

Školski odbor Škole za trgovinu i modni dizajn Rijeka, na 51. elektroničkoj sjednici održanoj 20. listopada 2023. godine donio je

ODLUKU

1. Usvaja se Prijedlog Financijskog plana za 2024.g. u iznosu 839.878,22 €.

(u privitku kao sastavni dio Odluke prilaže se Tablica prihoda i rashoda po svim izvorima financiranja).

2. Usvaja se Prijedlog projekcije Financijskog plana za 2025.g. koji iznosi 837.726,93 € i za 2026.g. koji iznosi 837.726,93 € te se prilaže Tablica prihoda i rashoda po svim izvorima financiranja.

*Klasa: 007-03/23-01/15
Urbroj: 2170-60-02-23-02*

U Rijeci, 20. listopada 2023.



Predsjednica Školskog odbora:

Zvezdana Bačinić, prof.

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	EUR
PRIHODI UKUPNO	750.010,34 €	764.432,32 €	837.726,93 €	837.726,93 €	837.726,93 €	
6 PRIHODI POSLOVANJA	749.906,81 €	764.328,66 €	837.623,27 €	837.623,27 €	837.623,27 €	
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	103,53 €	103,66 €	103,66 €	103,66 €	103,66 €	
RASHODI UKUPNO	750.901,07 €	770.304,76 €	839.878,22 €	837.726,93 €	837.726,93 €	
3 RASHODI POSLOVANJA	747.607,69 €	763.937,72 €	833.433,52 €	832.490,77 €	832.490,77 €	
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.293,38 €	6.367,04 kn	6.444,70 €	5.236,16 €	5.236,16 €	
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	890,73 €	5.872,44 €	2.151,29 €	- €	- €	

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
8 PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCISKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	890,73 €	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	890,73 €	5.872,44 €	2.151,29 €	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	10.213,76 €	9.323,03 €	2.151,29 €	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	9.323,03 €	2.151,29 €	0,00 €	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

* Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.



PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
A. RA UN PRIHODA I RASHODA										
6	Prihodi poslovanja	749.906,81	764.328,86	101,92%	837.623,27	109,59%	837.623,27	100,00%	837.623,27	100,00%
63	Pomo i iz inozemstva i od subjekata unutar op eg prora una	654.097,47	678.217,06	103,69%	752.040,50	110,88%	752.040,50	100,00%	752.040,50	100,00%
	Izvor: 52 Pomo i - prora unski korisnici	654.097,47	678.217,06	103,69%	752.040,50	110,88%	752.040,50	100,00%	752.040,50	100,00%
64	Prihodi od imovine	8,79	13,71	155,97%	13,71	100,00%	13,71	100,00%	13,71	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - prora unski korisnici	8,79	13,71	155,97%	13,71	100,00%	13,71	100,00%	13,71	100,00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	5.402,45	2.346,34	43,43%	2.346,34	100,00%	2.346,34	100,00%	2.346,34	100,00%
	Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - prora unski korisnici	526,18	1.327,23	252,24%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%
	Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prora . korisnici	4.876,27	1.019,11	20,90%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	4.731,57	6.888,25	145,58%	8.945,08	129,86%	8.945,08	100,00%	8.945,08	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - prora unski korisnici	4.386,49	6.543,17	149,17%	8.100,00	123,79%	8.100,00	100,00%	8.100,00	100,00%
	Izvor: 62 Donacije - prora unski korisnici	345,08	345,08	100,00%	845,08	244,89%	845,08	100,00%	845,08	100,00%
67	Prihodi iz nadležnog prora una i od HZZO-a temeljem	85.666,53	76.863,50		74.277,64	96,64%	74.277,64	100,00%	74.277,64	100,00%
	Izvor 51 Pomoci	3.287,69								
	Izvor: 11 Op i prihodi i primici	9.752,43	4.483,25	45,97%	2.200,00	49,07%	2.200,00	100,00%	2.200,00	100,00%
	Izvor: 18 Prenesena sredstva - op i prihodi i primici		2.000,00							
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	72.626,41	70.380,25	96,91%	72.077,64	102,41%	72.077,64	100,00%	72.077,64	100,00%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	103,53	103,66	100,13%	103,66	100,00%	103,66	100,00%	103,66	100,00%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	103,53	103,66	100,13%	103,66	100,00%	103,66	100,00%	103,66	100,00%
	Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prora . korisnici	103,53	103,66	100,13%	103,66	100,00%	103,66	100,00%	103,66	100,00%
SVEUKUPNO PRIHODI		750.010,34	764.432,52	101,92%	837.726,93	109,59%	837.726,93	100,00%	837.726,93	100,00%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
3	Rashodi poslovanja	747.607,69	763.937,72	102,18 %	833.433,52	109,10%	832.490,77	99,89%	832.490,77	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	643.936,16	674.708,91	104,78%	747.481,15	110,79%	747.481,15	100,00%	747.481,15	100,00%
	Izvor: 11 Op i prihodi i primici	406,54	180,65	44,44%						
	Izvor: 51 Pomo i	3.115,50								
	Izvor: 52 Pomo i - prora unski korisnici	637.206,49	674.528,26	105,86%	747.481,15	110,82%	747.481,15	100,00%	747.481,15	100,00%
	Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomo i	3.207,63								
32	Materijalni rashodi	97.090,53	88.550,79	91,20 %	85.528,09	96,59%	84.598,62	98,91%	84.598,62	100,00%
	Izvor: 11 Op i prihodi i primici	8.277,47	3.548,70	42,87%	1.450,00	40,86%	1.450,00	100,00%	1.450,00	100,00%
	Izvor: 18 Prenesena sredstva - op i prihodi i primici		2.000,00							
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - prora unski korisnici	935,36	4.003,08	427,97%	5.003,71	125,00%	5.003,71	100,00%	5.003,71	100,00%
	Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi prora unskih korisnika	162,79	1.033,46	634,84%	570,00	55,15%				
	Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - prora unski korisnici	526,18	1.327,23	252,24%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	71.385,64	70.049,25	98,13%	71.746,64	102,42%	71.746,64	100,00%	71.746,64	100,00%
	Izvor: 48 Prenesena sredstva - namjenski prihodi	951,98								
	Izvor: 51 Pomo i	172,18								
	Izvor: 52 Pomo i - prora unski korisnici	8.241,48	2.676,36	32,47%	3.706,85	138,50%	3.706,85	100,00%	3.706,85	100,00%
	Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomo i	1.216,10	2.548,52	209,57%	359,47	14,11%				
	Izvor: 62 Donacije - prora unski korisnici	345,08	345,08	100,00%	345,08	100,00%	345,08	100,00%	345,08	100,00%
	Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prora . korisnici	4.876,27	1.019,11	20,90%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%
34	Financijski rashodi	6.581,00	678,02	10,30%	424,28	62,58%	411,00	96,87%	411,00	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - prora unski korisnici	3,16	53,80	1702,53%	60,00	111,52%	60,00	100,00%	60,00	100,00%
	Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi prora unskih korisnika		13,28		13,28	100,00%				
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	288,80	331,00	114,61%	331,00	100,00%	331,00	100,00%	331,00	100,00%
	Izvor: 52 Pomo i - prora unski korisnici	5.324,27	279,94	5,26%	20,00	7,14%	20,00	100,00%	20,00	100,00%
	Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomo i	964,77								

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.293,38	6.367,04	193,33%	6.444,70	101,22%	5.236,16	81,25%	5.236,16	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.293,38	6.367,04	193,33%	6.444,70	101,22%	5.236,16	81,25%	5.236,16	100,00%
	Izvor: 11 Op i prihodi i primici	1.068,42	753,90	70,56%	750,00	99,48%	750,00	100,00%	750,00	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - prora unski korisnici	944,99	2.500,00	264,55%	3.050,00	122,00%	3.050,00	100,00%	3.050,00	100,00%
	Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi prora unskih korisnika	398,17	2.200,92	552,76%	1.028,92	46,75%				
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije									
	Izvor: 52 Pomo i - prora unski korisnici	732,50	732,50	100,00%	832,50	113,65%	832,50	100,00%	832,50	100,00%
	Izvor: 62 Donacije - prora unski korisnici				500,00		500,00	100,00%	500,00	100,00%
	Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prora . korisnici	27,47	103,66	377,36%	103,66	100,00%	103,66	100,00%	103,66	100,00%
	Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	121,83	76,06	62,43%	179,62	236,16%				
SVEUKUPNO RASHODI		750.901,07	770.304,76	102,58%	839.878,22	109,03%	837.726,93	99,74%	837.726,93	100,00%

RACUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
--------	-------	------------------	------------	--------	------------	-------------	------------------	-------------	------------------	-------------

A. RACUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
SVEUKUPNO		750.901,07	770.304,76	102,54%	839.878,22	109,03%	837.726,93	99,74%	837.726,93	100,00%
RKP br.: 17290	Škola za trgovinu i modni dizajn Rijeka	750.901,07	770.304,76	102,54 %	839.878,22	109,03%	837.726,93	99,74%	837.726,93	100,00%
	Funk. klas: 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	750.901,07	770.021,51	102,54 %	839.878,22	109,07%	837.726,93	99,74%	837.726,93	100,00%
	Funk. klas: 0980 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane		283,25							

POSEBNI DIO PRORACUNA

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI		750.901,07	770.304,76	102,58%	839.878,22	109,03%	837.726,93	99,74%	837.726,93	100,00%
RKP br.: 17290	Škola za trgovinu i modni dizajn Rijeka	750.901,07	770.304,76	102,58%	839.878,22	109,03%	837.726,93	99,74%	837.726,93	100,00%
	Program: 5306 Obilježavanje postignu a u enika i nastavnika		283,25							
	<i>A 530605 Natjecanja i smotre</i>		283,25							
	<i>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</i>		283,25							
	3 Rashodi poslovanja		283,25							
	31 Rashodi za zaposlene		180,65							
	32 Materijalni rashodi		102,60							
	Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje	741.832,23	760.509,52	102,52%	831.076,67	109,57%	830.133,92	99,88%	830.133,92	100,00%
	<i>A 550101 Osiguravanje uvjeta rada</i>	741.832,23	758.509,52	102,25%	831.076,67	109,57%	830.133,92	99,89%	830.133,92	100,00%
	<i>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</i>	5.895,09								
	3 Rashodi poslovanja	5.895,05								
	32 Materijalni rashodi	5.895,05								
	<i>Izvor: 321 Vlastiti prihodi - prora unski korisnici</i>	938,52	4.056,88	432,26%	5.063,71	124,82%	5.063,71	100,00%	5.063,71	100,00%
	3 Rashodi poslovanja	938,52	4.056,88	432,26%	5.063,71	124,82%	5.063,71	100,00%	5.063,71	100,00%
	32 Materijalni rashodi	935,36	4.003,08	427,97%	5.003,71	125,00%	5.003,71	100,00%	5.003,71	100,00%
	34 Financijski rashodi	3,16	53,80	1702,53%	60,00	111,52%	60,00	100,00%	60,00	100,00%
	<i>Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi prora unskih korisnika</i>	162,78	1.046,74	643,00%	583,28	55,72%				
	3 Rashodi poslovanja	162,78	1.046,74	643,00%	583,28	55,72%				
	32 Materijalni rashodi	162,78	1.033,46	634,84%	570,00	55,15%				
	34 Financijski rashodi		13,28		13,28	100,00%				
	<i>Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - prora unski korisnici</i>	526,18	1.327,23	252,24%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%
	3 Rashodi poslovanja	526,18	1.327,23	252,24%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%
	32 Materijalni rashodi	526,18	1.327,23	252,24%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%	1.327,23	100,00%
	<i>Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ</i>	71.674,44	70.380,25	98,19%	72.077,64	102,41%	72.077,64	100,00%	72.077,64	100,00%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
3	Rashodi poslovanja	71.674,44	70.380,25	98,19%	72.077,64	102,41%	72.077,64	100,00%	72.077,64	100,00%
32	Materijalni rashodi	71.385,64	70.049,25	98,13%	71.746,64	102,42%	71.746,64	100,00%	71.746,64	100,00%
34	Financijski rashodi	288,80	331,00	114,61%	331,00	100,00%	331,00	100,00%	331,00	100,00%
	<i>Izvor: 484 Prenesena sredstva - prihodi za decentralizirane funkcije</i>	951,98								
3	Rashodi poslovanja	951,98								
32	Materijalni rashodi	951,98								
	<i>Izvor: 521 Pomo i - prora unski korisnici</i>	651.073,38	677.785,71	104,10%	750.301,15	110,70%	750.301,15	100,00%	750.301,15	100,00%
3	Rashodi poslovanja	650.772,23	677.484,56	104,10%	750.000,00	110,70%	750.000,00	100,00%	750.000,00	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	637.206,48	674.528,26	105,86%	747.381,15	110,80%	747.381,15	100,00%	747.381,15	100,00%
32	Materijalni rashodi	8.241,48	2.676,36	32,47%	2.618,85	97,85%	2.618,85	100,00%	2.618,85	100,00%
34	Financijski rashodi	5.324,27	279,94	5,26%						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	301,15	301,15	100,00%	301,15	100,00%	301,15	100,00%	301,15	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	301,15	301,15	100,00%	301,15	100,00%	301,15	100,00%	301,15	100,00%
	<i>Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomo i - prora unski korisnici</i>	5.388,51	2.548,52	47,30%	359,47	14,11%				
3	Rashodi poslovanja	5.388,51	2.548,52	47,30%	359,47	14,11%				
31	Rashodi za zaposlene	3.207,63								
32	Materijalni rashodi	1.216,10	2.548,52	209,57%	359,47	14,11%				
34	Financijski rashodi	964,78								
	<i>Izvor: 621 Donacije - prora unski korisnici</i>	345,08	345,08	100,00%	345,08	100,00%	345,08	100,00%	345,08	100,00%
3	Rashodi poslovanja	345,08	345,08	100,00%	345,08	100,00%	345,08	100,00%	345,08	100,00%
32	Materijalni rashodi	345,08	345,08	100,00%	345,08	100,00%	345,08	100,00%	345,08	100,00%
	<i>Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prora . korisnici</i>	4.876,27	1.019,11	20,90%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%
3	Rashodi poslovanja	4.876,27	1.019,11	20,90%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%
32	Materijalni rashodi	4.876,27	1.019,11	20,90%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%	1.019,11	100,00%
T 550102	Investicijsko održavanje objekata i opreme		2.000,00							
	<i>Izvor: 181 Prenesena sredstva - op i prihodi i primici</i>		2.000,00							
3	Rashodi poslovanja		2.000,00							
32	Materijalni rashodi		2.000,00							

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
Izvor: 484 Prenesena sredstva										
- prihodi za decentralizirane funkcije										
3 Rashodi poslovanja										
32 Materijalni rashodi										
K 550103 Opremanje ustanova školstva										
Izvor: 383 Prenesena sredstva										
- vlastiti prihodi prora unskih korisnika										
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine										
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine										
Program: 5502 Unapre enje kvalitete odgojno obrazovnog sustava		7.145,02	4.200,00	58,78%	3.508,00	83,52%	3.508,00	100,00%	3.508,00	100,00%
A 550203 Programi školskog kurikulumuma		2.256,29	3.600,00	159,55%	2.200,00	61,11%	2.200,00	100,00%	2.200,00	100,00%
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		2.256,29	3.600,00	159,55%	2.200,00	61,11%	2.200,00	100,00%	2.200,00	100,00%
3 Rashodi poslovanja		1.187,87	2.846,10	239,60%	1.450,00	50,95%	1.450,00	100,00%	1.450,00	100,00%
32 Materijalni rashodi		1.187,87	2.846,10	239,60%	1.450,00	50,95%	1.450,00	100,00%	1.450,00	100,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		1.068,42	753,90	70,56%	750,00	99,48%	750,00	100,00%	750,00	100,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.068,42	753,90	70,56%	750,00	99,48%	750,00	100,00%	750,00	100,00%
A 550205 Sufinanciranje rada pomo nika u nastavi		3.694,22								
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		406,54								
3 Rashodi poslovanja		406,54								
31 Rashodi za zaposlene		406,54								
Izvor: 512 Pomo i iz državnog prora una		539,79								
3 Rashodi poslovanja		539,79								
31 Rashodi za zaposlene		539,79								
Izvor: 515 Pomo i za provo enje EU projekata		2.747,89								
3 Rashodi poslovanja		2.747,89								
31 Rashodi za zaposlene		2.575,71								
32 Materijalni rashodi		172,18								

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
<i>T 550207</i>	<i>EU projekti kod prora unskih korisnika - SŠ i u eni ki domovi</i>				1.308,00		1.308,00	100,00%	1.308,00	100,00%
	<i>Izvor: 521 Pomo i - prora unski korisnici</i>				1.308,00		1.308,00	100,00%	1.308,00	100,00%
	3 Rashodi poslovanja				1.208,00		1.208,00	100,00%	1.208,00	100,00%
	31 Rashodi za zaposlene				100,00		100,00	100,00%	100,00	100,00%
	32 Materijalni rashodi				1.088,00		1.088,00	100,00%	1.088,00	100,00%
	34 Financijski rashodi				20,00		20,00	100,00%	20,00	100,00%
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				100,00		100,00	100,00%	100,00	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				100,00		100,00	100,00%	100,00	100,00%
<i>A 550216</i>	<i>Program "Zdravlje i higijena"</i>	1.194,51	600,00	50,23%						
	<i>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</i>	1.194,51	600,00	50,23%						
	3 Rashodi poslovanja	1.194,51	600,00	50,23%						
	32 Materijalni rashodi	1.194,51	600,00	50,23%						
	Program: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	8.983,01	5.311,99	59,13%	5.293,55	99,65%	4.085,01	78,34%	4.085,01	100,00%
<i>K 550401</i>	<i>Opremanje ustanova školstva</i>	1.923,82	5.311,99	276,12 %	5.293,55	99,65%	4.085,01	78,34%	4.085,01	100,00%
	<i>Izvor: 321 Vlastiti prihodi - prora unski korisnici</i>	944,99	2.500,00	264,55%	3.050,00	122,00%	3.050,00	100,00%	3.050,00	100,00%
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	944,99	2.500,00	264,55%	3.050,00	122,00%	3.050,00	100,00%	3.050,00	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	944,99	2.500,00	264,55%	3.050,00	122,00%	3.050,00	100,00%	3.050,00	100,00%
	<i>Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi prora unskih korisnika</i>	398,17	2.200,92	552,76%	1.028,92	46,75%				
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	398,17	2.200,92	552,76%	1.028,92	46,75%				
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	398,17	2.200,92	552,76%	1.028,92	46,75%				
	<i>Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ</i>									
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine									
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine									

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
	<i>Izvor: 521 Pomo i - prora unski korisnici</i>	431,35	431,35	100,00%	431,35	100,00%	431,35	100,00%	431,35	100,00%
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	431,35	431,35	100,00%	431,35	100,00%	431,35	100,00%	431,35	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	431,35	431,35	100,00%	431,35	100,00%	431,35	100,00%	431,35	100,00%
	<i>Izvor: 621 Donacije - prora unski korisnici</i>				500,00		500,00	100,00%	500,00	100,00%
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				500,00		500,00	100,00%	500,00	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				500,00		500,00	100,00%	500,00	100,00%
	<i>Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prora . korisnici</i>	27,47	103,66	377,36%	103,66	100,00%	103,66	100,00%	103,66	100,00%
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	27,47	103,66	377,36%	103,66	100,00%	103,66	100,00%	103,66	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27,47	103,66	377,36%	103,66	100,00%	103,66	100,00%	103,66	100,00%
	<i>Izvor: 782 Prenesena sredstva - Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja</i>	121,84	76,06	62,43%	179,62	236,16%				
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	121,84	76,06	62,43%	179,62	236,16%				
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	121,84	76,06	62,43%	179,62	236,16%				

**ŠKOLA ZA TRGOVINU I MODNI DIZAJN
RIJEKA
STANE VONČINE 1A, RIJEKA**

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA
FINANCIJSKOG PLANA ZA
RAZDOBLJE 2024.-2026.**

RIJEKA, listopad 2023.g

NAZIV KORISNIKA:

ŠKOLA ZA TRGOVINU I MODNI DIZAJN RIJEKA

I. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA ŠKOLE

Škola za trgovinu i modni dizajn Rijeka je srednjoškolska ustanova za obrazovanje kadrova u području ekonomije i trgovine, tekstila i odjeće te likovne umjetnosti i dizajna.

Osnivač Škole je Primorsko-goranska županija pa je Škola korisnik Županijskog proračuna.

Škola izvodi program srednjoškolskog obrazovanja kao redovnu djelatnost koju financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja i Primorsko-goranska županija. Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Verificirani su programi za sljedeća zanimanja: prodavač, komercijalist i dizajner odjeće.

U školskoj godini 2023./2024. školu polazi 220 učenika u 11 razrednih odjela. Nastava se odvija u jednoj smjeni. Pored redovne nastave organizirana je izborna, dodatna i dopunska nastava. Nastava se organizira u 16 učionica i u dvorani za tjelesni odgoj koja je izgrađena 1979. godine. Ukupna unutrašnja površina zgrade iznosi 2.532 m².

Podaci o opsegu djelatnosti za školsku godinu 2023./2024.

Broj učenika	Broj razr.odjeljenja	Nastavno osoblje	Ravnatelj i str.ped.osoblje	Admin. tehničko i pomoćno osoblje	Ukupno	Zgrada
220	11	27	2	7	36	1

II. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (aktivnosti i projekata) RADA ŠKOLE

Financijskim planom Škole predviđena su sredstva za provođenje sljedećih programa:

Program 5501: Srednjoškolsko obrazovanje

Ovaj program provodi se kroz sljedeću aktivnost:

Aktivnost: 550101 Osiguravanje uvjeta rada

Program 5502: Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava

Ovaj program provodi se kroz sljedeću aktivnost:

Aktivnost: 550203 Programi školskog kurikulumu

Aktivnost: 550207 EU projekti kod proračunskih korisnika

Program 5504: Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu

Ovaj program provodi se kroz sljedeću aktivnost:

Aktivnost: 550401 Opremanje ustanova školstva

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.-2026.GODINE

Sažetak računa prihoda i rashoda EUR/KN	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO	837.726,93 €	837.726,93 €	837.726,93 €
PRIHODI POSLOVANJA	837.623,27 €	837.623,27 €	837.623,27 €
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	103,66€	103,66€	103,66€
RASHODI UKUPNO	839.878,22 €	837.726,93 €	837.726,93 €
RASHODI POSLOVANJA	833.433,52 €	832.490,77 €	832.490,77 €
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	6.444,70 €	5.236,16€	5.236,16€
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	2.151,29 €	- €	- €

Financijski plan za 2024.i projekcije za 2025.i 2026.godinu iskazani su u Eurima.

Financijski planovi prihoda i rashoda su uravnoteženi s iznimkom 2024.godine u kojoj je planiran preneseni višak 2.151,29 €.Preneseni višak odnosi se na prenesena vlastita sredstva (1.612,20 €) iz 2023.godine odnosno sredstva koji neće biti utrošena u 2023.godini (prihodi od najmova za 11. i 12.mjesec) koja se u potpunosti planiraju utrošiti u 2024.godini na osiguravanje uvjeta rada i opremanje škole. Također se višak odnosi na prenesena sredstva Pomoći odnosno neutrošena sredstva za Županijska stručna vijeća u iznosu od 359,47 € te na 179,62 € koja se odnose na Prenesena sredstva-prihode od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine što su u našem slučaju prihodi od prodaje stanova.

U općem dijelu prihoda i rashoda prema izvorima i ekonomskoj klasifikaciji nema većih odstupanja plana za 2024. godinu u odnosu na prošlogodišnji plan za 2023. godinu, u djelu ukupnih prihoda (109,59%), kao ni ukupnih rashoda (109,10%). Evidentirana odstupanja u djelu ukupnih prihoda odnose se na povećanje planiranih prihoda od donacija (244,89%),povećanje vlastitih prihoda od najmova (123,79%), povećanje prihoda od Pomoći proračunskim korisnicima od strane nadležnog Ministarstva za plaće djelatnika (110,88%) te smanjenja prihoda nadležnog proračuna za provođenje programa školskog kurikulumu te osiguranih sredstava za materijalne i financijske rashode u 2024. godini (96,64%). Odstupanja u djelu ukupnih rashoda osim na već spomenuta povećanja prihoda rezultat su povećanja planiranog prenesenog viška (142,93%) koji je na razini 2023. godine planiran u ukupnom iznosu 1.505,08 €, dok u 2024. godini planirani višak iznosi 2.151,29€.

Obrazloženje posebnog dijela:

AKTIVNOST	NAZIV PROGRAMA	PLAN 2024.	PROJEKCIJA 2025.	PROJEKCIJA 2026.
5501	Srednjoškolsko obrazovanje	831.076,67 €	830.133,92 €	830.133,92 €
550101	Osiguravanje uvjeta rada	831.076,67 €	830.133,92 €	830.133,92 €
5502	Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	3.508,00 €	3.508,00 €	3.508,00 €
550203	Programi školskog kurikuluma	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €
550207	EU projekti kod proračunskih korisnika	1.308,00 €	1.308,00	1.308,00
5504	Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	5.293,55 €	4.085,01 €	4.085,01 €
550401	Opremanje ustanova školstva	5.293,55 €	4.085,01 €	4.085,01 €
	UKUPNO	839.878,22 €	837.726,93 €	837.726,93 €

PROGRAMI DEFINIRANI PRORAČUNOM PGŽ

II. 1. SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE OSIGURAVANJE UVJETA RADA

U okviru redovnog programa odgoja i obrazovanja škole izvode se sljedeći programi:

- program Ekonomija i trgovina za zanimanja prodavač i komercijalist
- program Likovna umjetnost i dizajn za zanimanje dizajner odjeće

Programi i zanimanja u školskoj godini 2023/2024.:

- komercijalist se osposobljava za stručne poslove nabave, prodaje, organizacije poslovanja i logističke procese u gospodarstvu
- prodavač se osposobljava za samostalno obavljanje svih radnih zadataka i procesa vezanih uz prodaju robe
- dizajner odjeće osposobljava se za samostalno obavljanje svih poslova vezanih uz izradu odjeće

Financijskim planom za 2024.g. predviđena su sredstva u iznosu od 831.155,29 € za provođenje redovnog programa odgoja i obrazovanja. U projekcijama za 2025.g. i 2026.g. planirani su isti iznosi od 830.1933,92 € budući je prema uputama za izradu proračuna za decentralizirane funkcije određena primjena financijskog pokazatelja čiji je indeks 100%.

SVRHA PROGRAMA: Osigurati učenicima kvalitetno obrazovanje te ih osposobiti za stjecanje kompetencija za daljnje školovanje na fakultetima i zapošljavanje kroz obrazovne programe sastavljene od općih i stručnih predmeta. Svrha programa ujedno je povećati broj upotrebe različitih nastavnih metoda, povećanje broja izborne nastave i broja učenika uključenih u program za poticanje dodatnog odgojno-obrazovnog stvaralaštva učenika. Vrijednosti koje njegujemo, a želimo ih ujedno prenijeti na naše učenike su kvalitetni međuljudski odnosi, pozitivno radno ozračje, timski rad, kontinuirano stručno usavršavanje, profesionalno i etički odgovorno ponašanje škole.

POSEBNI CILJ: 4.1.Razvoj modernog obrazovnog sustava prilagođenog društvenim izazovima

MJERA: 4.1.2. Sustavno ulaganje u kvalitetu obrazovanja i usavršavanja te uvjete rada djelatnika u obrazovanju

ZAKONSKE I DRUGE 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, 90/11, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20,151/22)
- Zakon o ustanovama, (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19,151/22)
- Zakon o proračunu, (NN br. 87/08,136/12,15/15,144/21)
- 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, 87/16,3/18,126/19,108/20)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, (NN 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20, 32/21,37/22)
- Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20, 147/20,85/23)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18,83/23) i Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila, (NN 95/19)
- Zakon o uvođenju eura kao službene valute u RH (NN br. 57/22, 88/22)
- Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN br.63/08, 90/10)
- Upute za izradu proračuna Primorsko-goranske županije i financijskih planova proračunskih korisnika za razdoblje 2024. - 2026. - dopis Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje od 29.rujna 2023.;
- Godišnji izvedbeni odgojno–obrazovni plan i program rada za 2023./2024.; Školski kurikulum, nast. i izvannast.aktiv. za 2023/2024
- TKU za službenike i namještenike u javnim službama (NN br. 56/22,127/22,58/23,65/23)
- Granski Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN 51/2018)
- Sporazum o dodatku na plaću zaposlenima u osnovnoškolskim i srednjoškolskim ustanovama te ustanovama u znanosti i visokom obrazovanju (NN 122/19)
- Zakon o strukovnom obrazovanju (NN 30/09, 24/10, 22/13, 25/18,69/22)

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Upute proračunskim korisnicima za izradu proračuna Primorsko-goranske županije za razdoblje 2024.-2026. godine, stvarni troškovi iz prethodnih godina, potrebe ciljanih skupina, Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama, godišnji plan i program za školsku godinu 2023./2024., nastavni planovi i programi rada, analiza stvarnih troškova i ostvarenih vlastitih i namjenskih prihoda škole iz prethodnih godina.

Škola kao proračunski korisnik izrađuje financijske planove za zaposlene i materijalne rashode na osnovu utvrđenih limita odnosno prema uputi Ministarstva financija. Uputama za razdoblje 2024.- 2026. Ministarstvo financija je ustvrdilo da se ukupan iznos sredstava potreban za osiguranje minimalnih financijskih standarda (bilančnih prava) u 2024. godini planira rast od 3% u odnosu na prethodnu 2023.godinu. Ukupna bilančna prava odnose se na rashode za zaposlene, materijalne rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine i ovise o broju učenika, razrednih odjela i školskih zgrada. Utvrđeni limiti su prikazani u sljedećoj tablici:

NAČINI I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

Prilaže se tablica s podacima o raspoloživim izvorima financiranja za 2024.-2026.

Izvori financiranja	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Državni proračun MZO	750.301,15	750.301,15	750.301,15
Prenesena sredstva Državni proračun MZO	359,47	0,00	0,00
PGŽ decentralizacija	72.077,64	72.077,64	72.077,64
Prihodi za posebne namj.	1.327,23	1.327,23	1.327,23
Donacije	345,08	345,08	345,08
Vlastiti prihodi škole	5.063,71	5.063,71	5.063,71
Prenesena sredstva Vlastiti prihodi	583,28	0,00	0,00
Prihodi od prodaje ili zamjene nefin.imov.i naknade štete s naslova osiguranja	1.019,11	1.019,11	1.019,11
U k u p n o :	831.076,67	830.133,92	830.133,92

Iz priložene tablice vidljivo je sljedeće:

-iz Županijskog proračuna prema okvirnom prijedlogu opsega financijskog plana planira se ostvariti iznos prihoda od 72.077,64 € u 2024.g. za materijalne i financijske rashode te je isti iznos planiran u projekciji za 2025. i 2026.

Prihodima iz Županijskog proračuna predviđeno je financiranje:

-materijalnih i financijskih rashoda za decentralizirana sredstva u 2023.g. u iznosu od 72.077,64 €. Prilikom izrade prijedloga plana za 2024.-2026. vodilo se računa da se planiraju potrebe koje imaju prioritet kao što su izdaci za prijevoz radnika, za energente, za pedagošku dokumentaciju, za zdravstvene preglede, za komunalne usluge, za računalne usluge i usluge kontrole i ispravnosti opreme.

-vlastiti prihodi škole planirani su za 2024.u iznosu od 5.063,71 €. Od toga 4.950,00 € se planira ostvariti od najma samoposlužnih aparata i najma dvorane za tjelesni odgoj, 100€ se planira ostvariti od školske učeničke zadruge „Potok“, dok su kamate planirane u iznosu od 13,71 €. Isti iznos planira se ostvariti u 2025. i 2026.g.

-prihodima iz državnog proračuna predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene u 2023.g. u iznosu 750.301,15 € te je isti iznos planiran za 2025. i 2026. obzirom na zadane indekse. Planirani iznos utvrđen je prema podacima isplate plaće zaposlenicima za mjesec rujan 2023.g. Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 2.920,00 € te se odnose na službena putovanja, naknadu usluge prijevoza za nastavnike i učenike na državnom natjecanju,uredski materijal i izdatke za reprezentaciju te naknadu za nezapošljavanje invalida.

Prihodi za posebne namjene za 2023.godinu planirani su u iznosu od 1.327,23 € te se odnose na planirane stručne izlete i školske izlete i maturalna putovanja prema usvojenom Školskom kurikulumu.

Prihodi od donacija planirani u iznosu od 345,08 € raspoređeni su na usluge promidžbe i informiranja i nabavu uredskog materijala.

Ukupno planirana sredstva za realizaciju programa Srednjoškolskog obrazovanja osiguravaju se iz Državnog proračuna, iz Županijskog proračuna za decentralizirana sredstva, iz vlastitih prihoda škole, donacija i prihoda za posebne namjene.

Na osnovu Uputa proračunskim korisnicima za izradu proračuna PGŽ za razdoblje 2024.-2026. izrađen je prijedlog financijskog plana za 2024. te projekcije za 2025. i 2026. godinu.

RAZLOG Odstupanja od prošlogodišnjih projekcija:

Prošlogodišnja projekcija ukupnih prihoda			Ovogodišnja projekcija		Odstupanja
Projekcija	2023.	691.411,74 €	Plan-2023-II reb.	863.281,87 €	124,85
Projekcija	2024.	687.526,40 €	Plan 2024.	837.726,93 €	121,85
Projekcija	2025.	687.526,40 €	Projekcija 2025.	837.726,93 €	121,85
			Projekcija 2026.	837.726,93 €	

Tablica pokazuje kako su odstupanja ukupnih prihoda 2. rebalansa 2023.g. u odnosu na prošlogodišnju projekciju ukupnih prihoda veća za 124,85%. Najveća odstupanja odnose se na planiranje povećanih izdataka za božićnicu i regres i povećanja osnovice plaće u više navrata kroz godinu na teret državnog proračuna. Također uvođenje privremenog dodatka na plaću djelatnika od srpnja 2023.godine do donošenja novih uredbi o koeficijentima u javnim ustanovama u 2024.godini. Škola je također ostvarila prihode od Ministarstva i Županije za obilježavanje obljetnice škole koja nisu bila planirana, programa Zdravlje i higijena kojeg više u 2024.godini neće biti te od natjecanja učenika.

Prošlogodišnja projekcija žup.decentr.sredstava			Ovogodišnja projekcija		Odstupanja
Projekcija	2023.	71.175,80	Plan 2023 II reb.	73.894,65	103,82
Projekcija	2024.	67.290,46	Projekcija 2024.	72.077,64	107,11
Projekcija	2025.	67.290,46	Projekcija 2025.	72.077,64	107,11
			Projekcija 2026.	72.077,64	

Tablica pokazuje kako su odstupanja 2.rebalansa ukupnih prihoda za decentralizirana sredstva za 2023.g. u odnosu na prošlogodišnju projekciju veća za 3,82% radi povećanja iznosa za hitne neplanirane intervencije i radi naknadno odobrenih dodatnih limita od strane PGŽ-a za povećane materijalne rashode u 2023.godini neophodne za rad škole.

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI

U školskoj godini 2022./2023. ostvareni su zacrtani ciljevi i zadaci predviđeni Godišnjim planom i programom rada te Kurikulumom Škole

- Na početku školske godine 2022./2023. bilo je upisano 204 učenika u 11 razrednih odjela, a tijekom godine ispisalo se 4 učenika.
- Na kraju školske godine uspješno je završilo školu 183 učenika ili 91,5%, a 17 učenika nije prošlo godinu odnosno 8,5%. Kako je prolaznost učenika u šk.g.2022./2023.iznosila 90,7% može se zaključiti da je prolaznost u školskoj godini vrlo dobra kao i prošle školske godine.
- Obrani završnog rada pristupio je ukupno 41 učenik.
- Svi učenici koji su pristupili obrani završnog rada na ljetnom roku su ga i položili, a samo jedan učenik je imao na jesenskom roku te ga je također položio.

- Jedna učenica sudjelovala je na državnom natjecanju WorldSkills Croatia 2023. koje je održano u Zagrebu u svibnju 2023.godine .
- Škola je bila domaćin Međuzupanijskog natjecanja u školskoj godini 2022./2023. u kategoriji "Prodajne vještine"
- Škola je u školskoj godini 2022./2023. sklopila ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za program Erasmus +, te dobila akreditaciju na pet godina.

Pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Ostvarenje nastavnih planova i programa	Financiranjem materijalnih i financijskih rashoda omogućiti nesmetano odvijanje nastavnog procesa sukladno planu i programu	% plana	100	100	100	100
Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite školske projekte /natjecanja/ manifestacije	Sudjelovanje učenika na Državnim natjecanjima: učenika se potiče na razvijanje poduzetnosti, etičnosti i samopouzdanja, sposobnosti logičkog razmišljanja i odlučivanja, na izražavanje kreativnosti, i interakciji s drugim učenicima razmjenjuju se ideje i stječu dragocjena iskustva	Broj učenika	1	2	3	3
Povećanje broja sati dopunske nastave	Povećanjem broja sati dopunske nastave iz hrvatskog jezika i matematike čime se pridonosi svladavanju gradiva navedenih predmeta i smanjenu negativnih ocjena.	broj sati godišnje po predmetu	35	35	37	38
Povećanje broja sati dodatne nastave	Povećanjem broja sati dodatne nastave za učenike iz predmeta: hrvatski jezik, marketing, etika, poslovne .komunikacije, poznavanje robe, medijacija čime se pridonosi poboljšanju rezultata učenika na državnoj maturi	broj sati godišnje po predmetu	35	35	40	40

II.2. UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA

SVRHA PROGRAMA: Poticati učenike na izražavanje kreativnosti i sposobnosti putem uključivanja u slobodne aktivnosti, sudjelovanje na natjecanjima, školskim priredbama i raznim manifestacijama (modne revije, izlaganje u izložima Grada, sajmovima i izložbama). Potaknuti učenike na suradnju s dugim učeničkim grupama i nastavnicima, razvijati timski rad i potaknuti učenike na istraživački rad. Razvijati kod učenika želju i interes za novim znanjima, poticati samostalnost u radu, snalaženje i kreativnost učenika kroz stvaralaštvo te poticanje i razvijanje inovativnih rješenja

POSEBNI CILJ: 4.1. Razvoj modernog obrazovnog sustava prilagođenog društvenim izazovima.

MJERA: 4.1.3. Prilagođeni školski programi za kvalitetnije obrazovanje

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08., 86/09., 92/10., 90/11., 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20,151/22)

Upute proračunskim korisnicima za izradu proračuna Primorsko-goranske županije za razdoblje 2024. - 2026. godine - dopis Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje od 29. rujna 2023.,

Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2023./2024.,

Kurikulum za školsku godinu 2023./2024.

Pravilnik o sufinanciranju izvannastavnih odgojno-obrazovnih programa/projekata i aktivnosti ustanova školstva kojima je osnivač PGŽ/8.2.2016. i svi prethodno navedeni zakoni.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni potrebnih sredstava:

Prema uputama Primorsko-goranske županije za razdoblje 2024. – 2026., stvarnim troškovima iz prethodnih godina, potrebama ciljanih skupina, Godišnjem planu i programu rada za školsku 2023/2024. godinu, nastavnim planovima i programima rada škole, analizi stvarnih troškova i ostvarenih vlastitih i namjenskih prihoda zasnivaju se izračuni potrebnih sredstava.

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

Opis	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Programi školskog kurikuluma	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €
EU projekti kod proračunskih korisnika	1.308,00	1.308,00	1.308,00
Ukupno	3.508,00 €	3.508,00 €	3.508,00 €

Tablica pokazuje da se iz Županijskog proračuna za programe školskog kurikulumu planira ostvariti 2.200,00 € prihoda za 2024.g. te je isti iznos planiran za 2025. i 2026.g.

Programi školskog kurikulumu u 2023./2024. šk. godini provodi se kroz izvannastavne aktivnosti i kroz razne projekte Škole koji su planirani u Školskom kurikulumu:

- a) izvannastavne aktivnosti: knjižničarska družina, humanitarna družina, Crveni križ, Foto-sekcija, Školski sportski klub „SPRINT“, Vježbaonica, Otvorene pedagoške radionice „OPR“
- b) projekti: Festival znanosti, Redizajniraj!, Međunarodni dan boja, Modna manifestacija Riječke stepenice, Slikarska i kiparska izložba učenika škole, Projekt oslikavanja škole, (Za)voli kazalište, Projekt za poticanje čitanja i kreativnosti za srednje škole "Mreža čitanja", Osnivanje likovne školske knjižnice, Sva lica mode, Erasmus projekti, Projekt klimatske promjene, Projekt PrevenTina, i E- Twinning projekt.

Sredstva za (su)financiranje programa Školskog kurikulumu ustanova školstva za 2024. godinu raspoređivati će se temeljem kriterija broj učenika u Školi.

Upravni odjel za odgoj i obrazovanje će početkom 2024. godine donijeti Odluku o rasporedu proračunskih sredstava za programe Školskog kurikulumu škola i o istome izvijestiti svoje ustanove.

U 2023.godini škola je dobila akreditaciju na 5 godina za Erasmus + projekte. U 2024. godini školi bi trebao biti isplaćen preostali iznos aktualnog Erasmus+ projekta. Isti iznosi se planiraju i u projekcijama za naredne dvije godine.

Razlog odstupanja od prošlogodišnjih projekcija:

Prošlogodišnja projekcija ukupnih prihoda			Ovogodišnja projekcija		Odstupanja
Projekcija	2023.	2.853,54 €	Plan-2023-II reb.	4.200,00 €	147,19
Projekcija	2024.	2.853,54 €	Plan 2024.	3.508,00 €	122,94
Projekcija	2025.	2.853,54 €	Projekcija 2025.	3.508,00 €	122,94
			Projekcija 2026.	3.508,00 €	

Tablica pokazuje kako su odstupanja ukupnih prihoda 2. rebalansa 2023.g. u odnosu na prošlogodišnju projekciju ukupnih prihoda veća za 147,19%. Do odstupanja dolazi zato što škola nije u prošlogodišnjoj projekciji planirala sredstva za obljetnicu škole koje je dobila od PGŽ-a (1.400,00€). Također školi je odobren iznos za programe školskog kurikulumu manji za 56,28 € te sukladno ugovoru iznosi 2.200,00 € pa i tu dolazi do odstupanja. Manje odstupanje se vidi i kod programa "Zdravlje i higijena" gdje umjesto planiranih 597,25€ je školi odobreno 600,00 €.

Ovogodišnja projekcija za 2024.g. pokazuje smanjenje u odnosu na prošlogodišnju projekciju u rashodima za iznos programa Zdravlje i higijena kojeg više neće biti u 2024.godini, a i planirani iznosi za Programe školskog kurikulumu se smanjuju za 56,28 €, a sukladno Uputama proračunskim korisnicima za izradu proračuna Primorsko-goranske županije za razdoblje 2024. - 2026. godine - dopis Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje od 29. rujna 2023.

Također škola u 2023.godini dobiva Erasmus+ akreditaciju koja nije bila u prethodnim projekcijama, a sada ju planiramo u 2024.,2025. i 2026.godini te također tu dolazi do odstupanja.

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI

Na temelju pokazatelja uspješnosti iz prethodne godine nismo zadržali ciljanu vrijednost broja pomoćnika u nastavi, ali razlog tome je što više nemamo učenika kojemu je potreban pomoćnik u nastavi na koje nismo mogli utjecati. Škola je zadržala sve ostale ciljane vrijednosti i nadamo se nastavku pozitivnog rasta u budućnosti.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija-dodatno odg.obrazov.rada	jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja sati po skupinama	Mogućnost da učenici usvajaju nova znanja i vještine	Broj	2	2	3	4
Povećanje broja učenika uključenih u programe	Omogućava da učenici izraze talenat, indiv.sposobnosti i kreativnost	broj	10	10	12	13
Povećanje broja upotrebe različitih nastavnih metoda	Testira se kvaliteta rada nastavnika i potiče učenika na kreativnost	broj	2	2	3	4

II.3. NAZIV PROGRAMA: KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU INFRASTRUKTURU

SVRHA PROGRAMA: Razvoj modernog i kvalitetnog obrazovnog sustava prilagođenog društvenim izazovima i suvremenih potreba tržišta te podizanja učeničkog standarda kroz ulaganja u infrastrukturu, izgradnjom, adaptacijom i opremanjem prostora škole.

POSEBNI CILJ: 4.1. Razvoj modernog obrazovnog sustava prilagođenog društvenim izazovima

MJERA: 4.1.1. Izgradnja, adaptacija i opremanje osnovnih i srednjih škola

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, 90/11, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20,151/22) i svi prethodno navedeni zakoni.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Planirana su potrebna sredstva za realizaciju programa 5504 –Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu, aktivnost 550401 Opremanje ustanova školstva prema niže navedenim izvorima financiranja za razdoblje 2024. - 2026. godine, a sukladno stvarnim troškovima iz prethodnih godina, potrebama ciljanih skupina, Godišnjem planu i programu rada za školsku godinu 2023./2024.

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

Planirano je da će se potrebna sredstva za realizaciju programa Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu, aktivnost Opremanje ustanova školstva, ostvariti iz sljedećih izvora financiranja za razdoblje 2024. - 2026. godine:

Izvor prihoda	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
321- Vlastiti prihodi	3.050,00 €	3.050,00 €	3.050,00 €
383-Preneseni vlastiti prihodi	1.028,92 €		
52- Pomoći	431,35 €	431,35 €	431,35 €
621- Donacije	500,00 €	500,00 €	500,00 €
731-Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade štete	103,66 €	103,66 €	103,66 €
782-Prenesena sredstva- Prihodi od prodaje	179,62 €		

nefinancijske imovine i naknade štete			
UKUPNO	5.293,55 €	4.085,01 €	4.085,01 €

Pojašnjenje tablice: Iz vlastitih prihoda od najma prostora planiran je prihod 3.050,00 € kn koji će se utrošiti na uredsku opremu i namještaj, sportsku opremu, strojeve i komunikacijsku opremu. Isti iznos planiran je i u projekciji za 2025. i 2026. godinu. Iz vlastitih prenesenih sredstava također se planira nabavka uredskog materijala i namještaja te uređaja, strojeva i knjiga.

Prihodi od nefinancijske imovine čine 35% od uplaćenih prihoda za prodane stanove i u 2024.g. planiran je iznos od 103,66 € prihoda koji će se utrošiti na nabavu uredske opreme i namještaja, te je isti iznos planiran u 2025. i 2026. Preneseni prihodi od nefinancijske imovine u 2024.godini također se planiraju utrošiti na nabavu uredske opreme i namještaja.

Planiran je prihod od MZO za lektire u iznosu 431,35 € za 2024.godinu te je isti iznos planiran u 2025. i 2026.

Također su planirane kapitalne donacije u obliku školske opreme za učenike i namještaja u iznosu od 500,00 € za 2024.,2025. i 2026. godinu.

Razlog odstupanja od prošlogodišnjih projekcija:

Prošlogodišnja projekcija ukupnih prihoda			Ovogodišnja projekcija		Odstupanja
Projekcija	2023.	2.526,67 €	Plan-2023-II reb.	5.908,54 €	233,84
Projekcija	2024.	1.920,18 €	Plan 2024.	5.293,55 €	275,68
Projekcija	2025.	1.920,18 €	Projekcija 2025.	4.085,01 €	212,74
			Projekcija 2026.	4.085,01 €	

Tablica pokazuje povećanje I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu u odnosu na Projekciju plana za 2023. godinu od 233,84%, a u odnosu na prošlogodišnje projekcije odstupanja vidljiva su na izvoru vlastitih prihoda koja se odnose pretežito na povećanu nabavku uredske opreme i namještaja kao rezultat većih prihoda od najmova dvorane naspram razdoblja Covida za vrijeme kojeg su rađene ranije projekcije. Do odstupanja dolazi i radi planiranja većih prenesenih sredstava (vlastiti prihodi i prihodi od prodaje nefinancijske imovine) .

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI

Na temelju pokazatelja uspješnosti iz prethodne godine ostvarili smo ciljane vrijednosti financiranja nabave opreme i zadržavanja uvjeta za odvijanje nastavnog procesa te se nadamo nastavku pozitivnih trendova.


POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Ostvarenje plana opremanja škola	Financiranjem nabave opreme zadržati uvjete za odvijanje nastavnog procesa	% plana	100%	100%	100%	100%

Rijeka, 14.10.2023.



Ravnateljica:


Antonija Bukša, dipl.oec.