

TEHNIČKA ŠKOLA KUTINA  
Hrvatskih branitelja 6  
44320 Kutina  
Kutina, 29.12.2022.

KLASA: 400-05/22-01-01  
URBROJ: 2176-57-05/22-19

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

Razina:31  
Šifra djelatnosti: 85.32  
Razdjel: 000

## OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. TE PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. 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, Strojjarstva, brodogradnje i metalurgije i od rujna 2021. godine Zdravstva i socijalne skrbi, smjer farmaceutski tehničar/ka. U tekućoj školskoj godini 2022./2023 su dva razredna odjeljenja. U školskoj godini 22./23. u Tehničku školu Kutina upisano je ukupno 325 učenika raspoređenih u 18 odjeljenje.

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 dvije godine praktična nastava se odvija u praktikumima i kabinetima školskih radionica, dok se u višim godinama obrazovanja dio učenika upućuje kod licenciranih obrtnika ili u poduzeća izvan škole.

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.

Za realizaciju nastavnih planova i programa u školi je zaposleno ukupno 58 djelatnika od čega 46 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 laboratorija 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 2022./2023. godinu.

Sveukupno u školi ima 4.684,11 m<sup>2</sup> zatvorenog prostora. U zgradi se nalazi prostor školske knjižnice sa oko 12.200 naslova. Nastavni prostori su opremljeni modernim nastavnim sredstvima i pomagalicama (npr. pametna ploča) 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. 68/18., 98/19., 64/20.
- 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., 1/20) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, Br. 124/14., 115/15., 87/16. i 3/18., 108/20), Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 28/17., 112/18., 126/19, 108/20), Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN br. 24/13., 102/17., i 1/20), Novi Zakon o proračunu 144/21.
- Zakon o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2022. godinu (NN br. 117/19.), Pravilnik o izmjenama i dopuni Pravilnika o porezu na dohodak NN 112/2022
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 111/18), Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 95/19)
- Godišnji plan i program rada za školsku 2022./2023. godinu
- Školski strukovni kurikulum za školsku 2022./2023.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 financijskih planova.

O dugoročnom planu i programu strategije razvoja škole obrazloženo u Školskom strukovnom kurikulumu za školsku godinu 2022/2023.

### 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.) Upravni odjel za proračun dostavio je Upute za izradu proračuna Sisačko-moslavačke županije za razdoblje 2022.-2023. godine, na temelju Uputa koje je dostavilo Ministarstvo financija (KLASA : 400-08/22-01/14, URBROJ: 2176/01-04-22-2) od 20.09.2022.godine.

U uputi stoji da prijedlog visine financijskog plana (izvor: opći prihodi i primici 1.1 i 1.3) za 2023. godinu u visini istog u 2022. godini, . Decentralizirana sredstva planiramo kao i prošle godine, jedina je promjena sredstva za ogrjev prelaze u nadležnosti jedinica lokalne samouprave.

Izvori sredstava za financiranje rada Tehničke škole su:

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan podskupina 636, državni proračun za financiranje plaća i naknada za zaposlene, od izvanproračunskih korisnika, iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU.

U ukupnom iznosu od 1.127.316 €

- Opći prihodi i primici, podskupina 671, uključuje prihode koje ostvari iz nadležnog proračuna, a koje planira u okviru podskupine 671 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika.  
U ukupnom iznosu od 177.811 €,
- Vlastiti prihodi, podskupina 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, čine prihodi koje korisnik ostvari obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, ( prihodi od najma poslovnog prostora, obavljanje ugostiteljskih usluga), te financijskih prihoda podskupine 641 (zateznih kamata i dividende od dionica).  
U ukupnom iznosu od 7.432 €
- Prihod za posebne namjene podskupina 652, prihodi po posebnim propisima, prijepisi svjedodžbi i naplaćeni prihodi od učenika za štete, izlete i osiguranje u slučaju nesreće.  
U ukupnom iznosu od 3.384 €
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine, skupina 721, prihodi od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo, od naknade štete s osnove osiguranja, mogu se koristiti samo za kapitalne rashode - rashode za nabavu nefinancijske imovine.  
U ukupnom iznosu od 478 €
- Donacija, čine prihodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava, skupina 663. Proračunski korisnici ne mogu planirati donacije od drugih proračuna i proračunskih korisnika.  
U ukupnom iznosu od 1.858 €.

#### Prihodi iz državnog proračuna

Procjena rashoda za zaposlene za 2022.-2023.g. planirani su na bazi 2022.godine uzimajući u obzir veći broj učenika te tako i veći broj djelatnika, kao i povećanje za godine staža od 0,5%. Godine 2022. isplaćena je državna probna matura

Ostali izdaci za zaposlene: dar djeci smo planirali na osnovu sadašnjeg stanja 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 3.318 €. Troškove za isplatu jubilarnih nagrada planirali smo po trenutno zaposlenima oko 5.973 € za 11 zaposlenika koji bi u 2023. godini ispunili uvjet za isplatu jubilarne nagrade. Regres za godišnji odmor planirali smo u iznosu koji je isplaćen za 2022.g. od 11.149 € za 56 zaposlena. Božićnicu smo planirali po trenutno zaposlenima koji bi na 25.12.2023. godine kod nas bili u radnom odnosu, u iznosu od 10.751 € za 54 zaposlenika. Otpremninu za odlazak u mirovinu planirali smo za 1 zaposlenika koji ispunjavaju uvjet za mirovinu u 2023.g. u iznosu od 2.124 €.

Brojčani pokazatelji uzeti su iz prava po novom Kolektivnom ugovoru NN 56/2022 za zaposlene u srednjim školama koji je bio na snazi do dana izrade financijskog plana za županiju (9.mjesec 2022.g) i predviđenih prihoda od MZO-a za zaposlene u radnom odnosu. U pripremi je i Pravilnik o izmjenama i dopuni Pravilnika o porezu na dohodak kojim bi se povećala neoporeziva prava zaposlenih.

#### Prihodi od županije

Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih 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 ukupno 80.297€.

U rashodima iz kategorije općih troškova po drugom kriteriju prihoda prvo smo planirali rashode za 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. Ukupno decentraliziranih novčanih sredstava 128.245 €.

Planirali smo i dodatnih prihoda županije za tekuće i investicijsko održavanje od 26.545 € i za shemu školsko voće iznos 1.593 €.

Škola je uključena u EU projekt UP 03.2.1.07 „Učimo zajedno“, te zapošljava dvije pomoćnice u nastavi koje pružaju neposrednu potporu učenicima s teškoćama, povećana su sredstva u iznosu od 17.194 €. Iz aktivnosti A100011, 1.1. redovni program za računalne usluge 1.924 € i stručna putovanja 1.978 €.

Ukupno prihoda županije Sisačko-moslavačke planirali smo u iznosu od 177.811 €.

## Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja prostora škole: učionica i hola i školskih radionica te školskog stana u iznosu od 6.238 €.

Prihode vlastite djelatnosti koristiti će se prema Pravilniku o načinu korištenja vlastitih prihoda za pokriće izdataka poslovanja koji se neće moći osigurati minimalnim standardima, te za financiranje aktivnosti iz Programa škole.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine su prihodi koji se prenose iz prošlih godina 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.

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:

- 292 učenika uspješno je završilo nastavnu godinu 2022, završni rad su položila 67 učenika od ukupno 68 učenika završnih razreda koji pristupili obrani završnog rada
- 29 od 43 učenika položilo je ispite državne mature 2021/22,
- 36 učenika sudjelovalo je na gradskim, županijskim i državnim natjecanjima, iz matematike, informatike, engleskog jezika i kemije
- školska ekipa sudjelovala je na državnom natjecanju iz Tjelesnog odgoja (atletika).

Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, webinarima, stručnim aktivnostima i drugim oblicima nadogradnje .

O svim aktivnostima i postignutim rezultatima škole detaljno je pisano u Godišnjem planu i programu rada za školsku 2022./2023.godinu i izvješću o radu škole u školskoj 2022./2023. godini koji su usvojeni od strane Školskog odbora i stavljani na internet stranice škole.

Ravnatelj: Ante Dževlan, prof.