

OBRTNIČKO-TEHNIČKA ŠKOLA SLAVONSKI BROD

VLADIMIRA NAZORA 9

SLAVONSKI BROD

OIB 78582673638

OBRAZLOŽENJE FINACIIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU

TE PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

**1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

U Obrtničko-tehničkoj školi Slav. Brod školuju se učenici za zanimanja modni tehničar, kuhara, konobara, slastičara, pekara, mesara, krojača, frizera, pedikera, kozmetičara, keramičara, montera suhe gradnje, stolara te dva zanimanja za djecu s teškoćama u razvoju i to pomoćni soboslikar i pomoćni krojač.

Nastava je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu.

Nastava se, redovna, izborna, dodatna i dopunska, izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024.

Školu polazi 491 učenika u 35 razrednih odjela. Planiramo da će se od početka školske godine 2023/2024. nastava odvijati također u 35 razrednih odjela s otprilike istim brojem učenika.

Nastava tjelesnog odgoja odvija se u dvorani škole.

## **2. Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- Stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivi) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- Poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja i druge školske projekte, priredbe i manifestacije;
- Organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom vannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine;
- Poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha određenim sustavom nagrađivanja.

## **3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole:**

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama, NN br.87/08., 86/09., 92/10.,105/10, 90/11,5/12,16/12,86/12,126/12,94/13,152/14,07/17,68/18,98/19,64/20.
- Zakon o ustanovama, NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08. 127/19;
- Zakon o proračunu (NN, br.144/21.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ,
- Upute za izradu proračuna Brodsko-posavske županije za razdoblje 2024.-2026.
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2023./2024.
- Školski kurikulum Obrtničko-tehničke škole za nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2023./2024.

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

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove (GPP i školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

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

Izvori sredstava za financiranje rada Obrtničke škole su:

- MZOŠ i, skupina 636, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od prodaje školskih proizvoda i usluga koje obavljaju učenici za vrijeme praktične nastave na skupini 66141 i usluga izvanrednog obrazovanja odraslih na skupini 66151,a koriste se isključivo za potrebe istih i to za nabavku repromaterijala, te za opremanje škole nefinancijskom imovinom, obnovu škole, obnovu opreme dvorane te ostale troškove prema suglasnosti osnivača;
- Pomoći, skupina 63612-1 podrazumijeva sredstva za sredstva za isplatu mentorstva, te pomoći iz državnog proračuna za razne svrhe: kupnju knjiga za knjižnicu, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju i slično, te Pomoći Brodsko-posavske županije za Pomoćnike u nastavi i školska shema, ako bude.

**Prihodi iz državnog proračuna** - Prihodi su planirani isključivo na temelju stvarnog troška te je prilikom planiranja uzeto u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodataka na staž (0,5% po godini staža), te dodatka na plaće prema Aneksu Kolektivnog ugovora. Isto tako, treba uzeti u obzir i novozaposlene radnike koji se nalaze na zamjeni profesora koji su na bolovanju. Budući da se planovi za isplatu smjenskog i prekovremenog rada rade za školsku, a ne fiskalnu godinu, teško je predvidjeti kako će se isti kretati u idućoj školskoj godini.

Ostali troškovi za zaposlene ( skupina 312 =87.232 kn) : izdaci za regres, božićnica, dar djeci planirani su na osnovi posljednje isplate, te pomoći za slučaj smrti, te bolovanja duža od 90 dana, planirani su prema prošlogodišnjem iznosu iako su te isplate izrazito podložne promjenjivosti. Također božićnica i regres svake su godine upitni i ovise o odluci Vlade, ovim financijskim planom su planirani. Također, trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršavaju broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu.

**Prihodi iz županijskog proračuna** - Prihodi iz županijskog proračuna su prihodi koje škola ostvaruje mjesečnim zahtjevima za sredstvima i sastoje se od prihoda s obzirom na broj učenika, razrednih odjela te broja računala ,a služe za pokriće sljedećih materijalnih i financijskih troškova: uredski materijal, komunalne usluge i naknade, usluge telefona, interneta i pošte, pedagoška i druga obvezna periodika, nabavu sitnog inventara i sredstava zaštite na radu, troškova seminara, stručne literature i časopisa, intelektualnih usluga, reprezentacije, dnevnica i izdataka za službena putovanja, stručno usavršavanje, nužne staklarske usluge i ostale tekuće izdatke koji su nužni za ostvarivanje nastavnog plana i programa

(prema Odluci o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda srednjih škola BPŽ – Odluka 6.sjednice održane 27.2.2018.).

Također, prihode iz županijskog proračuna čine i prihodi za pokriće rashoda prema kriteriju stvarnog troška i to za pokriće sljedećih vrsta troškova; energenti za grijanje i rasvjetu, pedagošku dokumentaciju, natječaj za upis učenika u prvi razred srednje škole, zdravstveni pregledi zaposlenika škole, prijevoz zaposlenika za dolazak na posao i odlazak s posla, osiguranje imovine. Dokumentaciju o izdacima škola dostavlja Županiji – Upravnom odjelu za obrazovanje, sport i kulturu na način naveden u Odluci i Naputku Upravnog odjela za proračun i financije. Sva plaćanja prema dobavljačima izvršavaju se izravno temeljem zahtjeva škole putem jedinstvenog računa Proračuna.

OBRTNIČKO -TEHNIČKA ŠKOLA SLAVONSKI BROD

V. Nazora 9, Slavonski brod

Prilog uz izradu Financijskog plana za 2023.god.,

a vezano uz decentralizirana sredstva

„Financiranje po kriterijima“ – plan 2024

Prema Odluci Službenog vjesnika 2/15 BPŽ

Stanje na dan 30.9.2023. broj učenika i odjeljenja

KRITERIJ	CIJENA	BROJ	Ukupno mjesečno	Ukupno godišnje
Po učeniku	2,79	491	1.368,50	16.422,00
Po razred.odjeljenju	28,80	35	1.008,00	12.096,00
Srednja škola- br.građevina	268,76	1	268,76	268,76
Za inform. opremu-održavanje	2,26	52	117,52	1.410,24
Nastavni materijal-uč.praksa	1,19	175	208,25	2.082,50
	1,61	208	335,13	3.351,33
	2,39	108	258,12	2.581,20
Ukupno nastavni materijal:				8.015,13

Energenti				36.624,92
Prijevoz zaposlenika				38.000,00
Pedagoška dokumentacija				6.970,16
Zdravstv.pregl. zaposlenika				4.800,00
Zakupnine za stolar.radionicu				17.253,97
Osiguranje imovine				862,70
Hitne intervencije	nije u	našem	Fin.planu	Naplata -
Investicijsko održavanje				direktno
Kapitalna ulaganja				BPŽ
NAKNADA ZA E-TEHNIČARA				530,89
<b>SVEUKUPNO:</b>				<b>143.254,77 Eur</b>

**Vlastiti prihodi** – Vlastiti prihodi od prodaje školskih proizvoda i usluga koje obavljaju učenici za vrijeme praktične nastave na skupini 66141 i usluga izvanrednog obrazovanja odraslih na skupini 66151, a koriste se isključivo za potrebe istih i to za nabavku repromaterijala, te za opremanje škole nefinancijskom imovinom, obnovu škole, obnovu opreme dvorane te ostale troškove prema suglasnosti osnivača;

**Pomoći** - skupina 63612-1 podrazumijeva sredstva za sredstva za isplatu mentorstva, te pomoći iz državnog proračuna za razne svrhe: kupnju knjiga za knjižnicu, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju i slično, a EU projekt isključivo za potrebe istog.

U Slavonskom Brodu, 10. listopada 2023.

Ravnateljica: Anita Holub, prof.

