

## OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

### ŠIFRA I NAZIV KORISNIKA: 8-31 Ekonomsko-turistička škola

**SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:** Ekonomsko-turistička škola srednjoškolska je javna ustanova smještena na adresi Kurelčeva 2. U toj zgradi nalazi se od 1961. godine, a ukupna površina korisnog prostora zgrade je 2.195 m<sup>2</sup>, što omogućava rad škole u dvije smjene. Škola raspolaže s 12 klasičnih učionica, 4 kabineta informatike te kabinetom za rad vježbeničke tvrtke. Škola obrazuje učenike u 4 programa: ekonomist, hotelijersko-turistički tehničar, poslovni tajnik i administrator (učenici s teškoćama) - trogodišnji program. U školsku godinu 2023./24. upisano je 249 učenika u 14 razrednih odjela.

**ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:** U školi je trenutno zaposlen 58 radnika i to: ravnateljica, pedagog, knjižničar, 40 nastavnika, 4 pomoćnika u nastavi, 11 radnika u administrativno-tehničkoj službi – 4 radnika u administraciji i računovodstvu, 5 spremačica te 2 domara-ložača centralnog grijanja. Sukladno poslovima koji se obavljaju u Školi i u narednom će se razdoblju nastaviti provoditi svi programi i aktivnosti utvrđeni Godišnjim planom i programom rada te Školskim kurikulumom.

### IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2024. (iznosi u EUR):

Šifra programa	Naziv programa	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2023.	PLAN 2024.	I REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2024.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
123	Zakonski standard SŠ	73.732,92	162.220,00	166.500,00	62.695,37	85,03	37,65
125	PJP iznad standarda – vlastiti prihodi	6.231,21	20.000,00	20.136,04	6.533,91	104,86	32,45
141	Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ	13.931,63	199.450,00	272.751,26	27.454,39	197,07	10,07
158	Pomoćnici u nastavi SŠ	9.666,77	45.500,00	56.820,00	29.461,28	304,77	51,85
201	MZOS – Plaće SŠ	487.816,67	1.090.000,00	1.274.902,00	581.731,21	119,25	45,63
<b>Ukupno Glava: 8-31</b>		<b>591.379,20</b>	<b>1.517.170,00</b>	<b>1.791.109,00</b>	<b>707.876,16</b>	<b>119,60</b>	<b>39,50</b>

### ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 123 Zakonski standard SŠ

**SVRHA PROGRAMA:** Cilj je osigurati kvalitetno obrazovanje i odgoj svim učenicima pod jednakim uvjetima, te stjecanje kompetencija za cjelokupan osobni i društveni razvoj. Osigurati uvjete rada sukladno zakonskom minimalnom financijskom standardu, te racionalnim gospodarenjem raspoloživim sredstvima omogućiti poboljšanje postojećeg stanja.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:** Škola donosi Godišnji plan i program rada te Školski kurikulum. Financijskim planom planirane su sve aktivnosti iz Plana i programa rada i Školskog kurikuluma u kojima su detaljno opisane pojedine aktivnosti, definirani nositelji i rokovi izvršenja. Postoji mogućnost odstupanja obzirom da se Financijski plan radi za kalendarsku godinu, a Plan i program i Školski kurikulum za školsku godinu.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:** 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, 64/20, 151/22, 156/23), Zakon o strukovnom obrazovanju (NN br. 30/09, 24/10, 22/13, 25/18, 69/22), Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), Statut škole (Klasa: 011-01/24-01/5, Ur.br.: 2133-45-04-24-1), Zakon o proračunu (NN br. 144/21), Uredba o načinu financiranja dec. funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2024. godinu (NN br. 10/24), Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN br. 63/08, 90/10), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 111/18, 83/23), Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 95/19), Školski kurikulum te Godišnji plan i program rada.

#### **IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM**

Planiranim sredstvima temeljem zakonskog standarda osiguravanju se uvjeti rada u smislu osnovnih redovnih troškova poslovanja. Osnovni izvori za financiranje zakonskog standarda su sredstva iz županijskog proračuna – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika.

Aktivnost A100037: Odgojno-obraz., administrat. i tehničko osoblje – opći dio

Osiguravaju se materijalni uvjeti za redovan rad zaposlenika i učenika – naknada troškova zaposlenicima, uredski i dr. materijal, usl. telefona, pošte i prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne, računalne usluge i dr. usluge, premije osiguranja te bankarske usluge. Ostvareno je 73,18 % plana, a u odnosu na prethodnu godinu povećano je izvršenje za 11,35 %.

Aktivnost A100037A: Odgojno-obraz., administrat. i tehničko osoblje-posebni dio

Odnosi se na prijevoz zaposlenika, troškove energenata te rashode pedagoške dokumentacije za početak i kraj šk. god., za rashode za redovito propisane kontrole instalacija i postrojenja sukladno važećim zakonskim propisima, zdravstvene preglede zaposlenih i isplate plaće za E-Tehničara. Izvršenje u odnosu na plan je 75,57 %, a smanjenje u odnosu na prethodnu godinu je 15 % zbog smanjenja cijena energenata i zbog promjena naknade za prijevoz prema TKU.

Aktivnost A100038 Operativni plan TIO – SŠ

Odnosi se na hitne intervencije te investicijsko održavanje objekata i opreme te u ovoj godini još nema realizacije.

#### **IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2024.**

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2023.	PLAN 2024.	I REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2024.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Odgojno-obrazovno – opći dio	18.368,09	29.220,00	28.500,00	20.856,88	113,50	73,10
2.	Odgojno-obrazovno – posebni dio	55.364,83	80.000,00	85.000,00	41.838,49	75,50	49,20
3.	Operativni plan	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ukupno program:</b>		<b>73.732,92</b>	<b>112.220,00</b>	<b>116.500,00</b>	<b>62.695,37</b>	<b>85</b>	<b>53,80</b>

#### **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:**

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-30.06.2023.
Potpuna usklađenost s Državnim pedagoškim standardom u pogledu broja učenika u razrednom odjelu	Broj učenika u razrednom odjelu mora biti usklađen s Državnim pedagoškim standardom kako bi se osigurala minimalna kvaliteta provođenja srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja	Br. učenika u raz. odjelu	20	20	20
Povećanje broja poduzeća koja su ponudila pozicije za praksu	Povećanjem broja poduzeća otvara se mogućnost promjene nastavnog plana i programa s uključenim praksama	Broj poduzeća	20	25	20
Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite projekte/manifestacije	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	Broj učenika	60	70	65
Uvođenje jednosmjenske nastave	Uvođenjem jednosmjenske nastave pridonosi se poboljšanju kvalitete i učinkovitosti obrazovanja	%	0	100	0
Uvođenje dodatnih grupa nastave za učenike s posebnim interesima za određena područja	Uvođenjem dodatnih grupa nastave za učenike s posebnim interesima za određena područja, proširenje znanja iz istih te se motivira druge za proširivanjem područja interesa	Dodatne grupe nastave	1	4	4

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 125 PJP iznad standarda – vlastiti prihodi**

**SVRHA PROGRAMA:** *Vlastiti prihodi se ostvaruju od davanja u zakup prostora škole i sportske dvorane. Svrha je ostvarenim prihodima prvenstveno pokriti troškove koji nastaju tim djelatnostima, a zatim preostale prihode iskoristiti za poboljšanje kvalitete nastavnog procesa. Cilj je što više davati prostor u zakup te voditi brigu o pravovremenoj naplati.*

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:** *Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumu.*

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:** *Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.*

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM**

*Vlastite prihode čine prihodi od davanja u zakup školske dvorane, prihodi od zakupa kantine i najma prostora škole. U odnosu na plan utrošeno je 32,40 %.*

**IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2024.**

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2023.	PLAN 2024.	I REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2024.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi	6.231,21	20.000,00	20.136,04	6.533,91	104,80	32,40
Ukupno program:		6.231,21	20.000,00	20.136,04	6.533,91	104,80	32,40

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:**

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Izvršenje 01.01.-30.06.2024.
Broj klubova koji koriste sportsku dvoranu	Povećanjem broja klubova koji koriste sportsku dvoranu ostvaruju se veći prihodi i stvaraju se bolji uvjeti za rad	Broj klubova	3	7	4

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 141 Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ**

**SVRHA PROGRAMA:** Cilj je provoditi razne programe iznad minimalnog financijskog standarda čime se učenicima omogućava razvoj znanja i vještina prema njihovim potrebama i interesima, a zaposlenicima stručna znanja koja mogu upotrijebiti u radu s učenicima kako bi se stvorili bolji materijalni i intelektualni uvjeti za rad.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:** Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumu.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:** Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM**

Iz prethodne godine prenesena su sredstva od EU projekata (izvor 560) u iznosu 5.327,92 eura te sredstva od nef.imovine (izvor 711) u iznosu 3.162,56 eura.

**Županijske javne potrebe SŠ** - odnosi se na županijsko natjecanje kojem je škola domaćin – hrvatski jezik. U planu je zamjena parketa u školskoj sportskoj dvorani. U odnosu na plan realizacija je 0,15 %.

**Prihodi od nef.imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja**- odnosi se na ostvarivanje prihoda od prodaje stanova na koje postoji stanarsko pravo i nadoknada štete od osiguranja u slučaju nezgoda, u odnosu na plan ostvareno je 0 % planiranih sredstava. Planira se veći iznos jer ne znamo kojom dinamikom će kupac otplaćivati rate te hoće li biti primljena nadoknada štete od osiguranja.

**Javne potrebe iznad standarda – donacije** - odnosi se na ostvarivanje donacija od neprofitnih organizacija i trgovačkih društava, a koriste se za određene namjene.

**Javne potrebe iznad standarda – OSTALO** - odnosi se na sufinanciranje cijena usluge - namjenska sredstva prikupljena od učenika za provedu terenske nastave i maturalnih putovanja koje se odvija u skladu sa Školskim kurikulumom i Godišnjim planom i programom škole. U odnosu na plan realizirano je 46,24 %.

**Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna** - Iz MZO-a i državnih agencija financiraju se rashodi za mentorstva, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, stručna vijeća, troškovi stručne radne skupine za izradu ispita državne mature, troškovi nabave udžbenika i radnih bilježnica za učenike slabijeg imovinskog statusa

te nabava menstrualnih higijenskih potrepština. Od Ministarstva turizma i sporta zaprimljena su sredstva za realizaciju projekta 4rivers4you. U odnosu na plan ostvarenje je 59,55 %.

**Javne potrebe iznad standarda – EU projekti** - Odnosi se na sredstva projekta Erasmus+. U pripremi su novi projekti.

**Prihodi od financijske imovine** - Odnosi se na prihode od kamata, a koriste se za pokriće bankarskih usluga.

**Javne potrebe iznad standarda – EU projekti**- Odobren je novi projekt "Priča o obitelji Reiner"- kroz projekt učenici će naučiti o značenju židovske zajednice u kulturnom, gospodarskom i društvenom razvoju grada, upoznati će se sa materijalnom i kulturnom baštinom grada, upoznati će lokalnu povijest, te odati spomen na sjećanje na žrtvama Holokausta. Tijekom projekta učenici će kroz različite oblike rada ispričati priču o obitelji Reiner, pripremiti izložbu, održati predavanja i snimiti intervju sa Ivanom Kovačić, potomkom obitelji Reiner. Aktivnosti će se odvijati u tijekom 2024. godine.

Upravljanje baštinom projekt je unutar kojeg škola sudjeluje kao jedan od osam članova partnera iz 4 zemlje: Španjolske, Portugala, Rumunjske i Hrvatske. Projekt traje do kolovoza 2025. godine. Cilj projekta je razviti i osnažiti svijest mladih ljudi u prepoznavanju i razumijevanju važnosti prirodne i kulturne baštine, te potaknuti njihovo sudjelovanje u očuvanju.

**Shema školskog voća, povrća i mlijeka** - Odnosi se na sredstva za "Školsku shemu – Shemu školskog voća i povrća", projekt EU u cilju povećanja unosa svježeg voća i povrća i smanjenja unosa hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli te podizanja razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnim vrijednostima svježeg voća i povrća. U odnosu na plan realizirano je 88,45 %.

#### IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2024.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2023.	PLAN 2024.	I REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2024.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Županijske javne potrebe SŠ	153,08	170.400,00	210.400,00	311,51	203,49	0,15
2.	Prihodi od nef. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	10,52	1000,00	1053,96	0,00	0	0
3.	Javne potrebe iznad stand.-donacije	477,81	2.900,00	2.900,00	299,00	62,58	10,31
4.	Javne potrebe iznad stand-ostalo	2.800,00	10.500,00	10.500,00	4.855,00	173,39	46,24
5.	Prijenos sred. od nenadl. proračuna	2.512,19	8.300,00	19.090,95	11.368,69	452,54	59,55
6.	Javne potrebe iznad stand.-EU PROJEKTI	6833,19	4.500,00	8641,35	0	0	0
7.	Prihodi od financijske imovine	0	50,00	50,00	0	0	0
8.	Javne potrebe iznad stand-projekti EU	0	18.315,00	18.315,00	9.028,17	0	49,29
9.	Shema školskog voća, povrća i mlijeka	1.144,84	1.800,00	1.800,00	1.592,02	139,06	88,45
<b>Ukupno program:</b>		<b>13.931,63</b>	<b>217.765,00</b>	<b>272.751,26</b>	<b>27.454,39</b>	<b>197</b>	<b>10</b>

#### POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvršenje 01.01.- 30.06.2024.
------------------------	------------	----------	--------------------	-------------------------------

				Ciljana vrijednost 2024.	
Broj učenika naše škole koji sudjeluje na županijskom natjecanju	Učenike se potiče na izražavanje znanja i sposobnosti	Broj učenika	2	3	21
Broj nabavljene opreme od prihoda od prodaje stanova	Nabavom nove opreme poboljšava se kvaliteta odgojno-obrazovnog procesa	Broj nabave	0	1	0
Broj primljenih donacija	Dobivenim donacijama kroz opremu ili financijska sredstva poboljšava se kvaliteta odgojno-obrazovnog procesa	Broj donacija	0	1	0
Broj terenske nastave	Terenska nastava omogućava učenicima stjecanje novih znanja i razvoj vještina na praktičnim primjerima	Broj terenske nastave	4	10	4
Učenici koji imaju pravo na prijevoz zbog teškoća u razvoju	Učenicima s teškoćama prijevoz omogućava jednostavnije uključivanje u redovan program	%	100	100	100
Broj odobrenih projekata	Kroz projekte učenici stječu nova znanja i iskustva u drugim zemljama	Broj projekata	1	1	3
Realizacija projekta	Realizirati će se sve planirane aktivnosti	%	100	100	100
Utrošeni prihodi od financijske imovine	Trošenjem prihoda od fin. imovine smanjuje se trošenje materijalnih prihoda za ban. usluge te se mogu upotrijebiti za dr. mat. potrebe	%	100	100	100
% učenika uključenih u projekt	Zdrava prehrana učenika	%	100	100	100

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 158 Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)**

**SVRHA PROGRAMA:** Cilj programa je financirati rad dovoljnog broja pomoćnika u nastavi kako bi se svim učenicima s teškoćama olakšalo kretanje i snalaženje te praćenje nastavnog procesa.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:** Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikuluma.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:** Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM**  
Učenicima s teškoćama je u velikoj mjeri omogućeno lakše kretanje i snalaženje te praćenje nastavnog procesa. U odnosu na plan realizirano je 51,58 %.

**IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2024.**

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2023.	PLAN 2024.	I REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2024.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ	9.666,77	45.500,00	56.820,00	29.461,28	304,77	51,85
<b>Ukupno program:</b>		<b>9.666,77</b>	<b>45.500,00</b>	<b>56.820,00</b>	<b>29.461,28</b>	<b>304,77</b>	<b>51,85</b>

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:**

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Izvršenje 01.01.- 30.06.2024.
% pomoćnika u nastavi	Financirati rad dovoljnog broja pomoćnika u nastavi kako bi se svim učenicima s teškoćama olakšalo školovanje	%	100	100	100
Uspješno završeni razredi učenika s teškoćama	Uspješnost učenika s teškoćama pokazatelj je važnosti pomoćnika u nastavi	%	100	100	100

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA:** 201 MZOS –Plaće SŠ

**SVRHA PROGRAMA:** Svrha programa je osigurati redovnu isplatu plaća te materijalnih prava koja pripadaju zaposlenicima kako bi se odgojno-obrazovni program kvalitetno odvijao.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:** Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumu.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:** Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM**  
Redovno je isplaćivana plaća i sva materijalna prava koja pripadaju zaposlenicima te su isplaćene sudske tužbe koje su završene.

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2024.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2023.	PLAN 2024.	I REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2024.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	MZOS –Plaće SŠ	487.816,67	1.090.000,00	1.274.902,00	581.731,21	119,25	45,63
Ukupno program:		487.816,67	1.090.000,00	1.274.902,00	581.731,21	119,25	45,63

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.- 30.06.2023.
Isplaćene sudske tužbe	Završetak i isplata sudskih sporova zbog rasta osnovice	%	100	100	100

POTPIS  
PREDSJEDNIK ŠO



Marin Čalić, prof.



POTPIS  
RAVNATELJICA



Lidija Mikšić, dipl.pedagog