

TEHNIČKA ŠKOLA KUTINA
Hrvatskih branitelja 6
44320 Kutina
Kutina, 19.12.2018.

KLASA: 400-05/
URBROJ: 2176-57-02/

RKDP: 17064
Matični broj škole: 0319171
OIB škole: 49386562260

Razina:31
Šifra djelatnosti: 85.32
Razdjel: 000

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019. TE PROJEKCIJA ZA 2020. i 2021. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Tehnička škola Kutina je srednjoškolska ustanova koja obrazuje učenike za srednjoškolska zanimanja u tri obrazovna sektora: Elektrotehnike i računarstva, Strojarstva, brodogradnje i metalurgije te Geologije, rudarstva, naftne i kemijske tehnologije. Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni kroz petodnevni radni tjedan. Raspored rada nastave radi se na bazi dva tjedna zbog specifičnosti odvijanja praktične nastave. Za učenike prve godine praktična nastava se odvija u praktikumima i kabinetima školskih radionica, dok se u višim godinama obrazovanja dio učenika upućuje kod obrtnika koji imaju licencu ili kod trgovачkih društava.

Nastava se, redovna – teorijska i praktična, izborna, dodatna i dopunska izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je propisano od strane Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa.

U školskoj godini 2018./19. u Tehničku školu upisano je ukupno 348 učenika raspoređenih u 19 odjeljenje.

Za realizaciju nastavnih planova i programa u školi je zaposleno ukupno 60 djelatnika od čega 54 u odgojno-obrazovnom procesu. Realizacija nastavih planova i programa odvija se u zgradи teoretske nastave i zgradи školskih radionica. Realizaciju nastave tjelesne i zdravstvene kulture Škola izvodi na vanjskim terenima, te u dvorani Športskog centra Kutina za koju škola plaća najam.

Zgrada teoretske nastave raspolaže sa 21 učionicom ukupne površine 1.306,33 četvornih metara, 5 praktikuma ukupne površine 298,65 četvornih metara, 18 kabineta od ukupno 280,11 četvornih metara, 2 laboratoriјa od ukupno 131,84 četvorna metra, 2 svlačionice za nastavu tjelesnog odgoja od ukupno 45,30 četvornih metara, sanitarnim čvorovima od ukupno 83,08 četvorna metra, knjižnicom od 81,5 četvorna metra, hodnicima i stubištima od ukupno 1.414,5 četvornih metara, kancelarijskog prostora od 203,38 četvorna metra.

Zgrada školskih radionica ima ukupno 1.042,8 četvornih metara gdje se odvija praktična nastava i stručna praksa učenika. U zgradи školskih radionica smješteni su strojevi za realizaciju praktične nastave.

2. Obrazloženje programa

Financijski plan je donesen za program Redovnog odgoja i obrazovanja.

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika. O misiji i viziji škole pisano u Školskom i strukovnom kurikulumu Tehničke škole Kutina za školsku godinu 2018./2019. godinu.

Sveukupno u školi ima 4.684,11 m² zatvorenog prostora. U zgradи se nalazi prostor školske knjižnice sa oko 11.000 naslova. Nastavni prostori su opremljeni modernim nastavnim

sredstvima i pomagalima potrebnim za izvođenje nastave i vježbi u strojarstvu, elektrotehnici kao i u opće-obrazovnim sadržajima.

3. Zakonske i druge pravne osnove na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju, NN, br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 16/12., 86/12., 94/13., 152/14., 07/17.,
- Zakon o ustanovama, NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08
- Zakon o proračunu (NN, br. 87/08., 136/12., 15/15. I 87/16.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10., 120/13.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN. Br. 124/14., 115/15., 87/16. i 3/18.)
- Godišnji plan i program rada za školsku 2018./2019. godinu
- Školski strukovni kurikulum za školsku 2018./2019.g.

4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške planove, već Godišnji plan i program rada i Školski strukovni kurikulum prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu, što je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju finansijskih planova.

O dugoročnom planu i programu strategije razvoja škole obrazloženo u Školskom strukovnom kurikulumu za školsku godinu 2018/2019.

5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Sukladno Zakonu o proračunu (Narodne novine broj 87/08., 136/12., 15/15. i 87/16.) Upravni odjel za proračun dostavio je Upute za izradu proračuna Sisačko-Moslavačke županije za razdoblje 2019.-2020., (KLASA :400-08/18-01/05 URBROJ: 2176/01-04-18-4) od 17. rujna 2018.godine.

U uputi stoji da baza za planiranje budu sredstva koja su planirana rebalansom za 2018. Godinu.

Izvori sredstava za financiranje rada Tehničke škole su:

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan skupina 636, državni proračun za financiranje plaća i naknada za zaposlene.
- Opći prihodi i primici, skupina 671, Regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja.
- Vlastiti prihodi (Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga) skupina 661 su prihodi od najma poslovnog prostora, te finansijskih prihoda skupina 641 (zateznih kamata i dividende od dionica).
- Prihod za posebne namjene skupina 652, prihodi po posebnim propisima, prijepisi svjedodžbi i naplaćeni prihodi od učenika za štete, izlete i osiguranje u slučaju nesreće.
- Prihodi od prodaje nefinansijske imovine, skupina 721, prihodi od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo.

Prihodi iz državnog proračuna

Prihodi za plaće planirani su na bazi koeficijenta za plaću za 8./2018.g. uvećani za povećanje na godišnjoj razini od 2,66% i 0,5% iz važećeg Kolektivnog ugovora za navršene godine

staža. Procjena rashoda za zaposlene za 2019.-2020.g. planirani su na bazi 2019.godine uzimajući u obzir manji broj učenika te tako i manji broj djelatnika kao i povećanje za godine staža od 0,5%.

Ostali izdaci za zaposlene: dar djeci smo planirali na osnovu sadašnjeg stanja 18.000 kuna . Statistički svake godine imamo i pomoći za bolovanja preko 90 dana i za smrt roditelja te za rođenje djeteta, te smo planirali po prosjeku prethodnih godina oko 27.400 kuna. Troškove za isplatu jubilarnih nagrada planirali smo po trenutno zaposlenima oko 35.900 kuna za 7 zaposlenika koji bi u 2019. godini ispunili uvjet za isplatu jubilarne nagrade. Regres za godišnji odmor planirali smo u iznosu koji je isplaćen za 2018.g. od 75.000 kuna za 60 zaposlena. Božićnicu smo planirali po trenutno zaposlenima koji bi na 25.12.2019. godine kod nas bili u radnom odnosu, u iznosu od 75.000 kuna za 60 zaposlenika. Otpremninu za odlazak u mirovinu planirali smo za 2 zaposlenika koji ispunjavaju uvjet za mirovinu u 2019.g. u iznosu od 23.920 kuna. Brojčani pokazatelji uzeti su iz prava po Kolektivnom ugovoru i predviđenih prihoda od MZOŠ-a za zaposlene u radnom odnosu.

Prihodi od županije

Prihode za financiranje rashoda , koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom finansijskih pokazatelja iz Upute za izradu proračuna što smo ga dobili od nadležnog regionalnog proračuna. Za prvi kriterij prihoda po stvarnom utrošku (prijevoz zaposlenika, energenti, komunalne usluge, zakup športske dvorane, sistematski pregled zaposlenika) planirali smo kao i za rebalans za 2018. godinu ukupno 633.803 kuna. Za drugi kriterij prihode smo planirali kao za rebalans 2018.g. umanjeno za prvi kriterij što sveukupno iznosi decentraliziranih prihoda 943.043 kuna. Budući da su zadani isti limiti kao za 2018. godinu planirali smo iste iznose prihoda i izdataka kao na zadnjem rebalansu za decentralizirane funkciju u 2017. godini.

Od tako dobivene mase prihoda najprije smo predvidjeli fiksne rashode koji se planiraju na osnovu potrošnje tekuće i prethodne godine i stvarnog utroška (prvi kriterij prihoda) - trošak energije, prijevoza zaposlenih na posao i s posla, komunalne usluge, najamnine i zdravstvene preglede.

U rashodima iz kategorije općih troškova po drugom kriteriju prihoda prvo smo planirali rashode za telefon, računalne usluge, platni promet te obveznu pedagošku dokumentaciju i materijal. Na kraju smo planirali ostale troškove po prioritetima funkcioniranja škole, a do iznosa osiguranih prihoda.

Planirali smo i dodatnih prihoda županije za tekuće i investicijsko održavanje te nabavku opreme po uputama županije u iznosu od 727.903 kune.

Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja prostora škole i školskih radionica te školskog stana u iznosu od 76.100 kuna, te 1.900 kuna od finansijske imovine (zateznih kamata i dividende).

Projekcije za 2020. i 2021. planirali smo u istom opsegu kao i za 2019.g.

Prihode vlastite djelatnosti koristiti će se za pokriće izdataka poslovanja koji se neće moći osigurati minimalnim standardima , te za financiranje aktivnosti iz Programa škole.

Prihodi od prodaje nefinansijske imovine su prihodi od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo. Ove prihode utrošit ćemo za nabavku knjiga za školsku knjižnicu.

Prihodi za posebne namjene su prihodi od izleta i osiguranja učenika, naknade za ovjere svjedodžbi i šteta od učenika. Prihode od ovjera svjedodžbi i šteta koristit ćemo za pokriće izdataka papira i tonera i održavanja zgrade i fotokopirnih strojeva.

Kod planiranja prethodne godine proračuna za 2018.g. i projekcija za 2019.-2020. došlo je do manjih odstupanja u odnosu na plan za 2019. i projekcija za 2020. godinu. Do razlika je došlo

u planu prihoda i izdataka od Županije jer su u finansijskom planu uključena i dodatna sredstva županije te Pomoći za plaće i naknade budući da prošle godine nismo imali saznanja o povećanjima koja su uslijedila potpisivanjem Kolektivnog ugovora.

Ukupni prihodi iz plana za 2018.g. Projekcije za 2019.g	Ukupni prihodi iz plana za 2019.g. Projekcije za 2020.g.	Plan za 2019.g.	Projekcije za 2020.g.	Indeks 2019. plan/projekcij.	Indeks 2020. Proj/proj.
7.852.000	7.852.000	8.353.386	8.353.386	106,39	106,39

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

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa:

- zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivnostima i drugim oblicima nadogradnje za što je utrošeno oko 40.000 kuna na službenim putovanjima za stručna usavršavanja i 6.700 kuna kotizacija za stručne ispite i usavršavanja.

- škola je dodijeljeno priznanje ETF Osijek za uspjehe studenata bivših učenika naše škole.

O svim aktivnostima i postignutim rezultatima škole detaljno je pisano u Godišnjem planu i programu rada za školsku 2018./2019.godinu i izvješću o radu škole u školskoj 2018./2019.godini koji su usvojeni od strane Školskog odbora i stavljeni na internet stranice škole.

Izradila : Andja Novokmet

Ravnatelj: Ante Dževlan, prof.