

KLASA: 402-01/21-01/03

URBROJ: 2109-59-01/1-21-1

Čakovec, 30.11.2021. godine

FINANCIJSKI PLAN EKONOMSKE I TRGOVAČKE ŠKOLE ČAKOVEC ZA RAZDOBLJE 2022. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Ekonomska i trgovačka škola Čakovec grupirana je u sektore:

I. Sektor ekonomija, trgovina i poslovna administracija zanimanja:

1. ekonomist (4 god.)
2. komercijalist (4 god.)
3. komercijalist sportaš (4 god.)
4. upravni referent (4 god.)
5. prodavač (3 god.)
6. administrator (3 god.)

II. Sektor ugostiteljstvo i turizam zanimanje:

1. hotelijersko-turistički tehničar (4 god.)

III. Strukovne gimnazije

1. Ekonomska gimnazija (4god.)- zadnja generacija, maturanti

Nastava (redovna, izborna, dodatna i fakultativna) organizirana je u dvije smjene i izvodi se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo MZO te prema školskom kurikulumu i Godišnjem planu i programu škole za tekuću godinu.

Nastava tjelesne i zdravstvene kulture odvija se u adekvatnom prostoru Sportske dvorane koja pokriva i potrebe srednje škole, Gimnazije Josipa Slavenskog Čakovec.

Ukupan broj zaposlenih djelatnika je 88.

Škola u 30 razredna odjeljenja ima ukupno 557 učenika.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što se ostvaruje:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije;
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja.

3. Zakonska i druge podloge 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, 68/18, 98/19, 64/20)
- Zakon o proračunu (NN.br.87/08., 136/12.,15/15.),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN. br. 26/10., 120/13, 1/20)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN. br.124/14,115/15,87/16,3/18,126/21.)
- Upute i smjernice za izradu proračuna Međimurske županije za razdoblje 2022.-2024. godine.
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2021/2022.
- Školski kurikulum Ekonomske i trgovačke škole za školsku godinu 2021./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)

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

Škole ne donose strateške, već godišnje operativne planove. Godišnji plan i program rada škole donosi se za nastavnu godinu, a financijski plan za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana jer se neke aktivnosti unutar školske godine pomiču iz jednog polugodišta u drugo, odnosno iz jedne fiskalne godine u drugu fiskalnu godinu.

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

Izvori sredstava za financiranje rada Ekonomske i trgovačke škole Čakovec su:

➤ **Opći prihodi i primici (izvor 011, sredstva MŽ)**

- odnose se na rad stručnjaka za tehničku podršku u školama kojima je osnivač Međimurska županija te je mjesečno dodijeljeno 800,00 kn za podmirenje troškova plaće u okviru projekta "e-Škole". U opće prihode spadaju i plaće pomoćnika u nastavi s učenicima s poteškoćama u projektu "Škole jednakih mogućnosti" koje županija financira 6% od ukupnog iznosa.

➤ **Vlastiti prihodi (izvor 031)**

- škola ostvaruje prihode iznajmljivanjem sportske dvorane, obrazovanjem odraslih te iznajmljivanjem prostora za prodaju pekarskih proizvoda i toplih napitaka. Sredstva će se utrošiti na poboljšanje uvjeta rada, naknadama djelatnicima za obavljanje tih poslova, nabave opreme, investicijsko održavanje, a manjim dijelom se odnosi na pokrivanje materijalnih troškova (energenti).

➤ **Prihod za posebne namjene (izvor 043)**

- odnose se na uplate za izradu ključeva, uplate osiguranja, sredstva za sufinanciranje učenika slabijeg imovnog stanja za maturalna putovanja, te prihodi od učenika za stručne ekskurzije, maturalne zabave i maturalna putovanja kao i posjete muzeju, kazalištu i sl. Ovi prihodi samo prelaze preko računa škole te je naš račun u tom slučaju samo prijelazni račun i služi kao evidencija namjenskih uplata i isplata.
- tu se svrstavaju i prihodi od prodaje robe učeničke zadruge Terra economica.

➤ **Decentralizirana sredstva (izvor 044)**

- odnose se na prihode dobivenih od Županije za financiranje rashoda i pokrivaju se troškovi energenata, prijevoz zaposlenika na posao i s posla, prihodi za materijalne rashode, investicijski troškovi te kapitalna sredstva za nabavu dugotrajne imovine.

➤ **Ostale pomoći (izvor 052)**

- prema Zakonu o plaćama javnih službenika i namještenika, Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u srednjim školama i Temeljnem kolektivnom ugovoru za zaposlenike u javnim službama, prema ugovorenoj osnovici za obračun plaća i obračunskim koeficijentima iz Uredbe o koeficijentima za plaće i Sporazumu o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti planirani su izdaci za plaće.
- rashodi za zaposlene isplaćuju se s računa Državne riznice.
- plaće za zaposlene uključuju plaću za redovan rad, prekovremeni rad, smjenski rad, stručne zamjene, bolovanja do 42 dana, te posebni uvjeti rada (dodaci za rad nastavnika u razrednim odjelima, dodatak za rad nastavnika s učenicima po 1, 2 ili 3 prilagođenih programa te dodatak nastavnika bez umanjenja radne obveze).
- osim plaća tu spadaju i ostali troškovi za zaposlene. Izdatke za pomoć za bolovanje dulje od 90 dana, pomoć u slučaju smrti člana obitelji, a također tu su planirani izdaci za jubilarne nagrade, božićnica, dar djeci kao i pomoć za novorođeno dijete. U prihode iz državnog proračuna uvršteni su i prihodi za prijevoz učenika s teškoćama u razvoju kao i nabavu nastavnih materijala prema odluci MZO.
- u 2020. godini krenule su isplate razlike plaće u visini 6% na temelju pravomoćnih sudskih presuda i Ekonomska i trgovačka škola isplatila je 30 tužbi, a preostale će se isplatiti i uvrštene u financijski plan 2022.godine.

➤ **Pomoći EU (izvor 051)**

- odnosi se na predujam od 19.644 € koji predstavlja 80% najvećeg iznosa bespovratnih sredstava za projekt Erasmus+(br.sporazuma-2020-1-FR01-KA229-080579_2). Projekt traje 24 mjeseci, počevši od 01.09.2021. i planirano završno do 31.08.2022, no zbog situacije uzrokovane koronavirusom zatraženo je produljenje.

➤ **Pomoći proračunskim korisnicima temeljem prijenosa EU sredstava(izvor 054-asistenti)**

- odnose se na 94% posto pokriva sredstava za plaće i troškove prijevoza koje se financiraju iz projekta "Škola jednakih mogućnosti".

➤ **Donacije (izvor 061)**

- odnose se na tekuće donacije, donacije opreme škole kao i pomoći učenicima slabijeg imovinskog stanja za maturalsku zabavu, pomoć učeničkoj zadruzi i sl.

➤ **Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja (izvor 071)**

- planirana su sredstva u slučaju šteta te dio prihoda (35%) koji se odnosi na ostatak od 65% uplate u državni proračun sredstava ostvarenih od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo u skladu s odredbama Zakona o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u 2021. godini

Osigurano je redovito odvijanje nastavnog procesa.

Zaposlenici se redovito stručno usavršavaju na raznim seminarima, stručnim aktivima i radionicama prema financijskim mogućnostima škole što i pokazuje napredovanje ravnateljice u zvanje ravnatelja mentora, troje nastavnika promovirano je u zvanje izvrsnog savjetnika, jedna nastavnica u zvanje nastavnika savjetnik te jedna nastavnica u zvanje nastavnik mentor.

Ekonomska i trgovačka škola Čakovec sudjelovala je na državnom natjecanju učenika strukovnih škola pod nazivom Worldskills Croatia 2021. godine, održanom od 11. do 13. svibnja 2021. godine iz obrazovnog sektora Ekonomija, trgovina i poslovna administracija, gdje su učenici ostvarili izvrsne rezultate. Na taj način smo uspostavili poslovnu suradnju s ostalim školama, Agencijom za strukovno obrazovanje te brojnim poduzetnicima.

Od 1. studenog do 6. studenog 2021. u Tallinnu u Estoniji održala se godišnja konferencija AEHT-e (European association of hotel and tourism schools) europskog udruženja ugostiteljskih i turističkih škola članica u kojoj je sudjelovala i naša škola. Svrha postojanja AEHT-e je razmjena iskustava i suradnja učenika iz različitih država, jezika i kultura kroz timski rad, stvaranje novih poznanstva i veza među učenicima.

Škola je uključena u projekt Erasmus+ (br.sporazuma-2020-1-FR01-KA229-080579_2), koji je potpisan početkom rujna 2020. godine. Zbog situacije uzrokovane koronavirusom, projekt još nije realiziran, no u planu je da se da se aktivnosti projekta provedu u 2022. godini.

Ekonomska i trgovačka škola Čakovec za promociju i jačanje kompetencija strukovnih zanimanja za turizam, sudjelovala je u projektu pod nazivom "K Zrinskom". Odobrena sredstva u iznosu od 25.000,00 kn utrošena su namjenski.

Škola je kapitalnim i investicijskim sredstvima dobivenih od županije prenamijenila skladišni prostor u prostor multimedijalne učionice.

Škola je opremljena novim računalima, nastavnim materijalom i priborom, izvršene su usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Napravljeno je novo parkiralište kod dvorane te spremište na vanjskom prostoru škole.

Škola se nastoji opremiti koliko to omogućavaju financijska sredstva iz vlastitih prihoda, sredstvima MZO kao i od strane osnivača.

Ravnateljica:

Bosiljka Vinković Kukolić, dipl.oec.

Čakovec, studeni 2021.