe odvijanja i nastave i cijelokupnog procesa poslovanja

Poseban cilj: Uključivanje modernih tehnologija u nastavni proces, opremanje ostalih službi potrebnom opremom i obogaćivanje knjižnice novim sadržajima.

PROJEKT 9108 MOZAIK IV

Aktivnost T910801 Provedba projekta MOZAIK IV

Opis aktivnosti: Izvor financiranja su sredstva Strukturnih fondova EU i nenamjenska sredstva osnivača (Istarske županije). Za rad s djecom s poteškoćama angažiran je 1 pomoćnik u nastavi kao pomoć učenici koja ima poteškoća sa sluhom tako da joj treba pomoć kod slušanja nastavnog gradiva i komunikacije sa profesorima i kolegama u smislu točnog prenošenja izrečenog.

Za te potrebe zaposlena je 1 osoba po ugovoru o radu na određeno, nepuno radno vrijeme. Zaposlenici pripadaju i ostala materijalna prava iz radnog odnosa.

Opći ciljevi: Osigurati djeci s poteškoćama pomoć u svladavanju školskog gradiva

Posebni ciljevi: Učenici s poteškoćama u razvoju omogućiti što lakšu prilagodbu i praćenje nastavnog procesa kao i suradnja s nastavnicima da učenicu što kvalitetnije uključe u redovit rad u nastavi

III. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI

- Zakon o odgoju i obrazovanju
- Zakon o ustanovama
- Zakon o proračunu
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti
- Zakon o strukovnom obrazovanju
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama.

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
- Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2022.-2024.godine
- Odluka o izvršavanju proračuna Istarske županije za 2022. godinu
- Godišnji plan i program rada za šk.god. 2021./2022.
- Školski kurikulum Strukovne škole Pula za šk. god. 2021./2022.
- Javni poziv za provođenje projekta

USKLAĐENI CILJEVI, STRATEGIJE I PROGRAMI S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Školske ustanove, pa tako i naša škola, ne donose strateške, već godišnje operative planove (godišnji plan i program rada za školsku godinu 2021./2022. i Školski kurikulum) prema planu i programu kojeg je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Navedeni planovi donose se za nastavnu a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mogućih odstupanja u izvršenju financijskih planova. Ukoliko dođe do promjene u određenim aktivnostima unutar školske godine tj. prvog drugog polugodišta, to uzrokuje promjene unutar dvije fiskalne godine.

V. ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

1. PROCJENA PRIHODA I PRIMITAKA

Osnovni izvori financiranja škole su slijedeći:

a) Pomoći i to:

1.pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (podskupina računskog plana 636)su prihodi iz državnog proračun za financiranje rashoda zaposlenih. Planirano je da će se iz ovih izvora u 2022. godini ostvariti 5.580.425 kuna prihoda, a u 2023. i 2024. isto. Baza za planiranje navedenih prihoda je umnožak mase koeficijenata za rujan x trenutna osnovica za isplatu plaće i procjena sredstava za isplatu jubilarnih nagrada, pomoći, otpremnina, regresa, dara djeci i božićnice za 2022. godinu i 1.700,00 kuna mjesečno za isplatu doprinosa zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

2. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava(podskupina računskog plana 638) su prihodi od EU projekata na koje je aplicirala županija a nama će prenositi sredstva. Odnosi se na financiranje pomoćnika u nastavi. Za tu je aktivnost planom predviđeno 51.193 kune za jednog pomoćnika u nastavi.

b)Opći prihodi i primici iz županijskog proračuna(podskupina računskog plana671) su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Prihodi iz županijskog proračuna planirani su primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna. Planira se da će se u 2022. Godini, iz sredstava decentralizacije, ostvariti:

- 505.933 kune prihoda za financiranje materijalnih i financijskih rashoda škole ,a u 2022. i 2023. godini isto toliko.

- 550.000 kuna sredstava za hitne intervencije u 2022. godini

- 10.000 kuna sredstava za provođenje projekta Zavičajna nastava u 2022. godini

- 8.528 kuna za financiranje Projekta pomoćnici u nastavi u 2022. godini

c) Prihodi po posebnim propisima (podskupina računskog plana 641 i 652)planirani su od

- prihoda od kamata na depozite po viđenju10 kuna i za 2023. i 2024. isto toliko

- prihoda od sufinanciranja troškova školovanja učenika za zanimanje kozmetičar 6.000,00 kuna. Prihod se računa 100,00 kuna po učeniku u zanimanju kozmetičar.

Planira se u 2022. godini ostvariti ukupno 6.010,00 kuna prihoda, a u 2023. i 2024. godini isto toliko.

e) Prihodi od prodaje građevinskih objekata (podskupina računskog plana 721)

čine prihodi ostvareni prodajom nefinancijske imovine, a odnosi se na prihode od prodaje stanova (1 stan) na obročnu otplatu.
Planira se u 2022. godini ostvariti 135,00 kuna prihoda. U 2023. i 2024.se ovi prihodi neće ostvarivati jer će stan , u 2022. godini, biti u cijelosti otplaćen.

2. PRIJEDLOG PLANA RASHODA I IZDATAKA

Rashodi iz pomoći :Rashodi iz pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan: Visina prihoda i rashoda iz državnog proračuna identična je jer se isplata odobrava u visini predanog obračuna za isplatu. Sredstva za te isplate ne doznačuju se na račun škole nego se isplata vrši putem sustava Fine.

Planirano je 5.580.425 kuna rashoda, a u 2023. i 2024.godini 4.916,547 kuna

Rashodi iz pomoći temeljem prijenosa EU sredstava predviđeni su u visini planiranih prihoda i to: 51.193 kune.

Rashodi iz županijskog proračuna

Škola je proračunski korisnik u sklopu funkcija koje se decentraliziraju. Prema članku 27. Zakona o proračunu, upravno tijelo za financije, dostavilo nam je upute za izradu proračuna koje između ostalog uključuju i prijedlog visine financijskog plana. Sukladno utvrđenim limitima odobrenim od strane osnivača- županije, izrađen je plan rashoda za 2022. godinu sa projekcijama za 2023. i 2024. godinu.

Iz sredstava decentralizacije planira se pokriti rashode redovnog poslovanja u visini od 505.933 kuna u 2022.godini i u 2022. i 2023. godini., i 550.000 kuna rashoda za hitne intervencije za 2022. godinu. Iz nenamjenskih sredstava planira se pokriti 10.000 kuna rashoda za provođenje projekta Zavičajna nastava i 8.528 kuna za provođenje projekta MOZAIK IV za 2022. godinu

Rashodi iz vlastite djelatnosti i ostalih prihoda planirani su prema prirodi prihoda i služe za pokriće materijalnih troškova obavljanja djelatnosti u visini od 6.000 kuna u 2022. godini i isto toliko u 2023. i 2024. godini.

Rashodi iz izvora prihoda od prodaje nefinancijske imovine u pravilu se planiraju na nabavku nefinancijske imovine pa je predviđeno 135 kuna uložiti u nefinancijsku imovinu za 2022. godinu

VI. IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI

Djelatnost škole je srednjoškolsko obrazovanje koje se provodi kroz Programe koji su svi usmjereni na što učinkovitiju realizaciju izvođenja nastavnih programa.

Ostvareni ciljevi u 2021. godini i plan za 2022., 2023., i 2024.godinu.

CILJ: Održavanje kvalitete stručnosti zaposlenika u ustanovi

Ovaj cilj se nastoji postići odlascima na organizirana stručna usavršavanja za djelatnike škole ili organizirane webinare s ciljem povećanja kvaliteta rada.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedini ca	Polaz na vrijednost	Izvor podat aka	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednos t 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Ravnatelj, profesori i stručni suradnici pohađali su	Pohađanjem seminara i radionica radi se na profesionalnom rastu i razvoju profesora i stručnih suradnika	%	100%	Škola	200%	200%	200%

programe stručnog usavršavanja							
--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

CILJ: Presentacija škole kroz sudjelovanje na natjecanjima

Sudjelovanjem na natjecanjima škola se prezentira kao uspješna i tako se i na taj način nastoji potaknuti interes za upis

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedini ca	Polaz na vrijednost	Izvor podat aka	Ciljana vrijednos t 2022.	Ciljana vrijedno st 2023.	Ciljana vrijedno st 2024.
Sudjelova nje na učeničkim natjecanji ma	Sudjelovanjem na natjecanjima učenika škole ,škola se prezentira u javnosti kao uspješna budući da naši učenici postižu zavidne rezultate	Broj natjec anja	0	Škola	4	4	4

CILJ: Upoznavanje učenika sa realnim sektorom

Ovaj cilj se nastoji realizirati na način da učenici, u vidu izvanučionične nastave, posjete bolje opremljene škole, proizvodne pogone i manifestacije vezane uz pojedina zanimanja.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedini ca	Polaz na vrijednost	Izvor podat aka	Ciljana vrijednos t 2022.	Ciljana vrijedno st 2023.	Ciljana vrijednos t 2024.
Posjet proizvodni m pogonima i manifesta cijama	Posjetom proizvodnih pogona i prisustvovanje manifestacijama nastoji se učenike upoznati sa proizvodnjom i spremanjem za prodaju proizvoda i usluga	Broj posjet a	0	Škola	6	6	6

CILJ: Podizanje svijesti o odgovornom ponašanju učenika i upoznavanje sa zakonskom odgovornošću

Ovaj cilj e nastoji realizirati na način da učenici kroz organizaciju akcija vezanih za negativne trendove u društvu dobiju saznanja važna za osobnu zaštitu, ponašanje u vezama , zaštitu od nasilja raznih vrsta, a upoznavanjem sa zakonskim propisima i odgovornije se ponašaju u životu.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedini ca	Polaz na	Izvor podat aka	Ciljana vrijednos t 2022.	Ciljana	Ciljana vrijednos t 2024.

			vrijednost			vrijednost 2023.	
Organizacija radionica u suradnji s vanjskim suradnicima	Organizacijom radionica učenici stječu znanja kako zaštititi svoj osobni integritet i koje su posljedice kršenja zakonskih propisa	Broj radionica	3	Škola	5	5	5

CILJ: Uključivanje učenika u društveno korisne akcije i razvoj socijalne osjetljivosti

Kroz organizaciju posjeta odgojno obrazovnim ustanovama, domu umirovljenika i pružanjem besplatnih usluga učenika kozmetičke i frizerske struke, potiče se razvoj prihvaćanja različitosti, tolerancije i solidarnosti

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Posjet i ustanovama	Posjetom ustanovama razvijaju se pozitivne osobine učenika	Broj posjeta	0	Škola	2	2	2

NAPOMENA:

Planirane aktivnosti predviđene ovim financijskim planom za 2022. godinu te projekcija za 2023. i 2024. godinu, podložne su izmjenama i njihova realizacija će ovisiti o aktualnim preporukama Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo i Ministarstva znanosti i obrazovanja vezano uz rad srednjoškolskih ustanova u uvjetima epidemije COVID-19.

KLASA: 400-02/21-01/2
URBROJ: 2168-20-21-5
Pula, 22. prosinca 2021.

Ravnatelj:


I. Bebek, dipl. ing.