

TEHNIČKA ŠKOLA KUTINA

Hrvatskih branitelja 6

44320 Kutina

Kutina, 28.11.2017.

KLASA: 400-05/17-01-03

URBROJ: 2176-57-04/17-2

RKDP: 17064

Matični broj škole: 0319171

OIB škole: 49386562260

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 85.32

Razdjel: 000

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2018. TE PROJEKCIJA ZA
2019. i 2020. 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, rудarstva, 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 trgovačkih 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 2017./18. u Tehničku školu upisano je ukupno 388 učenika raspoređenih u 20 odjeljenje.

Za realizaciju nastavnih planova i programa u školi je zaposleno ukupno 62 djelatnika od čega 54 u odgojno-obrazovnom procesu. Realizacija nastavnih planova i programa odvija se u zgradi teoretske nastave i zgradi 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 zgradi 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 2017./2018. godinu.

Sveukupno u školi ima 4.684,11 m² zatvorenog prostora. U zgradi 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., 5/12., 16/12., 86/12., 126/12., 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.), 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.)
- Godišnji plan i program rada za školsku 2017./2018. godinu
- Školski strukovni kurikulum za školsku 2017./2018.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 2017/2018.

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 2018.-2019., (KLASA :400-08/17-01/06 URBROJ: 2176/01-04-17-2) od 31. kolovoza 2017.godine.

U uputi stoji da baza za planiranje budu sredstva koja su planirana rebalansom za 2017. Godinu vodeći računa o broju upisanih učenika u školskoj 2017./2018.g.

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.
- Opći prihodi i primici, skupina 641, prihodi od finansijske imovine – zateznih kamata iz poslovnih odnosa i kamate na sredstva po viđenju te dividende.
- Vlastiti prihodi (Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga) skupina 661 su prihodi od najma poslovnog prostora;
- 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./2017.g. uvećani za povećanje od 2% i 0,5% iz važećeg Kolektivnog ugovora za navršene godine staža. Procjena rashoda za zaposlene za 2019.-2020.g. planirani su na bazi 2018.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 17.500 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 28.000 kuna. Troškove za isplatu jubilarnih nagrada planirali smo po trenutno zaposlenima oko 33.000 kuna za 9 zaposlenika koji bi u 2018. godini ispunili uvjet za isplatu jubilarne nagrade. Regres za godišnji odmor planirali smo u iznosu koji je isplaćen za 2017.g. od 70.000 kuna za 56 zaposlena. Božićnicu smo planirali po trenutno zaposlenima koji bi na 25.12.2018. godine kod nas bili u radnom odnosu, u iznosu od 72.500 kuna za 58 zaposlenika. Otpremninu za odlazak u mirovinu planirali smo za 3 zaposlenika koji ispunjavaju uvjet za mirovinu u 2018.g. u iznosu od 36.000 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, komunalnu naknadu po rješenju, zakup športske dvorane, sistematski pregled zaposlenika) planirali smo kao i za rebalans za 2017. godinu ukupno 632.195 kuna. Za drugi kriterij prihode smo planirali kao za rebalans 2017.g. – 480,00 kuna po učeniku za 388 učenika, 3.600,00 kuna po razrednom odjeljenju i 65.232 kune po matičnoj školi, što ukupno iznosi 323.472 kune. Sveukupno smo planirali decentraliziranih prihoda 955.667 kuna. Budući da su zadani isti limiti kao za 2017. 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, komunalnu i slivnu naknadu, najamnine i zdravstvene preglede.

U rashodima iz kategorije općih troškova po drugom kriteriju prihoda prvo smo planirali obvezne rashode za komunalne usluge (voda, odvoz smeća) rashode za telefon 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 realizaciji 2017. i 2016.g. u iznosu od 162.903 kune.

Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja prostora škole i školskih radionica te školskog stana u iznosu od 80.700 kuna, 17.000 kuna manje nego prošle godine, zbog manje cijene najma školske kuhinje po novom natječaju.

Projekcije za 2019. i 2020. planirali smo u istom opsegu kao i za 2018.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.

Iz uputa u opće prihode i primitke uključili smo prihodi od zateznih kamata iz poslovnih odnosa i dividende u iznosu od 1.900 kuna. Navedene prihode koristimo za pokriće zateznih kamata iz poslovnih odnosa i bankarskih usluga te materijala za tekuće održavanje.

Prihodi od prodaje nefinancijske 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 2017.g. i projekcija za 2018.-2019. nije došlo do većih odstupanja u odnosu na plan za 2018. i projekcija za 2019. godinu. Do razlika je došlo u planu prihoda i izdataka od 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 2017.g.	Ukupni prihodi iz plana za 2018.g.	Projekcije za			
Projekcije za	Plan za	Projekcije za	Indeks 2017.	Indeks 2018.	Projekcije za
2018.g.	2019.g.	2018.g.	2019.g.	plan/projekcij.	Proj/proj.
7.535.137	7.566.137	7.852.000	7.852.000	104,20	103,78

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:

- 389 učenika je uspješno završio nastavnu godinu, završni rad su položila 103 učenika od ukupno 103 učenika završnih razreda koji su izišli na obranu završnog rada
- 48 učenika sudjelovalo je na županijskim i državnim natjecanjima, ekipe školskog sportskog društva su sudjelovale na županijskim natjecanjima iz rukometa, košarke, badmintona, stolnog tenisa, malog nogometa, atletike i krosa
- zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivnostima i drugim oblicima nadogradnje za što je utrošeno oko 38.000 kuna na službenim putovanjima za stručna usavršavanja i 7.000 kuna kotizacija za stručne ispite i usavršavanja
- škola je uspješno završila EU projekt „Pregled sustava inteligentnog upravljanja radi povećanja energentske učinkovitosti u Irskoj“ kao i EU projekt „3D tvornica budućnosti“
- u lipnju 2017.godine u Sisku je održana tradicionalna utrka solarnih automobila EU projekta EU SOELA
- učenici su uz pomoć profesora izradili mjernu stanicu koja je uspješno stavljena u funkciju
- škola je dodijeljeno po drugi put 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 2017./2018.godinu i izvješću o radu škole u školskoj 2017./2018.godini koji su usvojeni od strane Školskog odbora i stavljeni na internet stranice škole.

Izradila : Anda Novokmet


Ravnatelj: Ante Dževlan, prof.


TEHNIČKA ŠKOLA KUTINA

Klasa: 400-05/178-01-04

Urbroj: 2176-57-04/17-1

Školski odbor Tehničke škole Kutina na sjednici održanoj 28.11.2017. godine usvojio je

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA TEHNIČKE ŠKOLE KUTINA ZA 2018. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2019. I 2020. GODINU**

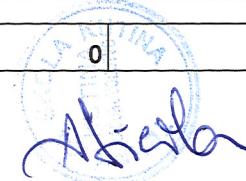
OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2018.	Projekcija plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.
PRIHODI UKUPNO	7.852.000	7.852.000	7.852.000
PRIHODI POSLOVANJA	7.848.840	7.876.840	7.876.840
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	3.160	3.160	3.160
RASHODI UKUPNO	7.852.000	7.852.000	7.852.000
RASHODI POSLOVANJA	7.816.760	7.816.760	7.816.760
RASHODI ZA NABAVU NEFINANSIJSKE IMOVINE	35.240	35.240	35.240
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

	Prijedlog plana za 2018.	Projekcija plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA			
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI			

	Prijedlog plana za 2018.	Projekcija plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.
PRIMICI OD FINANSIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANSIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

Ravnatelj: Ante Dževlan, prof.



PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

u kunama

Izvor prihoda i primitaka rač.iz računskog plana	2018.						
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
636				6.617.750			
641	1.900						
652							
661			26.420				
663						3.500	
671	1.118.570						
721							3.160
922							
Ukupno (po izvorima)	1.120.470	80.700	26.420	6.617.750	3.500	3.160	0
Ukupno prihodi i primici za 2018.				7.852.000			

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka \\	2019.							
	Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63					6.617.750			
64		1.900						
65								
66								
67								
72								
92		1.118.570	80.700	26.420				
Ukupno (po izvorima)		1.120.470	80.700	26.420	6.617.750	3.500	3.160	0
Ukupno prihodi i primici za 2019.					7.852.000			

Izvor prihoda i primitaka \\	2020.							
	Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63					6.617.750			
64		1.900						
65								
66								
67								
72								
92		1.118.570	80.700	26.420				
Ukupno (po izvorima)		1.120.470	80.700	26.420	6.617.750	3.500	3.160	0
Ukupno prihodi i primici za 2020.					7.852.000			

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2018.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2019.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2020.
	PRORAČUNSKI KORISNIK										
	TEHNIČKA ŠKOLA KUTINA										
	Ukupno - Program srednje škole	7.852.000	1.120.470	80.700	26.420	6.617.750	3.500	3.160	0	7.852.000	7.852.000
A	Redovni program odgoja i obrazovanja	7.852.000	1.120.470	80.700	26.420	6.617.750	3.500	3.160	0	7.852.000	7.852.000
A	POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN - MZOS PLAĆE I NAKNADE	6.617.750	0	0	0	6.617.750	0	0	0	6.617.750	6.617.750
3	Rashodi poslovanja	6.617.750	0	0	0	6.617.750	0	0	0	6.617.750	6.617.750
31	Rashodi za zaposlene	6.605.750				6.605.750	0	0		6.605.750	6.605.750
311	Plaće (Bruto)	5.436.400	0	0	0	5.436.400	0	0	0		
3111	Plaće za redovan rad	5.411.400				5.411.400					
3113	Plaće za prekovremeni rad	25.000				25.000					
312	Ostali rashodi za zaposlene	257.000	0	0	0	257.000	0	0	0		
3121	Ostali rashodi za zaposlene	257.000				257.000					
313	Doprinosi na plaće	912.350	0	0	0	912.350	0	0	0		
3132	Doprinosi za zdravstveno osig.	822.180				822.180					
3133	Doprinosi za zapošljavanje	90.170				90.170					
32	Materijalni rashodi	12.000	0	0	0	12.000	0	0	0	12.000	12.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.000	0	0	0	12.000	0	0	0	0	0
3295	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	12.000				12.000					
A	Redovni program odgoja i obrazovanja	1.234.250	1.120.470	80.700	26.420	0	3.500	3.160	0	1.234.250	1.234.250
3	RASHODI POSLOVANJA	1.199.010	1.103.770	68.820	26.420	0	0	0	0	1.199.010	1.199.010
32	Materijalni rashodi	1.190.340	1.097.270	66.650	26.420	0	0	0	0	1.190.340	1.190.340
321	Naknade troškova zaposlenima	225.970	220.500	4.450	1.020	0	0	0	0	0	0
3211	Službena putovanja	54.970	50.500	3.450	1.020	0	0				
3212	Naknada za prijevoz	164.500	164.500	0							
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	6.500	5.500	1.000							
322	Rashodi za materijal i energiju	551.827	500.987	44.240	6.600	0	0	0	0	0	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	139.237	115.397	18.240	5.600	0					
3223	Energija	369.000	355.000	14.000							

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	21.760	15.260	5.500	1.000								
3225	Sitni inventar i auto gume	16.030	13.530	2.500	0	0							
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	5.800	1.800	4.000									
323	Rashodi za usluge	381.923	362.803	14.720	4.400	0	0	0	0	0	0	0	0
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.720	10.000	720									
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	179.963	176.463	3.500	0								
3233	Usluge promidžbe i informiranja	560	560	0									
3234	Komunalne usluge	68.050	60.050	8.000									
3235	Zakupnine i najamnine	77.000	77.000	0									
3236	Zdravstvene usluge-redovni zdr.preg	16.000	16.000	0									
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.260	1.460	800		0							
3238	Računalne usluge	18.000	18.000	0									
3239	Ostale usluge	9.370	3.270	1.700	4.400		0						
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	30.620	12.980	3.240	14.400	0	0	0	0	0	0	0	0
3293	Reprezentacija	11.190	9.000	2.190		0							
3295	Pristpjbe i naknade	150		150									
3299	Ostali nespomenuti rashodi - Osiguranje učenika	14.400		0	14.400								
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.880	3.980	900									
34	Finaansijski rashodi	6.500	6.500	0	0	0	0	0	0	0	6.500	6.500	
343	Ostali finansijski rashodi	6.500	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.930	4.930	0									
3433	Zatezne kamate	1.570	1.570	0									
37	Naknade građanima i kućanstvu	2.170	0	2.170	0	0	0	0	0	0	2.170	2.170	
372	Ostale naknade građanima i kućanstvu iz proračuna	2.170	0	2.170	0	0	0	0	0	0	0	0	
3722	Nagrade učenicima u naravi	2.170		2.170									
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	35.240	16.700	11.880	0	0	3.500	3.160	0	35.240	35.240		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.240	16.700	11.880	0	0	3.500	3.160	0	35.240	35.240		
422	Uredska oprema i namještaj	28.880	15.000	11.880	0	0	2.000	0	0	0	0	0	
4221	Uredski namještaj, računalna oprema	22.000	15.000	5.000			2.000						
4227	Uređaji, strojevi i oprema za radionice	6.880		6.880									
424	Knjige, umjetnička djela	6.360	1.700				1.500	3.160	0	0	0	0	
4241	Knjige u knjižnicama	6.360	1.700				1.500	3.160					

Kutina, 28.11.2016.

Ravnatelj:



 Ante Dževlan, prof.
