

OBRAZLOŽENJE UZ IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU ŠKOLE ZA TURIZAM, UGOSTITELJSTVO I TRGOVINU PULA

Sažetak djelokruga rada:

Škola za turizam, ugostiteljstvo i trgovinu Pula je srednjoškolska odgojno-obrazovna ustanova koja obrazuje učenike u četverogodišnjim i trogodišnjim obrazovnim programima HTT, komercijalist, THK, konobar, kuhar, slastičar i prodavač.

Škola za turizam, ugostiteljstvo i trgovinu Pula osnovana je Odlukom Skupštine općine Pula, Klasa: 022-05/92-01/219, URBROJ: 2168-01-93-92-4 od 9. srpnja 1992. godine U šk.god. 2020./2021. Školu za turizam, ugostiteljstvo i trgovinu Pula pohađa ukupno 548 učenika. Škola ima 90 zaposlenih radnika.

Škola ima odobrenje Ministarstva znanosti i obrazovanja za nastavne planove i programe u području ugostiteljstva i turizma te ekonomije, trgovine i poslovne administracije.

Djelatnost Škole ostvaruje se na temelju Nastavnog plana i programa, Školskog kurikulumu i Godišnjeg plana i programa rada, a u skladu sa Zakonom o ustanovama Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Statutom Škole

PРАВNA OSNOVA ZA DONOŠENJE IZVJEŠTAJA: Uputa Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije, Klasa: 400-08/21-01/02; Urbroj: 2163/1-07-01/4-21-05, od 14. lipnja 2021. godine; Novi Zakon o proračunu objavljen u „Narodnim novinama“ broj 144/2021. a primjenjuje se od 01. siječnja 2022. godine. Temeljem novog Zakona o proračunu, Izvještaji o izvršenju financijskih planova proračunskih korisnika sastoje se od općeg i posebnog dijela, obrazloženja a prihodi i primici, rashodi i izdaci se u njemu iskazuju na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja i prikazuje se tablično. U tablici Prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji plan se iskazuje na razini podskupine ekonomske klasifikacije (treća razina računskog plana), a izvršenje na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana). U tablici Prihoda i rashoda prema izvorima financiranja, plan i izvršenje se iskazuju na razini razdjela (prva razina računskog plana).

Posebni dio godišnjeg Izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Plan se iskazuje na razini podskupine ekonomske klasifikacije (treća razina računskog plana), a izvršenje na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana).

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA:

- OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA
- OBRAZLOŽENJE PRENESENOG VIŠKA PRIHODA
- OBRAZLOŽENJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA, STANJE NEPODMIRENIH OBVEZA, TE STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

Financijski plan Škole za turizam, ugostiteljstvo i trgovinu Pula za 2021. godinu donesen je na sjednici Školskog odbora dana 16. prosinca 2020. godine. Prve izmjene i dopune Financijskog plana za 2021. godinu donesene su na sjednici Školskog odbora dana 20. prosinca 2021. godine. Prvim izmjenama i dopunama Financijskog

plana za 2021. godinu, ukupno planirani prihodi i rashodi umanjani su za 21.488.512,00 kn.

U 2021. godini ostvareni su sveukupni prihodi i primici u visini od 22.283.425,13 kn što je u odnosu na planirano 106,60%, a u odnosu na prethodnu godinu 152,51%. Sveukupni rashodi i izdaci iznose 20.637.611,23 kn, što je u odnosu na planirano 96,83%, a u odnosu na prethodnu godinu 143,25%.

PRIHODI

U 2021. godini ostvareno je prihoda poslovanja u visini od 22.281.304,13 kn što je 106,60% od plana te 152,51% u odnosu na prethodnu godinu.

Prihoda od prodaje nefinancijske imovine ostvareno je u visini od 2.121,00 kn što je 124,76% plana te 129,47% u odnosu na prethodnu godinu.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini od 14.144.882,84 kn što je 104,37% od plana te 140,40% u odnosu na ostvarenje prethodne godine. Ostvarene su tekuće pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja za troškove zaposlenika (plaće, materijalna prava zaposlenika, isplate po pravomoćnim sudskim presudama, testiranje zaposlenika-COVID 19) , uplate predujma za EU projekt KLIK-ESF, projekt KLIK-ERDF, opremanje knjižnice, projekt Školske sheme, Županijska stručna vijeća, Pomoćnici u nastavi.

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 310,71 kn što je 310,71% od plana te 50,23% u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi od imovine su prihodi od kamata na depozite po viđenju (sredstva na žiro računima škole) i prihodi od zateznih kamata učeničkog servisa.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima

Prihodi po posebnim propisima i pripadajući rashodi odnose se na prihod od refundacije štete od osiguravajućeg društva. U 2021. godini ostvareno je prihoda u iznosu od 7.909,00 kn što je 100,00% planiranog i 105,45% u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i pripadajući rashodi, odnose se na pružanje usluga posredovanja u zapošljavanju srednjoškolskih učenika a ostvarenim prihodima podmiruju se troškovi obavljanja vlastite djelatnosti. Ostatak prihoda služi za poboljšanje učeničkog standarda. U 2021. godini ostvareno je prihoda u iznosu od 6.988.571,16 kn što je 111,45% planiranog i 205,91% u odnosu na prethodnu godinu.

Tekuće donacije za troškove takmičenja Worldskills u 2021. godini iznose 5.000,00 kuna što je 100,00% planiranog dok u prethodnoj godini zbog pandemije nije bilo uplaćenih donacija.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.129.236,39 kn što je 107,00% od plana te 115,96% od prethodne godine. Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti su prihodi iz proračuna Istarske županije. Prihodi za financiranje rashoda poslovanja su prihodi za financiranje redovne djelatnosti SŠ-

minimalni standard, programa obrazovanja iznad standarda, investicijskog održavanja SŠ, opremanja namještajem i opremom u SŠ, opremanje biblioteke.

RASHODI

Rashodi poslovanja u 2021. godini izvršeni su u iznosu 20.468.169,13 kn što je 96,82% planiranog i 143,65% u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 169.442,10 kn što je 98,85% od plana i 106,83% u odnosu na prethodnu godinu. Razlika računa prihoda i rashoda je višak u iznosu od 1.645.813,90 kn.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su iznosu od 10.568.935,59 kn što je 101,22% plana a 118,31% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaćaju rashode za plaće zaposlenika, isplatu ostalih prava zaposlenika ugovorena kolektivnim ugovorima i doprinose na plaće. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na povećani broj zaposlenika za projekt KLIK-ESF.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 8.824.875,64 kn što je 97,30% plana i 208,62% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostale nespomenute rashode poslovanja. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na aktivnosti učeničkog servisa i projekta KLIK-ESF.

Financijski rashodi

Financijski rashodi izvršeni su u ukupnom iznosu od 83.590,90 kn što je 94,89% od plana te 610,45% u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi se odnose na usluge platnog prometa i zatezne kamate. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na zatezne kamate radi isplata razlika plaća po sudskim presudama.

Subvencije

Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava izvršene su u iznosu od 578.609,85 kuna što je 107,70% od plana. Subvencija u 2020. godini nije bilo. Isplate po ZNS uplaćene su partnerima u provedbi projekta KLIK-ESF.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava izvršene su u iznosu od 274.796,66 kn što je 29,56% u odnosu na plan dok u 2020. godini nije bilo prijenosa sredstava.

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna izvršene su u iznosu od 135.339,84 kn što je 180,77% od plana i 12,63% u odnosu na prethodnu godinu. Isplate su uplaćene partnerima u provedbi projekta KLIK-ESF i KLIK-ERDF.

Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna

Ostale naknade građanima iz proračuna iznose 2.020,65 kn a odnose se na besplatne udžbenike i testiranje učenika na koronu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 169.442,10 kn što je 98,85% plana i 106,83% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaćaju rashode za računala i računalnu opremu, komunikacijsku opremu, opremu grijanje, ventilaciju i hlađenje, opremu za nastavu i nabavku knjiga za knjižnicu.

Izveštaj o stanju nenaplaćenih potraživanja

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode od imovine na dan 31.12.2021. godine iznose 2.244,36 kn a odnose se na obračunate zatezne kamate. Potraživanja za prihode od pruženih usluga od posredovanja pri zapošljavanju učenika iznose 15.726,48 kn. Ispravak vrijednosti za potraživanja od starija od 3 godine te od 1-3 godine iznosi 6.419,49 kn. Potraživanje od prodaje nefinancijske imovine iznosi 20.769,86 kn i odnosi se na obročnu otplatu stanova.

Izveštaj o stanju nepodmirenih obveza

Stanje nepodmirenih obveza temeljem Izveštaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje siječanj – prosinac 2021. godine iznosi 1.124.284,14 kn. Na obveze za zaposlene odnosi se 940.096,30 kn (plaća za prosinac 2021; regresi za godišnji odmor za 2021; pomoć za prosinac 2021.) Obveze za materijalne rashode iznose 36.670,27 kn a odnose se na rashode koji su nastali u 2021. godini a podmiriti će se u 2022. godini. Obveza za predujam za jamstvo za projekt KLIK-ESF iznosi 9.000,00 kn, obveza za uplatu 65% za stanove iznosi 1.439,75 kn, obveze za naknadu bolovanja na teret HZZO iznose 104.543,39 kn i obveze za naknadu bolovanja zbog ozljede na radu iznose 9.262,96 kn

Izveštaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka na dan 31.12.2021. godine, procjenom financijskog učinka, iznosi 59.400,00 kn. Potencijalna obveza odnosi se na isplatu razlike u plaći u iznosu od 6% bruto osnovice za plaću u javnim službama za period od prosinca 2015. godine do siječnja 2017. godine.

Bilješke uz obrazac PR-RAS

Do većih odstupanja iznad 10% od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je na slijedećim AOP-ima:

1. AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - u 2021. godini povećan je broj zaposlenika u projektu KLIK - ESF
2. AOP 071 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – u 2021. godini povećan je broj pomoćnika u nastavi koji se financiraju iz projekta Mozaik i povećane su aktivnosti vezane uz projekt KLIK – ESF
3. AOP 071 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – smanjenje je vezano uz provedbu projekta KLIK - ERDF
4. AOP 126 Prihodi od pruženih usluga – odstupanje je uvjetovano upisom većeg broja učenika i izdanih ugovora koji su radili putem Učeničkog servisa
5. AOP 124 Tekuće donacije – u 2021. godini dobili smo donaciju TZ grada Pule za natjecanje WorldSkills Croatia
6. AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – zbog većeg broja upisanih učenika povećana je dotacija. Iznosi za energente i prijevoz zaposlenika povećani su zbog većeg broja održavanja nastave u školi
7. AOP 147 Ostali prihodi – umanjeni iz razloga što se ne naplaćuje upisnina u učenički servis i sudske pristojbe za izdavanje duplikata svjedodžbi
8. AOP 149 Plaće za redovan rad – povećano zbog zapošljavanja djelatnika za potrebe projekta KLIK – ESF
9. AOP 153 Ostali rashodi za zaposlene - povećano zbog zapošljavanja djelatnika za potrebe projekta KLIK – ESF
10. AOP 156 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje - povećano zbog zapošljavanja djelatnika za potrebe projekta KLIK – ESF

11. AOP 160 Službena putovanja – odstupanje uvjetovano većim brojem odlaska na službena putovanja vezano uz projekt KLIK - ESF
12. AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika – održano je u većem iznosu od prethodne godine kroz projekt KLIK – ESF
13. AOP 165 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – odstupanje je zbog manjih potreba za higijenskim potrepštinama i sredstvima za čišćenje
14. AOP 168 Materijal i sirovine – odstupanje je zbog većeg broja održanih vježbi u kabinetima kuharstva i posluživanja
15. AOP 169 Sitni inventar i auto gume – odstupanje je došlo zbog manjih potreba za nabavkom sitnog inventara
16. AOP 171 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – odstupanje u manjem iznosu od prethodne godine uvjetovano je pravilnikom o nabavci odjeće i obuće
17. AOP 173 Usluge telefona, pošte i prijevoza – odstupanje u većem iznosu od prethodne godine uvjetovano je povećanjem troškova prijevoza za potrebe projekta KLIK - ESF
18. AOP 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja - uvećano je zbog potrebe za održavanja građevinskih objekata i opreme
19. AOP 175 Usluge promidžbe i informiranja – do smanjenja je došlo zbog manjih objava natječaja i promidžbenih materijala za projekte ESF i ERDF
20. AOP 176 Komunalne usluge – do smanjenja je došlo zbog zatvaranja škola
21. AOP 178 Zdravstvene i veterinarske usluge – odstupanje zbog potreba većeg broja zdravstvenih usluga i testiranja zaposlenika
22. AOP 179 Intelektualne i osobne usluge – odstupanje je uvjetovano većim brojem izdanih ugovora za rad učenika srednjoškolskih ustanova tijekom školskih praznika
23. AOP 182 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – odstupanje uvjetovano sa odlaskom većeg broja učenika na razna takmičenja i projekte
24. AOP 185 Premije osiguranja – odstupanje u većem iznosu od prethodne godine je zbog premija osiguranja za službena putovanja za potrebe projekta KLIK - ESF
25. AOP 186 Reprezentacija – odstupanje uvjetovano većim brojem sudjelovanja na raznim takmičenjima, projektima
26. AOP 187 Članarine i norme – odstupanje uvjetovano plaćanjem članarina Zajednici ugostiteljskih škola, Udruzi hrvatskih srednjoškolskih ravnatelja i AEHT
27. AOP 188 Pristojbe i naknade – povećanje zbog plaćanja sudskih pristojbi za sporove za isplatu razlike plaća
28. AOP 190 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – odstupanje uvjetovano ostalim rashodima za razne aktivnosti škole
29. AOP 206 Bankarske usluge i usluge platnog prometa – zbog povećanog obima poslovanja učeničkog servisa i projekata ERDF i ESF
30. AOP 208 Zatezne kamate – povećanje za obračunate zatezne kamate vezano za sporove za isplatu razlike plaća
31. AOP 287 Višak prihoda poslovanja – preneseni – iznos se razlikuje od podatka iskazanog u prethodnom razdoblju zbog knjiženja Odluke o raspodjeli rezultata i povrata neutrošenog viška za projekt Erasmus
32. AOP 290 Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni uvjetovani su konstantnim praćenjem neplatiša i slanjem opomena, ovrha, telefonskih razgovora i sl.
33. AOP 307 Stambeni objekti – povećanje uvjetovano većim uplatama stanara
34. AOP 364 Uredska oprema i namještaj – ove godine nabavili smo laptope za projekt ESF i računalo za Učenički servis

35. AOP 370 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – ove godine nabavljeni su projektori i pametnice
36. AOP 378 Knjige – nabava potrebitih knjiga za lektiru iz sredstava MZO, Istarske županije i vlastitih sredstva
37. AOP 412 Obračunati prihodi – nenaplaćeni – odnosi se na prihode od učeničkog servisa i nenaplaćene prihode od prodaje stanova
38. AOP 636 Višak prihoda i primitaka – preneseni iznosi 409.033 kn ostvaren je obavljanjem vlastite djelatnosti, prihoda za pripravnništvo i kurikularne reforme (MZO)
39. AOP 638 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 2.054.846,48 kuna a proizlazi:
iz viška vlastitih prihoda u iznosu od 613.611,30 kuna (Aktivnost: A220103), 329.680,12 kn od projekta KLIK – ERDF (Aktivnost: T910201), 1.104.148,19 kn od projekta KLIK – ESF (Aktivnost: T910501), 3.457,46 kuna za sudske tužbe (Aktivnost: A220104) i 3.949,41 kn za projekt Školske sheme.
Viškovi će se koristiti za pokriće materijalnih rashoda.
40. AOP 640 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) odnose se na kontinuirane rashode koji se odnose na 2021. godinu i plaćene pretplate za 2022. na časopise i sl.

REZULTAT POSLOVANJA – VIŠAK PRIHODA

Višak prihoda prethodne 2020. godine, koji je prenesen u tekuću 2021. godinu iznosi 409.032,58 kn i odnosi se na projekt Erasmus, kurikularnu reformu, školsku shemu, pripravnništvo i vlastite i ostale prihode. Ostvareni višak prihoda u 2021. godini iznosi 1.645.813,90 kn.

Kako je i definirano financijskim planom za 2021. godinu, ukupno planirani prihodi uvećani su za preneseni višak prihoda od poslovanja prethodne godine u iznosu od 409.032,58 Kn.

Ostvareni manjak prihoda od nefinancijske imovine izvještajne 2021. godine u iznosu od 89.117,10 kn odnosi se na nabavu dugotrajne imovine. Manjak prihoda od nefinancijske imovine izvještajne 2021. godine podmiren je iz ostvarenog viška prihoda od poslovanja izvještajne 2021. godine.

Sveukupni višak prihoda od poslovanja 2021. godine raspoloživ u narednom financijskom razdoblju iznosi 2.054.846,48 kn a prema programima, aktivnostima i izvorima financiranja sastoji se od:

- 330.455,12 kn – KLIK ERDF – provedba projekta KLIK - ERDF – Europski fond za regionalni razvoj – neutrošena namjenska sredstva
- 1.104.148,19 kn – KLIK ESF – provedba projekta KLIK – ESF – Europski socijalni fond – neutrošena namjenska sredstva
- 3.457,46 kn – Redovna djelatnost srednjih škola -minimalni standard - Plaće i drugi rashodi za zaposlenike SŠ, Ministarstvo znanosti i obrazovanja za proračunske korisnike – više doznačeno za sudske pravomoćne presude
- 3.949,41 kn – Program obrazovanja iznad standarda – Školska shema; Ministarstvo poljoprivrede za proračunske korisnike – neutrošena namjenska sredstva za pokriće PDV-a

- 613.611,30 kn – Redovna djelatnost srednjih škola – minimalni standard – Materijalni rashodi SŠ – drugi izvori – neutrošena sredstva u iznosu od 1.411,79 kn za međužupanijske aktive i 612.199,51 kn višak vlastite djelatnosti – Učenički servis

Financijski rezultat po Financijskom izvješću za razdoblje siječanj – prosinac 2021. godine prenosi se u 2022. godinu i raspoređuje se u skladu s Odlukom o raspodjeli rezultata. Viškovi i manjkovi će se prema izvorima financiranja i namjeni za koju se koriste uvrstiti u Prve izmjene i dopune Financijskog plana za 2022. godinu.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA:

NAZIV PROGRAMA: 2201- REDOVNA DJELATNOST SŠ-MINIMALNI STANDARD

Obrazloženje programa: Program obuhvaća aktivnosti koje omogućuju obavljanje djelatnosti obrazovanja. Program se realizira kroz četiri aktivnosti : A220101-Materijalni rashodi SŠ po kriterijima; A220102-Materijalni rashodi SŠ po stvarnom trošku; A220103 - Materijalni rashodi SŠ-drugi izvori-prema izvorima financiranja: vlastiti prihodi SŠ; prihodi za posebne namjene SŠ; Donacija za SŠ; prihodi od prodaje imovine SŠ; ; A220104-Plaće i drugi rashodi za zaposlene SŠ.

Redovna djelatnost financira se iz primljenih sredstava od osnivača (IŽ), Ministarstva znanosti i obrazovanja, primljenih vlastitih sredstava, naknada šteta, donacija, prihoda od prodaje imovine – stanova. Sredstva od osnivača raspodijeljena su prema izračunu broja učenika i razrednih odjeljenja, prema stvarnim troškovima energije, zakupa, osiguranja imovine, zdravstvenih pregleda zaposlenika i naknade prijevoza zaposlenicima. Sredstva se koriste za materijalne rashode, financijske rashode, materijal i dijelove za tekuće održavanje. Iz vlastitih prihoda financira se nabava dodatne opreme potrebne za bolju kvalitetu rada u školi. Oprema se školska knjižnica, nabavlja se oprema za poboljšanu kvalitetu nastave, vodeći računa i o učenicima s teškoćama u razvoju i njihovim potrebama.

Sredstva MZO obuhvaćaju sve isplate plaća i naknada radnicima u školi.

Sredstvima od otkupa stanova na rate pokrivaju se troškovi tekućeg i investicijskog održavanja.

OPĆI CILJEVI: Podmirivanje materijalnih rashoda i tekućih troškova. Poboljšanje uvjeta rada zaposlenika i učenika. redovito tekuće i investicijsko održavanje postojeće opreme i zgrade, isplate zaposlenicima temeljem radnog odnosa.

POSEBNI CILJEVI: Kvalitetno održavanje nastave uz primjerenu sigurnost učenika i zaposlenika škole.

OSTVARENI CILJEVI PROGRAMA: Podmireni su svi tekući troškovi poslovanja. Škola je opremljena sredstvima i opremom koja u potpunosti zadovoljava zahtjeve kurikulumu. Sve učionice imaju potrebnu opremu za kvalitetno održavanje nastave. Prostor škole je u cijelosti pokriven wi-fi mrežom.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI REALIZACIJE TIH CILJEVA: Zadovoljstvo učenika i nastavnika nastavnim planom i programom, optimalna opremljenost nastavnim sredstvima i učilima, isplate plaća, naknada i drugih materijalnih prava

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM: Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 126/12-pročišćeni tekst; 94/13; 152/14; 07/17; 68/18; 97/19; 64/20); Statut Škole za turizam, ugostiteljstvo i trgovinu (Klasa: 003-05/19-01/02; Urbroj: 2168-21-19-1 od 22.03.2019.); Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN137/15; 123/17; 97/19); Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike (NN 128/2017 od 21.12.2017.); Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama od 22. svibnja 2014. godine; Odluka IŽ o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija srednjih škola i učeničkih domova za 2021. godinu od 14.12.2020.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA: Temeljem Godišnjeg plana i programa rada Škole sprovoditi će se aktivnosti s učenicima kroz razne sekcije (kulturne i sportsko-rekreativne). Program je planiran i realiziran na kalkulaciji koja se temelji na broju učenika upisanih na početku školskih godina 2020./2021. i 2021/2022.

NAZIV PROGRAMA: 2301 PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA 2302 PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA

Program se realizira kroz šest aktivnosti:

A230104 Pomoćnik u nastavi, A230147 Volontarijat, A230168 Erasmus projekt, A230184 Zavičajna nastava, A230199 Školska shema, A230204 Provedba kurikuluma, Poboljšanje uvjeta nastave i edukacija učenika o potrebama raznih skupina učenika, osposobljavanje pripravnika za ulazak u svijet rada. Promocija Škole među budućim učenicima. Pomoć učenicima s posebnim potrebama u praćenju nastave. Izvor financiranja: Osnivač, MZO, Europski socijalni fond putem IŽ, Hrvatski zavod za zapošljavanje, Agencija za mobilnost i programe EU, Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju

OPĆI CILJEVI: Motiviranje učenika za sudjelovanje u vannastavnim aktivnostima, natjecanjima, zavičajnoj nastavi, omogućavanje dolaska učenika s posebnim potrebama u školu. Omogućavanje lakšeg praćenja nastave učenika s teškoćama i pružanje stručne pomoći pri praćenu nastave.

POSEBNI CILJEVI: Edukacija redovnih učenika o potrebama učenika s teškoćama u razvoju, integracija tih učenika u redovne programe. Poboljšanje radnih uvjeta u Školi. Promoviranje zdravih prehrambenih navika. Očuvanje istarskog zavičajnog identiteta

OSTVARENI CILJEVI PROGRAMA: Integracija učenika s teškoćama u razvoju u razredne odjele, aktivno sudjelovanje učenika u izvannastavnim aktivnostima, sudjelovanje na natjecanjima, projektima i zavičajnoj nastavi.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI REALIZACIJE TIH CILJEVA: Veliki interes budućih učenika za upis u programe naše škole. Omogućen kvalitetan rad škole te nesmetano odvijanje nastavnog procesa. Sudjelovanje većeg broja učenika u izvannastavnim aktivnostima.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA: Sredstva potrebna za realizaciju ovih programa osigurali su Istarska županija, MZO, HZZZ, Agencija za mobilnost i programe EU.

NAZIV PROGRAMA: 2402-INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE SREDNJIH ŠKOLA

Obrazloženje programa: Program obuhvaća jednu aktivnost: A240201-investicijsko održavanje SŠ-minimalni standard. Programom se realizirao popravak krova školske dvorane a izvor financiranja bila su decentralizirana sredstva za srednje škole u Proračunu Istarske županije.

OPĆI CILJEVI: U svrhu omogućavanja nesmetanog odvijanja osnovne djelatnosti saniran je krov dvorane

POSEBNI CILJEVI: Sanacija krova dvorane

OSTVARENI CILJEVI PROGRAMA: Povećana je sigurnost održavanja nastave tjelesne i zdravstvene kulture

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI REALIZACIJE TIH CILJEVA: Redovito ulaganje u povećanje standarda i sigurnosti rada Škole

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM: Odluka o prihvaćanju Plana rashoda za materijal, dijelove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja, te nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na

nefinancijskoj imovini osnovnih i srednjih škola, te učeničkih domova Istarske županije za 2021. godinu, koju je Župan Istarske županije donio dana 9. studenog 2021. godine

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA: Sredstva za realizaciju ovog programa odobrila je i osigurala Istarska županija iz Proračuna Istarske županije.

NAZIV PROGRAMA: 2406-OPREMANJE U SREDNJIM ŠKOLAMA

Obrazloženje programa: Program obuhvaća dvije aktivnosti kojima se omogućava povećanje materijalne osnove života i rada učenika i zaposlenika: K240601-školski namještaj i oprema, K240602-opremanje biblioteke. Izvori financiranja ovog programa

su vlastiti prihodi koji se ostvaruju pružanjem usluga posredovanja pri zapošljavanju učenika, nenamjenski prihodi i primici i sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja.

OPĆI CILJEVI: Nabavka opreme i namještaja

POSEBNI CILJEVI: Poboljšanje standarda života i rada učenika

OSTVARENI CILJEVI PROGRAMA: Obuhvaćaju rashode za računala i računalnu opremu, komunikacijsku opremu, opremu grijanje, ventilaciju i hlađenje, opremu za nastavu i nabavku knjiga za knjižnicu.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI REALIZACIJE TIH CILJEVA: Povećanje materijalne osnove rada dovodi do većeg zadovoljstva učenika i roditelja.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM: Odluka Ministarstva znanosti i obrazovanja o raspodjeli sredstava za opremanje školskih knjižnica, KLASA: 602-01/21-01/00301, URBROJ: 533-05-21-0001, i rebalans osnivača Istarske županije.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA: Sredstva za nabavku knjiga odobrila je i osigurala Istarska županija iz Proračuna Istarske županije i Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Za ostale nabavke opreme osigurana su sredstva od obavljanja vlastite djelatnosti i EU projekta KLIK ESF.

NAZIV PROGRAMA: 9102 – KLIK-ERDF

Obrazloženje programa: Program obuhvaća jednu aktivnost - T910201 – Provedba projekta KLIK-ERDF, kojim su predviđeni radovi rekonstrukcije i dogradnje postojeće zgrade, nabava školske opreme i namještaja, financiranje izrada provedbe projektne dokumentacije te provedbe stručnog i projektantskog nadzora. Izvor financiranja je Europski fond za regionalni razvoj

OPĆI CILJEVI: stvaranje centra kompetencija sa suvremeno opremljenim i funkcionalnim učionicama koji će omogućiti rad na jednoj lokaciji i u jednoj smjeni te kabinetsku nastavu.

POSEBNI CILJEVI : suvremena Škola koja sustavno i sveobuhvatno primjenjuje IKT u učenje, poučavanje i poslovanje uz osiguravanje uvjeta za uspjeh svakog pojedinog učenika kroz individualni pristup i podršku.

OSTVARENI CILJEVI PROGRAMA: Obuhvaćaju rashode vezane za aktivnosti uspostave infrastrukture centra kompetentnosti u strukovnom obrazovanju kao podrška procesu reforme strukovnog obrazovanja i osposobljavanja

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI REALIZACIJE TIH CILJEVA: provedba obrazovanja, usavršavanja i osposobljavanja u ugostiteljstvu i turizmu temeljenog na radu, a prema potrebama poslodavca.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA: Sredstva za provođenje projekta KLIK Pula osigurana su iz Europskog fonda za regionalni razvoj

NAZIV PROGRAMA: 9105 – KLIK-ESF

Obrazloženje programa: Program obuhvaća jednu aktivnost - T910501 – Provedba projekta KLIK-ESF, kojom će se opremiti Centar kompetentnosti, usavršavati nastavnici, uvoditi modernizirani programi obrazovanja, osposobljavanja i usavršavanja. Izvor financiranja: Europski socijalni fond

OPĆI CILJEVI: stvaranje centra kompetencija sa svrhom povećanja konkurentnosti hrvatskog turizma kroz unapređenje obrazovne infrastrukture i provedbu programa obrazovanja, usavršavanja i osposobljavanja ljudskih potencijala

POSEBNI CILJEVI : uspostava strateške suradnje obrazovnog, javnog, privatnog i civilnog sektora. Kreiranje, razvoj i provedba suvremenih programa usavršavanja u sektoru turizma i ugostiteljstva

OSTVARENI CILJEVI PROGRAMA: Zaposleno je pet osoba za rad na projektu. Održani su programi usavršavanja, sastanci vezani za provedbu projekta. Za sve aktivnosti projekta osigurana su sredstva iz proračuna projekta.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI REALIZACIJE TIH CILJEVA: izrađen strateški plan razvoja regionalnog centra kompetentnosti KLIK, izrađeni okviri za razvoj suradnje, kurikulumi, provedba praktične i teorijske nastave, kupnja specijalizirane opreme, edukacije, natjecanja učenika.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA: Sredstva za provedbu projekta osigurana su iz Europskog socijalnog fonda

NAZIV PROGRAMA: 9108 – MOZAIK 4

Obrazloženje programa: Program obuhvaća jednu aktivnost - T910801 Provedba projekta MOZAIK 4. Provedbom projekta osigurava se podrška učenicima s teškoćama od strane pomoćnika u nastavi. Izvori financiranja su Nenamjenski prihodi i primici i Strukturni fondovi EU

OPĆI CILJEVI: osigurati stručnu pomoć učenicima s teškoćama u razvoju

POSEBNI CILJEVI : omogućiti učenicima sa poteškoćama praćenje nastavnog procesa, senzibilizacija školskih kolega učenika s teškoćama u razvoju

OSTVARENI CILJEVI PROGRAMA: integracija učenika s teškoćama u razvoju u razredne odjele. Zaposlena su četiri pomoćnika u nastavi.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI REALIZACIJE TIH CILJEVA: bolji uspjeh učenika na kraju godine i uključivanje u razredno odjeljenje.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA: Sredstva potrebna za realizaciju ovog programa osigurana su iz Nenamjenskih prihoda i primitaka i Strukturnog fonda EU

U privitku obrazloženja su tabelarni prikazi Izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2021. godinu:

- Sažetak
- Tablica prihoda i primitaka
- Tablica rashoda i izdataka
- Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja.

Sukladno Uputi Istarske županije, u stupac Izvorni plan za 2021. godinu uneseni su podaci iz Prvih izmjena i dopuna financijskog plana za 2021. godinu a stupac tekući plan za 2021. godinu nije popunjen jer nije bilo preraspodjele (5%) krajem godine.

KLASA: 003-06/20-02/37

URBROJ: 2168-21-22-7

Pula, 29.03.2022.

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA:

Vesna Pavletić

