

EKONOMSKA I TRGOVAČKA ŠKOLA
IVANA DOMCA
VINKOVCI

Klasa: 400-02/2020-01/01
Ur.broj: 2188-47-02-2021-1217
Broj RKP-a: 17827
OIB: 69440564515
Razina: 31 (proračunski korisnik JLPRS koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju)
Šifra djelatnosti: 8532 (tehničko i strukovno srednje obrazovanje)
Vinkovci, 23. kolovoza 2021.g.

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021.g.

Sadržaj

Obrazloženje rebalansa financijskog plana Ekonomске i trgovačke škole Ivana Domca Vinkovci kao proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave / Županije Vukovarsko-srijemske, sadrži sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika, obrazložene programe, zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi, uskladjene ciljeve, strategiju i programe s dokumentima dugoročnog razvoja, ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa, izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini te ostala obrazloženja i dokumentaciju.

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Ekonomска i trgovačka škola Ivana Domca obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja u skladu sa odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12,86/12,94/13,152/14,7/17,68/18,98/19,64/20) i Statuta Škole što uključuje slijedeće poslove :

- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,
- organizira izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije,
- vrjednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i o učeničkim postignućima,
- izricanje i provođenje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima,
- organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,
- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda,
- upisivanje podataka o odgojno-obrazovnom radu u zajednički elektronički upisnik ustanova (u daljem tekstu e-maticu) i ostalo

Djelatnost Škole je srednji odgoj i srednje strukovno obrazovanje za zanimanje ekonomist, poslovni tajnik, upravni referent, prodavač i pomoći administrator -TES i poslovi posredovanja za povremeni rad svojih redovitih učenika u zemlji.

Obrazloženje programa

Škola posluje prema redovnom programu odgoja i obrazovanja sa aktivnošću srednjoškolskog obrazovanja. Ciljevi Škole su:

1. osigurati sustavan način poučavanja učenika, poticati i unapređivati njihov intelektualni, tjelesni, estetski, društveni, moralni i duhovni razvoj u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima,
2. razvijati učenicima svijest o nacionalnoj pripadnosti, očuvanju povijesno-kulturne baštine i nacionalnog identiteta,
3. odgajati i obrazovati učenike u skladu s općim kulturnim i civilizacijskim vrijednostima, ljudskim pravima i pravima djece, osposobiti ih za življenje u multikulturalnom svijetu, za poštivanje različitosti i toleranciju te za aktivno i odgovorno sudjelovanje u demokratskom razvoju društva,
4. osigurati učenicima stjecanje temeljnih (općeobrazovnih) i stručnih kompetencija, osposobiti ih za život i rad u promjenjivom društveno-kulturnom kontekstu prema zahtjevima tržišnog gospodarstva, suvremenih informacijsko-komunikacijskih tehnologija i znanstvenih spoznala i dostignuća,
5. osposobiti učenike za cjeloživotno učenje.

Strateški ciljevi Škole se donose u Školskom kurikulumu Ekonomski i trgovачke škole Ivana Domca, na temelju Nacionalnog okvirnog kurikuluma za predškolski odgoj i obrazovanje te opće obvezno i srednjoškolsko obrazovanje.

Prijedlog rebalansa finansijskog plana za 2021. godinu u sklopu redovnog programa, nastavlja sa podizanjem kvalitete nastavnog procesa, sve u svrhu ostvarivanja ciljeva Škole a to je osigurati učenicima stjecanje temeljnih općeobrazovnih i stručnih kompetencija. Škola u potpunosti ispunjava tehničke, zdravstvene i ekološke uvjete za obavljanje djelatnosti.

U 2021.g. Škola nastavlja sa pristupom samovrednovanju koji se, uz vanjsko vrjednovanje ishoda obrazovanja, smatra najučinkovitijim mehanizmom za unapređivanje kvalitete škola u EU. Ovim se pristupom pruža mogućnost školama da u skladu sa svojim specifičnim uvjetima, specifičnom unutrašnjom dinamikom i grupnom inteligencijom samostalno kreira vlastiti razvoj. Pozitivni učinci ovog pristupa su podizanje razine autonomije i odgovornosti škola za vlastiti razvoj. Ostvarena samoregulacija značajno poboljšavaju opće školsko ozračje, osjećaj zajedništva i razinu motiviranosti svih uključenih. Osjećaj pripadnosti i organizacijsko samopoštovanje rastu, što se sve odražava na poboljšanje zadovoljstva radom nastavnika, pozitivnim stavom učenika prema školi, kao i na zadovoljstvo školom i povećano uključivanje roditelja. Sustav indikatora kvalitete odgoja i obrazovanja, kao i kriteriji kvalitete vezani uz indikatore, pomažu školama uočavati važna područja vlastitog djelovanja - vlastite prednosti, nedostatke i razvojne mogućnosti.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

- Zakon o odgoju i obrazovanju, NN 87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12,86/12,94/13,152/14,7/17,68/18, 98/19,64/20)
- Zakon o ustanovama, NN 76/93., 29/97., 47/99., 35/08. 127/19.
- Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 87/08 i 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10.,120/13, 1/20.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18) i Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19)
- Školski kurikulum Ekonomski i trgovачka škole Ivana Domca
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2020./2021.godinu

Plan prihoda i rashoda za zaposlene osigurane u Proračunu RH određene su Zakonom o plaćama u javnim službama (NN 27/01, 39/09), Zakonom o osnovici plaće u javnim službama (NN 39/09,124/09), Uredbom o nazivima radnih mjeseta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 38/01-141/20), Odluci o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama (NN 87/17), Sporazumu o osnovici za plaće u javnim službama i Dodatka Sporazumu o osnovici za plaće u javnim službama te Izmjenama i dopunama Dodatka Sporazumu o osnovici za plaće u javnim službama, Sporazumu o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti, Sporazumu o vjerodostojnjom tumačenju odredbe članka 3. Sporazuma o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti, Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama (NN 128/17, 47/18., 123/19. i 66/20.) i Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN 51/18). U rebalans finansijskog plana za 2021.g. uključeni su troškovi sudskih sporova sa zaposlenicima vezano za neuvećanu osnovicu za obračun plaće u razdoblju od prosinca 2015. - siječnja 2017.g.

Finansijski plan je temeljen na uputi za izradu proračuna Vukovarsko-srijemske županije za razdoblje 2021.-2023.g., očekivanim poslovnim aktivnostima, finansijskim pokazateljima izvršenih rashoda u prethodnim godinama i tržišnim pokazateljima, a u skladu sa planiranim prihodima. U skladu sa proračunskim ograničenjima, rebalans finansijskog plana uspostavlja ravnotežu između mogućnosti i potreba.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada škole su

- Pomoći:

skupina 636 odnosi se na financiranje plaća i materijalnih prava prema kolektivnim ugovorima, novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, sredstva za rad županijskog stručnog vijeća za nastavnike njemačkog jezika, financiranje organiziranog i individualnog prijevoza učenika sa teškoćama u razvoju, pomoći za nabavu obveznih udžbenika učenicima članovima kućanstva zajamčene minimalne naknade za 2021.g. i pomoći iz gradskog proračuna za financiranje dugogodišnjeg projekta „Grafiti“

skupina 638 odnosi se na financiranje pripravnštva stručnog suradnika-pedagoga

- Vlastiti prihodi:

skupina 661, prihod od zakupa prostora kuhinje i sportske dvorane i prihod od naknade za posredovanje pri povremenom radu svojih redovitih učenika u zemlji,

- Donacije:
skupina 663 odnosi se na financiranje školskih sportskih natjecanja i rada školskog sportskog društva „Mladost“
- Opći prihodi i primici:
Skupina 671 odnosi se na financiranje redovne djelatnosti škole iz nadležnog proračuna
- Prihodi od nefinancijske imovine:
skupina 721 odnosi se na prodaju stana na kojem postoji stanarsko pravo (35% vrijednosti uplate)
- Višak prihoda poslovanja od 675.594,00 kune će se sukcesivno koristiti;

Škola je u 2021.godinu prenijela višak od 675.594,11 kuna prema slijedećim izvorima financiranja:

Pomoći – projekt „ERASMUS+“, KA2 u iznosu 159.829,08 kuna, projekt „Škole različitih jednakosti“ u iznosu 31.193,87 kuna i sredstva za nabavu nastavnih sredstava i opreme potrebnih za provedbu kurikuluma u iznosu 1.562,69 kuna

Donacije – donacija od Saveza školskih sportskih društava Vukovarsko-srijemske županije za poboljšanje uvjeta rada za školski sportski klub „Mladost“ u iznosu 3.434,55 kuna

Vlastiti prihodi – višak prihoda poslovanja u iznosu 564.873,20 kuna i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 85.299,28 kuna

Rebalans finansijskoga plana za 2021.g. iznosi 13.672.396,00 kuna odnosno jednak u odnosu na usvojeni plan za 2021.g., jedine promjene su u preraspodjeli vlastitih sredstava i donacija. Nastavljamo sa implementacijom zapošljavanja pomoćnika u nastavi za učenike s poteškoćama u razvoju, organiziranim i individualnim prijevozom učenika s poteškoćama u razvoju, kao i sa projektom Shema školskog voća i Erasmus+.

U 2021.g. planiraju se rashodi u iznosu 98.870,08 kuna za ERASMUS+ projekt, rashodi za nabavu potrebne opreme u redovnom poslovanju u iznosu 351.223,00 kuna; iz izvora vlastiti prihodi u iznosu 325.594,00 kuna, iz izvora donacije 4.435,00 kuna i iz izvora pomoći 21.194,00 kuna, a za pregrađivanje hodnika škole radi dobivanja 2 nove učionice 200.000,00 kuna; iz izvora vlastiti prihodi 90.000,00 kuna a iz nadležnog proračuna 110.000,00 kuna. U 2022.g. planira se korištenje viška prihoda za konačnu realizaciju ERASMUS+ projekta u iznosu 60.959,00 kuna.

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u 2020. godini

Finansijski plan prati potrebe nastavnog procesa radi ostvarivanja ciljeva

U drugoj polovini svake kalendarske godine, Škola objavljuje poziv za dostavu zahtjeva na nabavu robe, usluga ili radova koje su nastavnicima i stručnim suradnicima potrebne radi obavljanja posla i/ili poboljšanja uvjeta na radnome mjestu i u skladu s tim se izrađuje finansijski plan za slijedeću godinu.

Pokazatelj učinka br. 1 je postotni broj realiziranih zahtjeva za nabavom roba, usluga ili radova potrebnih za nastavni proces u odnosu na broj zaprimljenih. Ciljana vrijednost je 90%.

Broj zaprimljenih zahtjeva za nabavom	Broj realiziranih zahtjeva	Indeks
18	18	100%

Izvor podataka je računovodstvo Škole.

Rezultat: Ciljana vrijednost je ostvarena a time smo dokazali da je finansijski plan usklađen sa potrebama i ciljevima Škole.

Oprema Škole

Ulaganjem u opremu za nastavni proces postižu se bolji rezultati i veće zadovoljstvo i motiviranost učenika i profesora na rad u suvremeno opremljenom prostoru za učenje. Pokazatelj učinka br. 2 je povećanje opremljenosti učionica radi podizanja kvalitete nastavnog procesa.

Ciljana vrijednost su nova ulaganja u opremu sukladno Državnom pedagoškom standardu srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja i planu i programu zanimanja, što je u 2020.g. i ostvareno.

Oprema	2019.	2020.
Ulaganje u sportsku opremu	556,00kn	32.686,81kn
Ulaganje u glazbenu opremu	0,00	18.318,70kn
Ulaganje u računalnu opremu	178	192

Stručno usavršavanje nastavnika

Stručno usavršavanje nastavnika je pravo i radna obveza kako bi mogao učinkovito i visokokvalitetno obavljati odgojno-obrazovnu djelatnost. Pokazatelj učinka br. 3 je postotni udio broja nastavnika kojima je u kalendarskoj godini financiran odlazak na stručno usavršavanje u odnosu na ukupan broj zahtjeva nastavnika za odlazak na stručno usavršavanje. U uvjetima ograničenih finansijskih sredstava, smatramo da je realna ciljana vrijednost 90%. Rezultat je 100% čime je ostvarena ciljana vrijednost.

Broj zahtjeva nastavnika za odlaskom na stručno usavršavanje	Broj realiziranih zahtjeva nastavnika za odlaskom na stručno usavršavanje	indeks
49	49	100%

Izvor podataka je tajništvo Škole i Ravnatelj.

Ciljevi i zadaci u 2021. godini su razvoj i uporaba kombiniranih metoda i oblika poučavanja koji potiču učenike na aktivno uključivanje u nastavni proces i timski rad, unapređenje postojeće i poticanje kvalitetne komunikacije na svim razinama, poboljšanje i unapređenje prostornih uvjeta i opremljenosti škole, oblikovanje poticajnog okruženja za cjeloživotno učenje i promicanje zdravstvenog i građanskog odgoja.

Ravnatelj
Mato Džalto, prof.

