INDUSTRIJSKO-OBRTNIČKA ŠKOLA SLATINA

TRG RUĐERA BOŠKOVIĆA 5a

33520 SLATINA

**OBRAZLOŽENJE**

**FINANCIJSKOG PLANA**

**INDUSTRIJSKO-OBRTNIČKE ŠKOLE SLATINA**

**ZA 2023. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2024. I 2025. GODINU**

1. **UVOD (sažetak djelokruga rada škole)**

Industrijsko-obrtničke škole Slatina nalazi se na adresi Trg Ruđera Boškovića 5a, Slatina, a zgrada je u vlasništvu Virovitičko-podravske županije.

Nastava je u školi organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni i u petodnevnom radnom tjednu, dok se vrijeme poslije nastave koristi za održavanje sjednica razrednih i nastavničkih vijeća.

Nastava se odvija prema nastavnom planu i programu obrazovanja za srednje škole koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja i Godišnjem planu i programu škole te Školskom kurikulumu.

Školu polazi 242 učenika u 16 razrednih odjela.

1. **OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (aktivnosti i projekti)**

Ukupno je za 2023. godinu predviđeno 7.588.312,80 kn (1.007.142,19 €) prihoda za provođenje Redovne djelatnosti – srednjeg obrazovanja, a za 2024. predviđeno je neznatno povećanje u odnosu na 2023. što iznosi 7.591.117,82 kn (1.113.034,85 €), te za 2025. planirani iznos je isti u odnosu na 2024.

1. **ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM RADA ŠKOLE**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (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. i 64/20.)
* Zakon o ustanovama (NN, broj 76/93., 29/97., 47/99., 35/08 i 127/19.)
* Zakon o proračunu (NN br. 144/21.), Pravilnik o proračunskim kvalifikacijama (NN br.26/10. i 120/13.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN br.124/14., 115/15., 87/16. i 3/18.)
* Upute za izradu proračuna Virovitičko-podravske županije za 2023. - 2025. godine te financijskih planova proračunskih i izvanproračunskih korisnika za navedeno razdoblje (Klasa: 400-02/22-01/4-35, URBROJ: 2189-78-01/4-22-1 od 13. rujna 2022.)
* Godišnji plan i plan program za školsku godinu 2022./2023.
* Školski kurikulum Industrijsko-obrtničke škole Slatina za školsku godinu 2022./2023. kojim su utvrđuje misija, vizija škole, redovna nastava, izvan nastavne aktivnosti te projekti.

*Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva*

I nadalje će nam cilj biti pružanje usluga srednjeg obrazovanja i odgoja naših učenika.

Nastojat ćemo u iduće tri godine podići kvalitetu nastave na što veću razinu i to stalnim usavršavanjem nastavnika/ica te poboljšanjem materijalnih i drugih uvjeta na viši standard, prema mogućnostima škole.

Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u natjecanje i razredne priredbe.

Poticat će se kvaliteta komunikacije na relaciji nastavnik – učenik – roditelj, učenik – učenik, učenik – nastavnik.

Nastavnici će tijekom školske godine sudjelovati na seminarima, stručnim skupovima i stručnim vijeća.

1. **USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMA SA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA**

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

Planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu što dovodi do mnogih odstupanja u izvršenju financijskih planova.

Dovoljno je da dođe do pomaka nekih aktivnosti unutar školske godine iz jednog u drugo polugodište što dovodi do promjena u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU, TE PROCJENE ZA 2024. I 2025. GODINU**

Prihodi su planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda.

Planirano je da će se ostvariti prihoda iz:

* + državnog proračuna u 2023. 7.863.315,08 kn (1.043.641,26 €), u 2024. i 2025. 7.866.120,10 kn (1.044.013,55 €)
  + županijskog proračuna u 2023., 2024., i 2025. 527.041,00 kn (69.950,36 €),
  + donacija u 2023., 2024., 2025. u iznosu od 11.000,00 kn (1.459,95 €)
  + prihoda za posebne namjene u 2023., 2024., 2025. u iznosu od 700,00 kn (92,91 €)
  + ***višak u 2023.planiran je u iznosu od 199.202,24 kn (26.436,68 €), a odnosi se na projekte koji nisu do kraja realizirani i na novac prikupljen od prodaje proizvoda učeničke zadruge.***

Indeksi rasta koje smo dužni primijeniti u planiranju rashoda na razini 2022. godine koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene (upute za izradu proračuna 2023.-2025.g.) su slijedeći:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rashod | Indeks  2022./2023. | Indeks  2023./2024. | Indeks  2024./2025. |
| Rashodi za zaposlene | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Materijalni rashodi | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Rash. za nef. imovinu | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

1. **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU, TE PROCJENE ZA 2024. I 2025. GODINU**

Prihodima iz **državnog proračuna** predviđeno je financiranje u 2023. godini:

* *rashoda za zaposlene* u iznosu: 7.483.299,98 kn (993.204,59 €),
* *ostali rashodi za zaposlene* (jubilarne nagrade, božićnica, dar za djecu, otpremnina, pomoći i regres) u iznosu: 279.099,96 kn (37.042,96 €),

Prihodima iz **županijskog proračuna** predviđeno je financiranje u 2023. godini:

* *naknade troškova zaposlenima* (prijevoz zaposlenika na posao i s posla, dnevnice, naknade za prijevoz na službenom putu, smještaj na službenom putu i seminari) u iznosu: 190.500,00 kn (25.285,69 €),
* *rashodi za materijal i energiju* (uredski materijal, pedagoška dokumentacija i literatura, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, materijal za tek.i investicijsko održavanje, el.energija, plin, nastavni materijal) u iznosu: 187.600,00 kn (24.898,81 €),
* *rashodi za usluge* (usluge telefona, interneta, poštarina, usluge tek. i invest. održavanja, iznošenje i odvoz smeća, opskrbu vodom, zdravstvene usluge, računalne usluge, grafičke i tiskarske usluge, inspekcijski nadzor, prijevoz učenika i ostale nespomenute usluge) u iznosu: 121.823,67 kn (16.168,78 €),
* *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* (ostali rashodi) u iznosu 1.000,00 kn (132,72 €),
* *ostali financijski rashodi* u iznosu 500,00 kn (66,36 €).

**Vlastitim prihodima** predviđeno je financiranje u 2023. godini:

* *rashodi za materijal* (literatura, ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja) u iznosu: 6.000,00 kn (796,33 €),
* *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* i reprezentacija u iznosu 2.000,00 kn (265,46 €),
* *postrojenja i oprema i knjige* (nabava opreme u klasi 4) u iznosu: 8.700,00 kn (1.154,69 €),

Prihodima od **viška poslovanja** previđeno je financiranje u 2023. godini

* *naknade troškova i zaposlenima* (dnevnice, smještaj, prijevoz na službenom putu i stručno usavršavanje iz Projekta Erasmus)
* *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* (razni troškovi za projekte i učeničke zadruge).

Prihodima od **donacija** previđeno je financiranje u 2023. godini:

* *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* (razni troškovi sportskih natjecanja)

1. **IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNSKOG KORISNIKA U PRETHODNOJ GODINI**

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa:

* 244 učenika je uspješno završilo nastavnu 2021./2022. godinu
* 3 naših učenika sudjelovalo je na županijskim natjecanjima, od kojih je 0 učenika osvojilo jedno od prva tri mjesta
* zaposlenici se stručno usavršavaju na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadograđuju svoje kompetencije.

Slatina, 28. prosinca 2022.

Ravnatelj:

Mladen Graovac, prof.