

## NAZIV GLAVE: SREDNJOŠKOLSKA USTANOVA

### NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA: GOSPODARSKA ŠKOLA ISTITUTO PROFESSIONALE BUJE

#### I. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Gospodarska Škola Istituto Professionale, čiji je osnivač Istarska Županija, je javna škola koja posluje na adresi Školski brijeg 1, 52460 Buje. Škola ima odobrenje Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za sljedeće programe:

1. Redovno obrazovanje
2. Obrazovanje odraslih
3. Posredovanje pri zapošljavanju učenika.

Pod redovito obrazovanje upisani su učenici čija se zanimanja svode na različite sektore od kojih su upisani prodavači, kuhari, konobari, kozmetičari, frizeri, instalater kućnih instalacija, elektrotehničari, strojari i ostali. Posredovanje pri zapošljavanju učenika koriste svi učenici koji se zapošljavaju tijekom školskih praznika.

U školi ima 44 zaposlenika koje čine nastavnici, stručni učitelji, stručni suradnici, zaposlenici tehničkog osoblja, administrativnog osoblja te ravnatelj škole. Sklopljenim ugovorom od djelu škola ima jednog vanjskog suradnika. Početkom nastavne godine 2023./2024. škola broji ukupno 277 učenika.

#### II. OSNOVNE ZNAČAJKE A FINANCIJSKOG PLANA

Financijski plan za razdoblje 2024.-2026. izrađen je temeljem odredbi Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21) i Uputa za izradu Proračuna Istarske županije za razdoblje 2024.-2026. Sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine te sadrži opći i posebni dio te obrazloženje financijskog plana.

Opći dio financijskog plana čini:

- račun prihoda i rashoda i račun financiranja
- preneseni višak te

Posebni dio financijskog plana.

#### III. OPĆI DIO

Financijski plan škole za 2024. godinu izrađen je prema realizaciji tekućeg plana do 30. rujna 2023. i projekciji za listopad-prosinac 2023. U samom sažetku plana prikazana je tablica:

	Plan za 2024.
<b>Prihodi ukupno</b>	960.951,34 €
Prihodi poslovanja	960.751,34 €
Prihodi od prodaje nefinancijske imovina	200,00 €
<b>Rashodi ukupno</b>	991.711,34 €
Rashodi poslovanja	971.611,34 €
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.100,00 €
<b>Razlika – manjak</b>	-30.760,00 €
Ukupan donos viška iz prethodne godine	30.760,00 €
<b>Višak iz prethodne godine koji će se rasporediti</b>	30.760,00 €

Sažetak računa financiranja iskazan s 0,00 € jer škola nema nikakvih primitaka odnosno izdataka za financijsku imovinu.

U računu prihoda i rashoda iskazani su prihodi sa prenesenim viškom prihoda nad rashodima i račun rashoda.

##### **PRIHODI**

Ukupno prihodi planirani su u iznosu od 960.751,34 € i odnose se na prihode poslovanja, planirani su i prihodi od prodaje nefinancijske imovine u visini od 200,00 €.

- **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (podskupina računskog plana 63)** – 855.189,35 € ti se prihodi odnose na plaće djelatnika, pomoći za kupnju knjiga i udžbenika od strane MZO-a, školska shema voća, aktiv županijskog str. vijeća,

pomoći nenadležnih pror. grada Buja i Novigrada te tekući prijenos između korisnika istog proračuna.

- **Prihodi od imovine (podskupina računskog plana 64) - Kamate na depozite po viđenju** planirani su u visini od 3,00 € te spadaju u vlastite prihode.

- **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (podskupina računskog plana 66)** – 24.037,00 € Planirani prihodi se odnose na prihode od posredovanja u učeničkom servisu, prihode od printanja, uveza završnih radova, pružanja usluga za dan grada Buja te raznih donacija.

- **Opći prihodi i primici iz županijskog proračuna (podskupina računskog plana 67)** – 81.521,99 € - prihodi se odnose na financiranje rashoda poslovanja po kriterijima, po stvarnom trošku, te iznad standarda za prijevoz djelatnika, zavičajnu nastavu te za opremanje biblioteke.

- **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (podskupina računskog plana 72)** – 200,00 € planiran je prihod od prodaje školske imovine.

Uključeni su i viškovi koji su preraspoređeni za namjensko trošenje u 2024. godini. Prikazani su na skupini 922 u ukupnom iznosu od 30.760,00 € te se sastoje od:

Vlastiti prihodi srednjih škola (32400) - 20.460,00 €:

- Višak iz prethodnih godina od pruženih usluga – 2.460,00 €,

- Višak iz prethodnih godina od pruženih usluga učeničkog servisa – 18.000,00 €,

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (62400) - 1.000,00 €,

Pomoći temeljem prijensa EU sredstava - ERASMUS+ (53083) - 9.300,00 €.

## **RASHODI**

Ukupni rashodi i izdaci su istovjetni prihodima sa uključenim viškovima prikazanih na drugoj razini računskog plana te su planirani u visini – 991.711,34 €.

- **Rashodi za zaposlene 31** - planirani su u visini od 849.700,00 € za plaće i naknade plaća s doprinosima na plaće i materijalna prava ugovorena kolektivnim ugovorima te ugovorom o radu za djelatnika u školskom marendariju.

- **Materijalni rashodi 32** - planirani su u visini od 119.961,34 € te su obuhvaćeni troškovi naknada troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

- **Financijski rashodi 34** - planirani su u visini od 1.450,00 € za pokriće troškova usluga banaka.

- **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna 36** – planirani su u visini od 100,00 € odnose se na troškove koje će škola uplatiti drugoj školi istog proračuna za pokriće zajedničkih troškova.

- **Ostali rashodi 38** - planirani su u visini od 400,00 € za troškove nabavke menstrualnih potrepština u novoj školskoj godini.

- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 41-42** - planirani su u visini od 20.100,00 € za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ponajviše u novom praktikumu strojarstva te za nabavku licenci, opremanje knjižnice, ali i nabavku udžbenika za učenike slabijeg imovinskog stanja.

## **IV. POSEBNI DIO**

Financijskim planom škole za razdoblje 2022.g. planirana su sredstva za provođenje slijedećih programa prema programskoj klasifikaciji proračuna:

PROGRAM 2201: REDOVNA DJELATNOST SŠ – MINIMALAN STANDARD,

PROGRAM 2202: REDOVNA DJELATNOST SŠ – IZNAD STANDARDA,

PROGRAM 2301: PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA,

PROGRAM 2302: PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA,

PROGRAM 2406: OPREMANJE U SREDNJIM ŠKOLAMA,

### **NAZIV PROGRAMA: 2201 REDOVNA DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA - MINIMALNI STANDARD**

Cilj programa: omogućiti normalno poslovanje škole, kako bi ona imala osnovne stvari potrebne u svakodnevnom funkcioniranju škole i time realizirala školski kurikulum. Ovim programom se financiraju materijalni i financijski rashodi prema kriteriju stvarnog izdatka, broju učenika i broju razrednih odjela.

Planirane aktivnosti:

A220101: Materijalni rashodi SŠ po kriterijima - financiraju se od strane osnivača te se pokrivanju tekući rashodi i izdaci za redovno poslovanje škole, tekuće i investicijsko održavanje kao i omogućavanje nesmetanog i kvalitetnog odvijanja odgojno – obrazovnog procesa.

A220102: Materijalni rashodi SŠ po stvarnom trošku - financiraju se od strane osnivača za materijalne rashode prijevoza zaposlenika, zakupnine, sistematske preglede zaposlenika te osiguranja imovine i zaposlenih sukladno sklopljenim policama osiguranja, a sve prema kriteriju stvarnog izdatka a sukladno Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija srednjih škola i učeničkih domova.

A220103: Materijalni rashodi SŠ – drugi izvori – financiraju se iz vlastitih prihoda škole i to za pokriće tekućih rashoda ukoliko isti nisu dostatni od strane osnivača ili nenadležnih proračuna, od tih sredstva planirani su i minimalni troškovi zaposlene osobe na četiri sata u školskom marendariju u kojem škola prodaje marende učenicima te pokriće troškova za nabavu dugotrajne imovine ukoliko je to potrebno. U ovoj aktivnosti planirani su i materijalni rashodi za pokriće troškova naknada formiranje povjerenstava natjecanja učenika pokriveni iz izvora pror. korisnika za pror. korisnike. Također uključene su i moguće donacije za planirane troškove obnavljanja programskih licenci koje služe za informatičke smjerove.

A220104: Plaće i drugi rashodi za zaposlene srednjih škola - MZO za proračunske korisnike kojim se financiraju plaće, doprinosi iz plaća i na plaće, te materijalna prava prema temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i zaposlenike u javnim službama i granskom kolektivnom ugovoru za zaposlenike u srednjim školama, te naknadu za nezapošljavanje invalidnih osoba. Ukupna svrha cijelog programa je regularno i nesmetano poslovanje škole te je tim aktivnostima i samim programom to i omogućeno.

#### **NAZIV PROGRAMA: 2202 REDOVNA DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA - IZNAD STANDARDA**

Cilj programa: Pokriće troškova iznad standarda od strane osnivača iz nenamjenskih prihoda i primitaka.

Planirana aktivnost:

A220201: Materijalni rashodi SŠ po stvarnom trošku iznad standarda – financiraju se od strane osnivača za materijalne rashode prijevoza zaposlenika.

Ukupna svrha cijelog programa je regularno i nesmetano poslovanje škole te je tim aktivnostima i samim programom to i omogućeno.

#### **PROGRAM 2301 - PROGRAM OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA**

Cilj programa: pružiti učenicima naše škole mogućnost da na različite načine kroz natjecanja, smotre, manifestacije, te razne projekte steknu nova teorijska i praktična iskustva, te time obogate svoje znanje i životne vještine.

Planirane aktivnosti:

A230102: Županijska natjecanja – izvor financiranja grad Buje, pokrivaju je svi troškovi nastali pripremanjem učenika za županijska natjecanja, planirani su i troškovi službenih putovanja na koje mentori nastavnici vode svoje učenike.

A230138: Smotre, radionice i manifestacije – izvor financiranja grad Novigrad, pokrivaju je svi troškovi nastali pripremanjem za razna natjecanja kroz razne radionice i manifestacije, planirani su i troškovi službenih putovanja na koje mentori nastavnici vode svoje učenike.

A230162: Naknada za županijsko stručno vijeće, žup. Aktiv učitelja - Ova aktivnost obuhvaća niz aktivnosti koje omogućuju rad Županijskog stručnog vijeća. Aktivnost se realizira organizacijom stručnih predavanja i skupova. Izvor financiranja je Agencija za odgoj i obrazovanje. Dobivena financijska sredstva su namjenska te se smiju trošiti za troškove radnih materijala za stručne skupove, za troškove honorara po ugovorima o djelu vanjskih suradnika, za troškove putovanja voditelja ŽSV i za troškove reprezentacije ukoliko se vanjski suradnici ugoste u školi.

A230165 Učenički servis – spada u vlastite prihode škole, čime je omogućen sezonski rad učenika tijekom školskih praznika. Škola prihodom pokriva sve materijalne troškove koji nisu pokriveni od strane osnivača iz decentraliziranih sredstava, kao najveći rashod planirani su troškovi za nabavu dugotrajne imovine i to u 2024. godini ako bude omogućeno za novi praktikum strojarstva gdje će učenicima biti potrebno opremiti isti nekim suvremenijim strojevima.

A230168: EU projekti kod proračunskih korisnika – planirani rashodi pokriveni su od viška sredstava završenih Erasmus+ projekata iz prijašnjih godina, a sve u svrhu pokretanja i prijava na nove Erasmus+ projekte. Škola planira nove prijave u sljedećoj školskoj godini, a sve zbog značajnog poticanja i pridonošenja kvalifikaciji i mobilnosti naših učenika.

A230169: Obrazovanje odraslih – za novu 2024. godinu nije planirano jer škola za sada nema namjere upisivati nove polaznike programa.

A230184: Zavičajna nastava – planirani troškovi pokrivaju se iz izvora nenamjenskih prihoda i primitaka od strane osnivača, a cilj je omogućiti učenicima sudjelovanje u Projektu Institucionalizacija Zavičajne nastave Istarske Županije u novoj školskoj godini.

A230199: Školska shema voća i povrća – planirani troškovi su troškovi nabavke namirnica za učenike. Izvor financiranja je Ministarstvo poljoprivrede za proračunske korisnike.

Ukupna svrha cijelog programa je aktivno sudjelovanje u različitim projektima, velika zaposlenost učenika tijekom praznika, potaknute zdrave prehrabene navike djece koja svakodnevno na izbor imaju zdrave voćke. Veliki interes budućih učenika u upis u novu školsku godinu. Zadovoljstvo učenika i nastavnika nastavnim planom i programom. Osvajanje priznanja učenika koji sudjeluju na raznim natjecanjima iz različitih predmeta.

### **PROGRAM 2406: OPREMANJE U SREDNJIM ŠKOLAMA**

Cilj programa: opremanje škole, školske biblioteke i kabineta novijom suvremenom opremom, bogatim knjižnim fondusom i literaturom, besplatnim udžbenicima te uređajima i sredstvima kako bi učenici mogli pratiti razvoj tehnologije i u skladu s time steći znanja i vještine.

Planirane aktivnosti:

K240601 Školski namještaj i oprema – planirani su troškovi za kupnju dugotrajne imovine i sitnog inventara iz vlastitih izvora. Škola ima u posjedu i dugotrajnu imovinu koja ukoliko je potrebno može biti prodana pa se tom prodajom pokriva se upravo i nova nabavka opreme, no ukoliko nisu dostatna ta sredstva škola također iz vlastitih prihoda od učeničkog servisa pokriva iste troškove.

K240602 Opremanje biblioteke – pokriva se iz tri različita izvora, planirani su troškovi kupnje knjiga i udžbenika za djecu sa slabijom imovinskim stanjem čije troškove pokriva MZO, školska knjižnica se oprema i od strane osnivača iz nenamjenskih prihoda i primitaka, a škola iz vlastitih izvora pokriva eventualno razliku ukoliko sva dana sredstva nisu dovoljna.

Ukupna svrha cijelog programa omogućiti učenicima broj knjiga potrebnih za školsku lekturu, nastavnicima omogućiti dostupnost stručne literature, te svima zajedno omogućiti nesmetano odvijanje nastavnog procesa i sigurne i suvremene uvjete rada.

Bujama, 16. listopada 2023.



Ravnatelj  
*Milivoj Gospić*  
Milivoj Gospić, prof.