

## Naziv glave: SREDNJOŠKOLSKE USTANOVE

### Naziv proračunskog korisnika: GOSPODARSKA ŠKOLA ISTITUTO PROFESSIONALE BUJE

#### 1. UVOD

Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 01.01.2023. – 30.06.2023. izrađen je temeljem odredbi Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21). Sadrži opći i posebni dio te obrazloženje.

Sastoji se od:

I. Opći dio financijskog plana:

- sažetak računa prihoda i rashoda,
- preneseni višak/manjak

II. Posebni dio financijskog plana.

#### 2. OBRAZLOŽENJE OPĆI DIO:

Ostvareni prihodi do 30.06.2023. godine su u visini od 452.573,02 €. Prihodi su ostvareni iz različitih izvora koji su redom navedeni:

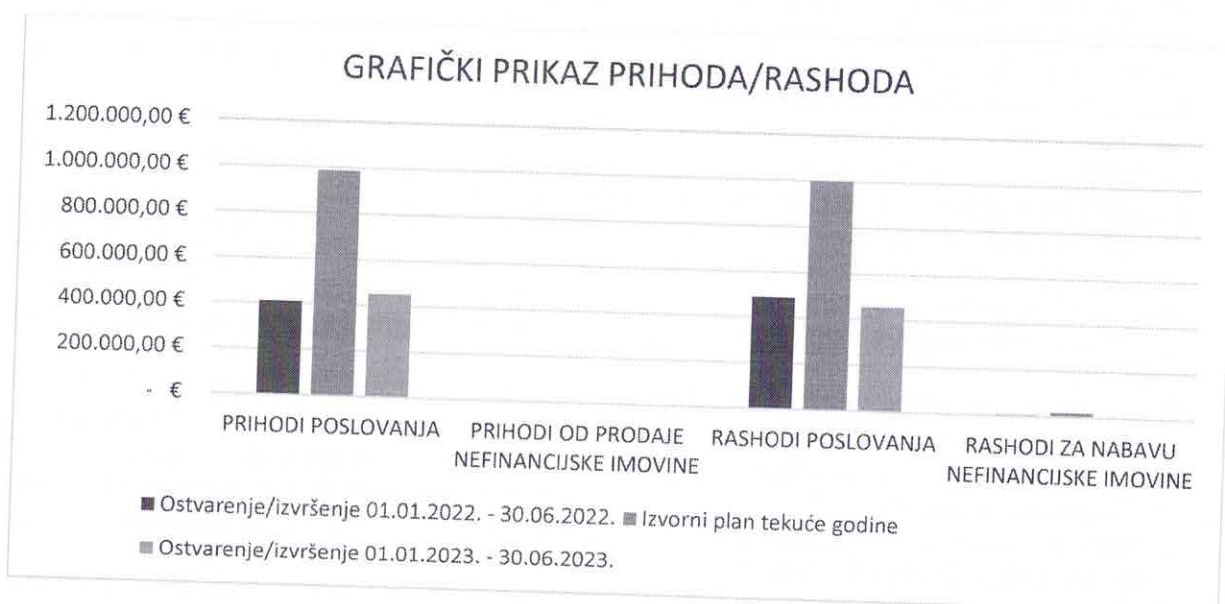
1. Nenamjenski prihodi i primici - (11001) – Ovi prihodi su prihodi od strane osnivača škole za pokriće troškova prijavljenih aktivnosti poput Zavičajne nastave, Opremanje kabineta/biblioteke, PUN prema Mozaik 5 programu, Investicijskom ulaganju u školu, te svim ostalim aktivnostima prema odluci osnivača. Prihod do 30.06.2023. odnosi se samo na prihod od Zavičajne nastave,
2. Vlastiti prihodi - (32400) – vlastite prihode škola uprihodi od učeničkog marendarija, usluga printanja i uvezivanja završnih radova, posredovanja u učeničkom servisu, te od obrazovanja odraslih te su ti prihodi i prikazani do 30.06.2023.
3. Vlastiti prihodi za nabavu nefinancijske imovine - (32400) – prihode od prodaje nefinancijske imovine škola zaradi od prodaje starih strojeva, uređaja te namještaja obzirom da smo strukovna škola koja ima praktikume strojarstva, elektrotehnike, ugostiteljstva te kozmetičke i frizerske salone, ovakvih prihoda škola do 30.06.2023. nije ostvarila,
4. IF-Županija -decentral. sred. i za kapitalno za SŠ (48007-48008) – prihodi od strane Osnivača, pokrivaju se tekući rashodi po kriterijima, po stvarnom trošku, te po odluci osnivača i dio investicijskih i kapitalnih ulaganja u školu te su svi prihodi i prikazani,
5. IF-Strukturni fondovi EU (51100) – prihodi koji se uplaćuju pod tim izvorom služe za pokriće troškova iz EU projekta za PUN prema Mozaik 5 programu uplaćenih preko osnivača škole. Ove godine do 30.06.2023. Škola nije imala zaposlene PUN,
6. IF-Pomoći nenadležnih proračuna (53082-53083-53060) – u prihode sa ovim izvorom financiranja spadaju tekuće/kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan i to od strane MZO za plaće i ostale rashode za zaposlene, prijavljene projekte škole za vannastavne aktivnosti, za pravomoćne sudske presude zbog razlike od 6% isplate plaće, uplata od MROSP za menstrualne i higijenske potrepštine za učenice naše škole, kupnju knjiga za školsku knjižnicu, te kupnju udžbenika za učenike slabijeg imovinskog stanja, tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (Erasmus+ i Školska shema voća i povrća), te naknada za Županijsko stručno vijeće – aktiv učitelja sektor trgovine,. Prikazani prihodi odnose se na redovne plaće te isplate po sudskim presudama, te je prikazan višak poslovanja za projekt vannastavnih aktivnosti,
7. IF-Pomoći nenadležnih proračuna (55042-55291) – tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan, a to su prihodi grada Buja i grada Novigrada za županijska natjecanja, smotre, radionice i manifestacije. Prikazana je uplata grada Novigrada preko računa Osnivača.
8. IF-Prorač. Koris. za prorač. Korisnike (58800) – prihodi od uplata drugih škola u ovom slučaju za pokriće troška za nagradu za rad u povjerenstvu-Žup.natj. iz talijanskog jezika za nastavnicu naše škole. Prikazan je prihod uplaćen od SŠ Vladimir Gortan.

9. IF-Donacije za SŠ (62400) – su tekuće uplate od fizičkih osoba, trgovačkih društava ili neprofitnih organizacija te ostalih subjekata izvan općeg proračuna u vidu raznih pomoći školi za pokrića dodatnih troškova od raznih projekata. Prikazani prihodi su od strane Obrtničke komore Istarske Županije za pokriće troškova prijevoza nastavnika na Festival strukovnih zanimanja u Pazinu, tekuće donacije od fizičkih osoba skupljene od strane nastavnika za kupnju tableta koji bi koristili u zbornici, te tekuća donacija od strane strukovne škole iz Njemačke kod kojih su naši učenici bili tokom Erasmus+ prošle godine koji su školi donirali automobil koji služi u sektoru strojarstva kao nastavni materijal.

Ostvareni rashodi do 30.06.2023. godine su u visini od 456.810,00 €. Rashodi su veći o odnosu na prihode, no razliku je škola i u financijskom planu namijenila trošenju iz prenesenog viška.

1. IF-Nenamjenski (opći) prihodi i primici (11001)
2. IF-Vlastiti prihodi srednjih škola SVI - (32400)
3. IF-Županija -decentral. sred. i za kapitalno za SŠ (48007-48008)
4. IF-Strukturni fondovi EU (51100)
5. IF-Pomoći nenadležnih proračuna (53082-53083-53060)
6. IF-Pomoći nenadležnih proračuna (55042-55291)
7. IF-Prorač. Koris. za prorač. Korisnike (58800)
8. IF-Donacije za SŠ (62400).

Svi navedeni rashodi pokrivaju se iz ekvivalentnih izvora financiranja opisanih u tekstu iznad. Ostvarenje odnosno izvršenje za prvo polugodište 2023. je zadovoljavajuće te su svi troškovi potrošeni u skladu s njihovom namjenom.



U tabličnom prikazu sažetka prikazan je i donos viška iz prethodne godine na skupini 922 u ukupnom iznosu od 40.695,22 € koji se sastoji od:

Višak iz vlastitih prihoda – 22.992,06 € ( od čega 6.427,93 € od prihoda i prodaje roba i usluga, 167,23 € do obrazovanja odraslih, te 16.396,90 € od posredovanja u učeničkom servisu);

Višak iz prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine – 2.890,00 €;

Višak od donacija – 1.164,95 €;

Višak iz tekućih pomoći državnog proračuna pror. kor. proračuna za vannastavne aktivnosti – 1.990,84 €;

Višak od tekućih pomoći državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (Erasmus+) – 11.657,37 €.

### 3. OBRAZLOŽENJE POSEBNI DIO:

#### 3.1. NAZIV PROGRAMA: 2201 REDOVNA DJELATNOST SŠ - MINIMALNI STANDARD

3.1.1. Program redovna djelatnost SŠ-Minimalan standard uključuje aktivnosti:

- A220101: Materijalni rashodi SŠ po kriterijima,
- A220102: Materijalni rashodi SŠ po stvarnom trošku,
- A220103: Materijalni rashodi SŠ – drugi izvori,
- A220104: Plaće i drugi rashodi za zaposlene srednjih škola.

OBRAZLOŽENJE: Cilj ovog programa je omogućiti normalno poslovanje škole, kako bi ona imala osnovne stvari potrebne u svakodnevnom funkcioniranju škole i time u realizirala školski kurikulum.

CILJ USPJEŠNOSTI: Mjera 2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima, 2.1.8. Osiguranje kvalitetnog odgojno obrazovnog kadra i suradnje ključnih aktera, 2.1.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025. Cilj je u potpunosti ostvaren obzirom da se radi o redovnim i kontinuiranim rashodima škole. Zadovoljstvo učenika i nastavnika nastavnim planom i programom, optimalna opremljenost nastavnim sredstvima i učilima, te sigurnost u školi i na radu. Redovito financiranje materijalnih rashoda, pravovremene isplate plaća i ostalih naknada zaposlenima.

#### POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.2.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj učenika kojima se sufinanciraju troškovi posebnog i javnog prijevoza	237	237	250

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.8.:		
	Početna vrijednost 2022.	Početna vrijednost 2022.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Provedba edukacija odgojno-obrazovnih djelatnika za stjecanje novih vještina i kompetencija	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.9.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj ustanova u sustavu odgoja i obrazovanja	1	1	1

#### 3.2. NAZIV PROGRAMA: 2301 PROGRAM OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDARDA

3.2.1. Program obrazovanja iznad standarda uključuje slijedeće aktivnosti:

- A230102 Županijska natjecanja
- A230138 Smotre, radionice i manifestacije,
- A230165 Učenički servis,
- A230168 EU projekti kod proračunskih korisnika,
- A230169 Obrazovanje odraslih,
- A230184 Zavičajna nastava,
- A230199 Školska shema voća i povrća.

**OBRAZLOŽENJE:** Cilj ovog programa je pružiti učenicima naše škole mogućnost da na različite načine kroz smotre, manifestacije, projekte steknu nova teorijska i praktična iskustva, te time obogate svoje znanje i životne vještine.

**CILJ USPJEŠNOSTI:** Mjera 2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima, 2.1.8. Osiguranje kvalitetnog odgojno obrazovnog kadra i suradnje ključnih aktera, 2.1.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja, 4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025.

Aktivno sudjelovanje u različitim projektima, velika zaposlenost učenika tijekom praznika, završavanje doškoloovanja za već postojeće polaznike, potaknute su zdrave prehrambene navike djece koja svakodnevno na izbor imaju zdrave voćke. Veliki interes budućih učenika u upis u novu školsku godinu. Zadovoljstvo učenika i nastavnika nastavnim planom i programom. Osvojena su brojna priznanja učenika koji su sudjelovali na raznim natjecanjima iz različitih predmeta. U ovom programu pokazatelj uspješnosti je svake godine u visini, obzirom da se radi o aktivnostima koje nemaju tendenciju pada.

**POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.2.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj učenika kojima se sufinanciraju troškovi posebnog i javnog prijevoza	237	237	250

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.8.:		
	Početna vrijednost 2022.	Početna vrijednost 2022.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Provedba edukacija odgojno-obrazovnih djelatnika za stjecanje novih vještina i kompetencija	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.9.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj ustanova u sustavu odgoja i obrazovanja	1	1	1

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 4.1.1.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj ustanova predškolskog odgoja. Osnovnih i srednjih škola uključenih u zavičajnu nastavu	1	1	1
Broj održanih festivala zavičajnosti	3	3	3
Broj obilježenih obljetnica	7	10	10

**3.3. NAZIV PROGRAMA: 2402 INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE SŠ:**

3.3.1. Program investicijskog ulaganja uključuje slijedeće aktivnosti:  
A240202 Investicijsko održavanje.

**OBRAZLOŽENJE:** Program je prijavljen zbog realizacije adaptacije prostora u bivšem upravnom dijelu školske zgrade Talijanske srednje škole - Scuola media superiore italiana „Leonardo da Vinci“ Buje - Buie za potrebe smještaja radionice i praktikuma iz sektora

strojarstva, gdje će učenici dobiti potpuno novi doživljaj takve vrste praktikuma koji će poslužiti za sav praktični dio te omogućiti učenicima tih smjerova lakši i inovativniji pristup.

**CILJ USPJEŠNOSTI:** Mjera 2.1.1. Izgradnja, rekonstrukcija, dogradnja i opremanje osnovnih i srednjih škola, te učeničkih domova iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025. Obzirom da je u tijeku izrada 1. Izmjena i dopuna plana za 2023. prema uputama Osnivača škola neće kod sebe evidentirati taj trošak jer će Istarska županija biti naručitelj radova, te će svu dokumentaciju vezanu za to i sve račune voditi kod sebe. Time ciljevi nisu promijeni, jer škola i dalje treba taj praktikum te bi ove trebalo krenuti sa adaptacijom najvjerojatnije tokom ljetnih školskih praznika kako bi praktikum uspio dočekati i novu generaciju upisanih učenika u te smjerove.

**POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.1.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj izgrađenih, dograđenih, rekonstruiranih, adaptiranih i/ili saniranih zgrada osnovnih i srednjih škola te uče. domova	1	1	0
Broj osnovnih i srednjih škola te uče. Domova za koje je izvršena nabava namještaja i opreme	1	1	0
Broj osnovnih i srednjih škola uključenih u projekt e-škole	1	1	1

**3.4. NAZIV PROGRAMA: 2406 OPREMANJE U SREDNJIM ŠKOLAMA**

3.4.1. Program opremanja uključuje slijedeće aktivnosti:

- K240601 Školski namještaj i oprema,
- K240602 Opremanje biblioteke,
- K240604 Opremanje kabineta.

**OBRAZLOŽENJE:** Program obuhvaća opremanje škole i školske biblioteke, suvremenom opremom, uređajima i sredstvima kako bi učenici mogli pratiti razvoj tehnologije i u skladu s time steći znanja i vještine, između ostalog i radi lakšeg i samostalnijeg načina rada same škole, zatim opremiti knjižnicu bogatim knjižnim fondusom i literaturom te omogućiti učenicima kojima financijske mogućnosti ne dozvoljavaju nabavku udžbenika i radnog materijala. Prikazani su troškovi nabavke tokarskog stroja te sitnog inventara pokrivenog iz viška poslovanja. Pod opremanjem kabineta škola je prikazala troškove za nabavljene knjige i stručne literature iz izvora nenamjenskih prihoda i primitaka.

**CILJ USPJEŠNOSTI:** Mjera 2.1.1. Izgradnja, rekonstrukcija, dogradnja i opremanje osnovnih i srednjih škola, te učeničkih domova, 2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima, 2.1.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025. Škola je iz viška vlastitih sredstava kupila tokarski stroj sa popratnim uređajima koji su stavljeni pod osnovna sredstva i sitni inventar, a polako je počela i nabavkom knjiga za opremanje kabineta sredstvima iz nenamjenskih prihoda i primitaka od strane koji će po realizaciji utrošenih sredstva biti uplaćeni na račun škole. U planu je i dalje nabavka lektira/knjiga i udžbenika za učenike, opremanje prostorija i radionica boljom i suvremenijom opremom. Obzirom da se sredstva namjenski troše pogotovo u smjeru nabavke knjižnične građe, kupljeno je par knjiga koje će biti prikazane kao trošak pokriven iz izvora nenamjenskih prihoda i primitaka, dok je škola od prenesenog viška poslovanja kupila stroj za strojarsku radionu.

**POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.1.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj izgrađenih, dograđenih, rekonstruiranih, adaptiranih i/ili saniranih zgrada osnovnih i srednjih škola te uče. domova	1	1	0
Broj osnovnih i srednjih škola te uče. Domova za koje je izvršena nabava namještaja i opreme	1	1	0
Broj osnovnih i srednjih škola uključenih u projekt e-škole	1	1	1

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.2.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj učenika kojima se sufinanciraju troškovi posebnog i javnog prijevoza	237	237	250

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.9.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj ustanova u sustavu odgoja i obrazovanja	1	1	1

**3.5. NAZIV PROGRAMA: 9211 MOZAIK 5**

3.5.1. Program Mozaik 5 uključuje sljedeću aktivnost:  
T921101 Provedba projekta MOZAIK 5

**OBRAZLOŽENJE:** Program je prijavljen zbog potrebe zapošljavanja asistenata u nastavi radi učenika s poteškoćama u razvoju. Cijeli projekt ima cilj da se osiguraju uvjeti za poboljšanje obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje kod djece kojima je potrebna pomoć, a u tome im pomažu zaposleni pomoćnici u nastavi.

**CILJ USPJEŠNOSTI:** Mjere 2.1.2. (Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima) i 2.1.9. (Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja) iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025.

Cilj je osigurati onim učenicima kojima je to potrebno i koji zahtijevaju posebne uvjete rada pomoćnike u nastavi koji će ih u radu pratiti i podupirati te samim time i pomoći. Trenutno nemamo zaposlenih pomoćnika u nastavi. Očekujemo da će sa novom školskom godinom 2023./2024. biti ponovno angažirani i zaposleni pomoćnici.

**POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.2.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj učenika kojima se sufinanciraju troškovi posebnog i javnog prijevoza	237	237	250

Pokazatelj rezultata	Pokazatelj rezultata za mjeru 2.1.9.:		
	Početna vrijednost 2022.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-06/2023
Broj ustanova u sustavu odgoja i obrazovanja	1	1	1

Bujama, 17. srpnja 2023.



Ravnatelj

*[Handwritten signature]*  
Miroslav Gospic, prof.

