

**FINANCIJSKI PLAN EKONOMSKA ŠKOLA VELIKA GORICA ZA 2022. I PROJEKCIJA PLANA
ZA 2023. I 2024.GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
PRIHODI UKUPNO	5.277.791	5.277.791	5.277.791
PRIHODI POSLOVANJA	5.210.573	5.210.573	5.210.573
PRIHODI OD NEFINANSIJSKE IMOVINE	67.218	67.218	67.218
RASHODI UKUPNO	5.177.791	5.177.791	5.177.791
RASHODI POSLOVANJA	5.110.573	5.110.573	5.110.573
RASHODI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU	67.218	67.218	67.218
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK (9221)	100.000	100.000	100.000
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE			

	Prijedlog plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE			

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
PRIMICI OD FINANSIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANSIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE			

Predsjednica Školskog odbora:
Jadranka Čelić, prof.

Ravnateljica:
Vesna Brklijačić, prof.



PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka		2022.			
Oznaka	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije
6361	4.146.208			2.600	
6711	748.783	160.000			
6615				22.665	
6361				50.000	
6631				50.000	
6381				20.000	
6341				17.535	
6632					10.000
Ukupno (po izvorima)	4.894.991	160.000	25.000	162.800	35.000
Ukupno prihodi i primici za 2022.					0
					5.277.791

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

		2023.					
Izvor prihoda i primitaka	Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Namjenski primici od zaduzivanja
	6361 6711	4.146.208 748.783	160.000		2.600		
	6615 6361 6631 6381 6341 6632 6526				22.665 50.000 50.000 20.000 17.535	25.000 10.000	
Ukupno (po izvorima)		4.894.991	160.000	25.000	162.800	35.000	
Ukupno prihodi i primici za 2023.				5.277.791			

		2024.					
Izvor prihoda i primitaka	Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Namjenski primici od zaduzivanja
	6361 6711	4.146.208 748.783	160.000		2.600		
	6615 6361 6631 6381 6341 6632 6526				22.665 50.000 50.000 20.000 17.535	25.000 10.000	
Ukupno (po izvorima)		4.894.991	160.000	25.000	162.800	35.000	
Ukupno prihodi i primici za 2024.				5.277.791			

PLAN RASHODA I IZDATAKA 2022.g.

Šifra	Naziv	PLAN 2022	Opći prihodi i primici-državni proračun			Pomoći	Prihodi za posebne namjene	Donačije	PROJEKCIJA PLANAZA 2023.	PROJEKCIJA PLANAZA 2024.
			Opći prihodi i primici-županijski proračun	Vlastiti prihodi	Pomoći					
	EKONOMSKA ŠKOLA VELIKA GORICA	5.277.791	748.783	4.146.208	160.000	162.800	25.000	35.000	5.277.791	5.277.791
	OIB 34505824575									
	Program 1004-plaća zaposlenika	4.146.208		4.146.208					4.146.208	4.146.208
A 100001	Administr.,teh.i stručno osoblje	4.146.208		4.146.208					4.146.208	4.146.208
3	RASHODI POSLOVANJA	4.146.208		4.146.208					4.146.208	4.146.208
31	Rashodi za zaposlene	4.146.208		4.146.208					4.146.208	4.146.208
311	Plaće (Bruto)	3.866.208		3.866.208					3.866.208	3.866.208
3111	Plaće(bruto)	3.866.208		3.866.208					3.866.208	3.866.208
312	Ostali rashodi za zaposlene	200.000		61.200					61.200	61.200
3121	Ostali rashodi za zaposlene	61.200		61.200					61.200	61.200
313	Doprinosi na plaće	0		547.820					547.820	547.820
3132	Dopr.na pl.za obv.-zdr.osiguranje	0		547.820					547.820	547.820
3133	Dopr. za obv. osig. u sl. nezaposlenosti	0		4.000					4.000	4.000
329	Troškovi sudskih postupaka	80.000		80.000					80.000	80.000
3296	Ostali nespom. rash. poslovanja	0		80.000					80.000	80.000
343	Ostali finansijski rashodi	0		150.000					150.000	150.000
3433	Zatezne kamale	0		150.000					150.000	150.000
	Program 1004-plaća obrazov.odraslih	80.150		80.150					80.150	80.150
A100001	Administr.,teh. i str.osoblje	80.150		80.150					80.150	80.150
3	RASHODI POSLOVANJA	80.150		80.150					80.150	80.150
31	Rashodi za zaposlene	80.150		80.150					80.150	80.150
311	Plaće(bruto)	68.300		68.300					68.300	68.300
3114	Plaće(bruto)	68.300		68.300					68.300	68.300
312	Ostali rashodi za zaposlene	11.850		11.850					11.850	11.850
3132	Dopr.na pl.za obv.zdr.osiguranje	11.500		11.500					11.500	11.500
3133	Dopr.na pl.za obv.zdr.osig u sl.nezap.	350		350					350	350

PLAN RASHODA I IZDATAKA 2022.g.

Šifra	Naziv	PLAN 2022	Opći prihodi i primici-državni proračun	Vlastiti prihodi	POMOĆI	Prilodi za posebne namjene	PROJEKCIJA PLANA ZA 2023.		PROJEKCIJA PLANA ZA 2024.
							25.000	546.903	
A 100001	Rashodi poslovanja	494.375	381.860	39.850	22.665	25.000	25.000	494.375	494.375
3	RASHODI POSLOVANJA	482.890	381.860	39.850	22.665	25.000	25.000	482.890	482.890
32	Materijalni rashodi	474.390	377.360	39.850	17.665	25.000	25.000	474.390	474.390
321	Naknade troškova zapoštenima	194.700	194.700					194.700	194.700
3211	Službeni putovanja	29.000	29.000					29.000	29.000
3212	Naknada za prijevoz djelatnika	149.000	149.000					149.000	149.000
3213	Stručna usavršavanja	15.150	15.150					15.150	15.150
3214	Ostale naknade troškova zapoštenima	1.550	1.550					1.550	1.550
322	Rashodi za materijal i energiju	95.259	73.944		3.650	17.665		95.259	95.259
3221	Uredski materijal	77.704	56.389		3.650	17.665		77.704	77.704
3225	Sitan inventar	15.555	15.555					15.555	15.555
3227	Službena, radna i zaštит. odjeća i obuća	2.000	2.000					2.000	2.000
323	Rashodi za usluge	129.366	98.166		31.200			94.370	94.370
3231	Usluge telefona i pošte	10.000	10.000					10.000	10.000
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	0					0	0
3234	Komunalne usluge	73.200	42.000		31.200			73.200	73.200
3235	Zakupnine i najamnine	16.000	16.000					16.000	16.000
3236	Zdravstvene usluge	11.400	11.400					8.000	8.000
3237	Intelektualne usluge	2.766	2.766					2.766	2.766
3238	Računalne usluge	11.000	11.000					11.000	11.000
3239	Ostale usluge	5.000	5.000		5.000	25.000	25.000	5.000	5.000
329	Ostali nespos.rash. poslovanja	70.550	10.550		5.000	5.000	25.000	70.550	70.550
3293	Reprezentacija	11.000	6.000		5.000			11.000	11.000
3294	Tuzemne članarine	450	550		5.000			450	450
3299	Ostali nesp.ir.poslovanja	59.000	4.000		5.000	25.000	25.000	59.000	59.000
34	Financijski rashodi	4.500	4.500					4.500	4.500
343	Ostali financijski rashodi	4.500	4.500					4.500	4.500
3431	Usluge banaka i plat.prometa	4.500	4.500					4.500	4.500
A100002 Tekuće i investicijsko održavanje									
3	RASHODI POSLOVANJA	99.218	67.218		32.000			99.218	99.218
32	Materijalni rashodi	99.218	67.218		32.000			99.218	99.218
322	Rashodi za materijal i energiju	41.013	14.013		27.000			41.013	41.013
3224	Mat i dijelovi za tek. i invest.održavanje	41.013	14.013		27.000			41.013	41.013
323	Rashodi za usluge	55.000	53.205		5.000			55.000	50.000
3232	Usluge tekuceg i invest. održavanja	55.000	50.000		5.000			55.000	50.000

PLAN RASHODA I IZDATAKA 2022.g.

Šifra	Naziv	PLAN 2022	Opći prihodi i primici-županijski proračun	Vlastiti prihodi	POMOĆI	Prihodi za posebne namjene	PROJEKCIJA PLANZA 2023.	PROJEKCIJA PLANZA 2024.
	Program 1001 Pojač.standard u školstvu	55.705	705	5.000	50.000		55.705	55.705
	Tekuci projekt T100003 Natječanja	55.705	705	5.000	50.000		55.705	55.705
3	RASHODI POSLOVANJA	55.705	705	5.000	50.000		55.705	55.705
32	Materijalni rashodi	55.705	705	5.000	50.000		55.705	55.705
329	Ostali nespol. rash. poslovanja	55.705	705	5.000	50.000		55.705	55.705
3291	Naknada za rad predst i izvrš.bovjer.	25.000	0		25.000		25.000	25.000
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	30.705	705	5.000	25.000		30.705	30.705

	E RAZMUS	50.000			
3	RASHODI POSLOVANJA	50.000			50.000
32	Materijalni rashodi	50.000			50.000
321	Naknade troškova zaposlenima	50.000			50.000
3213	Stručno usavršavanje	50.000			50.000
	Tekući projekt T100002 Župan.str.vjeća	7.600			7.600
3	RASHODI POSLOVANJA	5.000			7.600
32	Materijalni rashodi	5.000			7.600
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.600			7.600
3299	Ostali nesp.rash.poslovanja	7.600			7.600

	Tekući projekt T100031 Pomoćnici u nastavi(Prsten potopre III)						
3	RASHODI POSLOVANJA	212.000				212.000	212.000
31	Rashodi za zaposlene	212.000				212.000	212.000
311	Plaće	200.000				200.000	200.000
3111	Plaća za redovan rad	150.000				150.000	150.000
313	Doprinosi na plaće	150.000				150.000	150.000
3132	Doprinos za obvezno osiguranje	50.000				50.000	50.000
321	Naknade troškova zaposlenina	12.000				12.000	12.000
3211	Službena putovanja	500				500	500
3212	Naknade za pjevoz	11.500				11.500	11.500
	Tekući projekt E tehničar						
3	RASHODI POSLOVANJA	3.913				3.913	3.913
31	Rashodi za zaposlene	3.913				3.913	3.913
311	Plaće	2.000				2.000	2.000
3111	Plaća za redovan rad	2.000				2.000	2.000
313	Doprinosi na plaće	1.913				1.913	1.913

PLAN RASHODA I IZDATAKA 2022.g.

Ekonomski škola Velika Gorica

Kralja Stjepana Tomaševića 21

10410 Velika Gorica

OIB: 34505824575

KLASA: 400-04/20-01/01

URBROJ: 238-31-57-20-06-04

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU

Uvod

Obrazloženje finansijskog plana jednako je važan dokument kao i sam plan iskazan u brojkama. U njemu se povezuju ciljevi škole s izvorima sredstava za njihovo ostvarenje te se prati uspješnost realizacije. Radeći analize prošle potrošnje, usporedbe prihoda i rashoda po određenim kategorijama, stvaraju se i podloge za efikasnije upravljanje sredstvima s kojima se raspolaže.

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Ekonomski škola Velika Gorica je strukovna škola u kojoj se učenici u školskoj godini 2020./2021. obrazuju za zanimanje ekonomist i komercijalist. Školu polazi ukupno 349 učenika u 15 razrednih odjela. U školi je uposleno 51 radnika od toga 45 nastavnika, a 4 ih je administrativno-tehničko osoblje (tajnik, voditelj računovodstva, administrator i ravnatelj). Uz to u tekućoj nastavnoj godini u školi se preko projekta „Prsten potpore“ zaposlene 4 asistentice u nastavi. Nastava je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Po završetku redovite nastave izvodi se dodatna nastava u sklopu priprema za državnu maturu, vannastavne aktivnosti i održavanje sjednica stručnih, razrednih i nastavničkih vijeća. Zgradu škole dijelimo s još dvije srednjoškolske ustanove (Gimnazija Velika Gorica, Srednja strukovna škola Velika Gorica).

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo

- stalnim usavršavanjem nastavnika (aktivi, stručni skupovi, seminari) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije.
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz nagradne izlete

Plan povećanja broja djece temeljimo na tendenciji povećanog zanimanja djece za ekonomski programe. S obzirom da škola više nema program prodavača (3 godine) očekuje se porast učenika jer je uveden program komercijalist koji traje 4 godine.

Financijski plan za trogodišnje razdoblje (s projekcijama) od 2022. do 2024. godine dopunjeno je odgojno – obrazovnim aktivnostima koje doprinose razvoju školskog pluralizma, unaprjeđuju nastave, školskom uspjehu i odgoju odnosno cjelokupnom razvoju učenika. Na opravdanost navedenih aktivnosti ukazuju pokazatelji rezultata koji ukazuju na uspješnost cjelokupnog odgojno – obrazovnog rada; npr. Uspjeh učenika na natjecanjima iz znanja pojedinih predmeta te uspjeh učenika na kraju srednjoškolskog obrazovanja – na Državnoj maturi koju provodi „Nacionalni centar za vanjsko vrednovanje obrazovanja“. Sve aktivnosti u skladu su sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i podzakonskim aktima.

3. Zakonske i druge osnove za ustroj programa i njihovo financiranje

Djelatnost srednjoškolskog odgoja i obrazovanja, odnosno rada Ekonomске škole Velika Gorica, ostvaruje se u skladu s odredbama *Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi* (Narodne novine, broj 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), podzakonskim aktima (Pravilnicima), *Zakona o ustavovama* (Narodne novine, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19), naputcima viših savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje, odnosno voditelja Županijskih stručnih vijeća te Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje Zagrebačke županije. Financijski plan napravljen je u skladu s *Uputama za izradu proračuna Zagrebačke županije 2022. - 2024.godine*.

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

Prioritet rada Ekonomске škole Velika Gorica bit će poticanje i unaprjeđenje cjelokupnog razvoja učenika, a ostvarivat će se integracijom odgojno-obrazovnih sadržaja i aktivnosti u skladu sa suvremenim znanstvenim, pedagoško-psihološkim i didaktičko-metodičkim spoznajama.

Učenici će, osim znanja, svoje sposobnosti, kompetencije, talente i kreativnost moći izražavati kroz različite aktivnosti i oblike rada: sudjelovanjem na natjecanjima znanja i sportskim natjecanjima, projektima, u izvannastavnim i izvanškolskim aktivnostima, kulturnim, sportskim i drugim manifestacijama, čiji sadržaji su integralno povezani s razvojnim, odnosno odgojno-obrazovnim ciljevima i zadacima.

Programi, ciljevi i strategije usklađeni su s dokumentima dugoročnog razvoja. Uporište im je u Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Planu i programu rada za strukovne škole, pratećim dokumentima koji iz njih proizlaze, poput Godišnjeg operativnog odgojno-obrazovnog plana i programa rada škole, Školskog kurikulum, Strateškim planovima MZO-a te odlukama i preporukama Agencije za odgoj i obrazovanje.

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

Izvori sredstava za financiranje rada Ekonomске škole Velika Gorica su:

- Opći prihodi i primici, skupina 636, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika;
- Opći prihodi i primici, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od najma uslužnih aparata i usluga (Obrazovanje odraslih, najam dvorane...), skupina 661;
- Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (projekti), skupina 638
- Ostali nespomenuti prihodi, skupina 652
- Ostali prihodi , skupina 683

Prihodi iz državnoga proračuna

Sredstva za plaće radnika osiguravaju se iz državnog proračuna, točnije Ministarstva znanosti i obrazovanja. Na godišnjem nivou planiramo ih okvirno, a mjesечно se prate interno te obračunavaju i odobravaju kroz COP – Centralni obračun plaća. Osim plaća na taj se način prate, obračunavaju i odobravaju i sredstva potrebna za isplatu ostalih rashoda za zaposlene koje čine isplate pomoći za dulje bolovanje od 3 mjeseca, odnosno za smrt člana obitelji, jubilarne nagrade, otpremnine... tj. isplate koje ovise o nastanku događaje kojim se ostvaruje pravo odnosno o kolektivnom pregovaranju o visini naknade za pojedine isplate. Prihodi Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za zaposlene procijenjen je na temelju 2016. godine. Rashodi za plaće zaposlenika te ostali rashodi (pomoći, jubilarne i slično) ne mogu biti točno procijenjeni jer oni ovise o odlukama Vlade RH, Ministarstva financija i MZO-a koje mogu utjecati na osnovice plaća ali i promjene u oporezivanju dohotka.

Prihodi od Županije

Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirani su primjenom finansijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna što znači kako su primjenjeni zadani indeksi. Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo su predviđeni namjenski rashodi koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. troškove energije, prijevoza zaposlenika na posao i s posla, komunalna naknada te rashod za zdravstveni pregled zaposlenika koji je

ugovoren Kolektivnim ugovorom za zaposlene u srednjoškolskim ustanovama. Rashodi za tekuće i investicijsko održavanje planirani su prema limitima osnivača.

U rashodima iz kategorije općih troškova prvo su planirani „obvezni“ rashodi za komunalne usluge (voda, odvoz smeća, deratizacija...), rashodi za telefon, platni promet te obveznu pedagošku dokumentaciju i uredski materijal. Nakon toga su planirani ostali troškovi prema prioritetima funkciranja škole.

Vlastite prihode čine prihodi od najma dvorane (25% Ekonomski škola Velika Gorica, 25% Gimnazija Velika Gorica, 50% Srednja strukovna škola Velika Gorica). Uz najam školske dvorane Ekonomski škola Velika Gorica ostvaruje prihode od najma aparata za kavu i obrazovanja odraslih (program komercijalist).

PROGRAM 1001: Pojačani standard u školstvu; Ekonomski škola Velika Gorica sudjeluje u raznim natjecanjima gdje učenicima bude poslužen topli obrok, a članovima komisije i koordinatorima natjecanja naknade po ugovorima o djelu. Škola sudjeluje u projektu „Prsten potpore“ iz kojeg se financiraju asistenti u nastavi učenicima s poteškoćama u razvoju. Također smo u dva projekta Erasmus+.

Kapitalna ulaganja smo do sada ostvarivali uglavnom iz vlastitih prihoda ili podnošenjem zahtjeva Zagrebačkoj županiji za nabavu računala, uredskog namještaja i sl.

6. Pokazatelji uspješnosti provođenja programa

Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa rezultati su koje učenici postižu na natjecanjima znanja, susreta i smotrama od županijske, preko regionalne, do državne razine. Značajan broj učenika završava Ekonomsku školu Velika Gorica s odličnim i vrlo dobrim uspjehom, izrađuje i uspješno brani završni rad te polaže ispite državne mature i upisuje željeni fakultet.

U Velikoj Gorici, 08.11.2021.


EKONOMSKI ŠKOLA VELIKA GORICA
prof.
Kristina Brletić, struč. spec. oec.
(Voditelj računovodstva)


EKONOMSKI ŠKOLA VELIKA GORICA
prof.
Jadranka Ćejić, prof.
(Predsjednik školskog odbora)


EKONOMSKI ŠKOLA VELIKA GORICA
prof.
Vesna Brkljačić,
(Ravnatelj)