|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DRŽAVA** |  | **REPUBLIKA HRVATSKA** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ŽUPANIJA** |  | **SPLITSKO-DALMATINSKA ŽUPANIJA** |
| **NAZIV PK** |  | **SREDNJA STRUKOVNA ŠKOLA BANA JOSIPA JELAČIĆA, SINJ** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PK:** |  | **18207** |
| **OIB** |  | **26690222314** |
| **RAZINA** |  | **31** |
| **ŠIFRA DJELATNOSI** |  | **8532** |

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2024. i 2025. GODINU**

Financijski plan akt je Srednje strukovne škole bana Josipa Jelačića, Sinj kojim se utvrđuju njezini prihodi i primici, te rashodi i izdaci u skladu je s proračunskim klasifikacijama, izvršavat će se s načelima jedinstva i točnosti proračuna, načelu jedne godine, uravnoteženosti, obračunske jedinice, specifikacije, univerzalnosti te dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti.

**OBRAZLOŽENJE – Opći dio financijskog plana za 2023.- i projekcija za 2024.-2025.**

Financijski plan Srednje strukovne škole bana Josipa Jelačića ,Sinj za razdoblje 2023.-2025. godine izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu , Zakonom o fiskalnoj odgovornosti, te pod zakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih rješenja i to Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu , Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama, Pravilnika o financijskom izvještaju o izvršenju proračuna.

Sukladno Zakonu o proračunu, a na temelju Smjernica ekonomske i fiskalne politike, Ministarstvo financija sastavilo je Upute za izradu proračuna jedinica lokalne samouprave za razdoblje 2023.-2025.

Na temelju tih Uputa, odjel za financije osnivača izradio je Upute za izradu proračuna upravnih tijela i proračunskih i izvanproračunskih korisnika Proračuna SDŽ za razdoblje 2023.-2025. i dostavilo ih na postupanje.

Odredbama članka 39. Zakona o proračunu, predstavničko tijelo donosi proračun na razini ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekciju na razini skupine za slijedeće dvije proračunske godine.

Zakonom o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj ( NN 57/22), propisano je i da se proračuni, financijski planovi i drugi dokumenti sastavljaju i objavljuju u eurima ( stopa konverzije između eura i hrvatske kune u iznosu od 7,53450 kuna za 1 euro), te je i financijski plan za razdoblje 2023.-2025. iskazan u eurima.

Financijski plan Srednje strukovne škole bana Josipa Jelačića, Sinj čine prihodi i primici, te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji.

Škola u svom planu ima dva programa:

1. Razvoj odgojno obrazovnog sustava

2. Srednjoškolsko obrazovanje

U okviru istih su predviđene aktivnosti, a svaka od njih je objašnjena u Posebnom dijelu financijskog plana.

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana sastoji se od sažetka računa prihoda i rashoda, račun prihoda i rashoda te račun prihoda i rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji.

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA:**

Financijski plan Srednje strukovne škole bana Josipa Jelačića , Sinj za 2023. godinu planiran je u iznosu 166.040,75€ za 2023. , 1.656.546,75€ za 2024 i 2025.g..

Strukturu financijskog plana za 2023.g. čine:

Prihodi poslovanja: 1.666.040,75 eura

Rashodi poslovanja: 1.908.444,76 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 132,72 eura

Strukturu financijskog plana za 2024.g.i 2025.g. čine:

Prihodi poslovanja: 1.656.546,75 eura

Rashodi poslovanja: 1.831.539,35 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 132,72 eura

Prihodi za 2023. su uvećani za razliku uplate za Erasmus+ projekt, dok u 2024. i 2025. tih prihoda nema.

Rashodi za 2023. su uvećani radi dodatnih ulaganja od županije za legalizaciju škole dok u 2024. i 2025. tih rashoda nema.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su isti u 2023., 2024., i 2025.godini. a odnose se na kupnju knjiga za školsku knjižnicu

U privitku ovoga plana se nalazi sažetak računa prihoda i rashoda.

**RAČUN PRIHODA I RASHODA**

U računu prihoda i rashoda su prikazani prihodi i rashodi po izvorima financiranja za 2023.. 2024. i 2025. godini na drugoj razini računskoga plana.

Prihodi poslovanja za 2023. godinu planirani su u iznosu 1.666.040,75 eura, za 2024. i 2025. iznose 1.656,546,75€. Sastoje se od pomoći od nenadležnog proračuna od MZO za financiranje aktivnosti rashoda poslovanja (rashodi za zaposlene, plaće vanjskih suradnika i naknadu za nezapošljavanje invalida, za materijalna prava djelatnika). Vlastiti prihodi odnose se na prihode koje škola ostvaruje iznamljivanjem najma prostora za coffea aparate, te od prihode na kamate na depozite po viđenju. Prihodi za posebne namjene odnose se na uplate učenika za maturalnu zabavu, te mape za učenike. Pomoći EU za PK se odnosi na uplatu razlike za projekt Erasmus+ Cipar, i u tom iznosu od 9.494,00€ je razlika prihoda za 2024.g. i 2025.g.

Rashodi poslovanja će biti objašnjeni u posebnom dijelu proračuna.

U privitku ovoga plana se nalazi račun prihoda i rashoda.

**RAČUN PRIHODA I RASHODA-RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Rashodi podijeljeni po funkcijskim klasifikacijama se sastoje od srednjoškolskog obrazovanja koje iznosi za 2023. 1.898.425,64€ a za 2024. i 2025. 1.831.672,07€, za dodatne usluge u obrazovanju iznosi za 2023.g. 39.507,46€ a za 2024. i 2025. nemamo planiramo po toj funkciji.

Račun prihoda i rashoda-rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji se nalazi u privitku ovoga plana.

**PRENESENI REZULTAT**

U projekciji plana za razdoblje 2022.-2024. višak iz prethodne godine se planira u potpunosti rasporediti i utrošiti u 2022. godini.

U Rebalansu I. za 2022. godinu predviđeno je da će se višak prethodnih godina i vlastita sredstva ostvarena u 2022. biti potrošena u 2022. godini.

Stoga je projekciji plana 2023.-2025. predviđeno uravnoteženje plana, bez projekcije poslovnog rezultata za 2022. godinu.

Svi eventualni viškovi/manjkovi će se uključiti u prvim Izmjenama i dopunama Proračuna za 2023. godinu, nakon što se kod godišnjeg financijskog izvještaja utvrdi točan rezultat poslovanja za 2022. godinu.

**RAČUN FINANCIRANJA**

U računu financiranja nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja kao ni izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova, zato ga nema priloženog u financijskom planu.

**OBRAZLOŽENJE – Posebni dio financijskog plana za 2023.- i projekcija za 2024.-2025.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **RAZDJEL:** | ***004*** | ***UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU,KULTURU,TEHNIČKU KULTURU I SPORT*** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Sažetak djelokruga rada:** | Srednja strukovna škola bana Josipa Jelačića u Sinju je javna ustanova koja obavlja djelatnost srednjoškolskog odgoja i obrazovanja te izvodi sljedeće programe: ekonomist, komercijalist, turističko-hotelijerski komercijalist, medicinska sestra/tehničar opće njege, prodavač, TES administrator, konobar, kuhar, frizer, kozmetičar. Nastava se održava u 15 učionica i 2 manje učionice-kabineta, zatim u: kabinetu za ugostiteljska zanimanja konobar, kuhar, turističko hotelijerski komercijalist, te ima četiri kabineta informatike, kabinet kemije, kabinet frizera, kabinet kozmetičara, sportska dvorana i 2 medicinska kabineta. Škola radi u šestodnevnom radnom tjednu u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni. U Školi se izvodi redovna, izborna, dodatna, dopunska nastava sukladno nastavnim planovima, godišnjim planom i programom rada škole za školsku godinu 2022/2023. i školskim kurikulumom za školsku godinu 2022./2023.g. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pregled planiranih sredstava** | **Izvršenje 2021.** | **Proračun 2022.** | **I. Rebalans 2022.** | **Plan 2023.** | **Projekcija 2024.** | **Projekcija 2025.** |
| Glava 04-USTANOVE U SREDNJEM ŠKOLSTVU | 1.675.052,69€ | 1.644.512,48€ | 1.943.964,37€ | 1.871.179,53€ | 1.831.672,07€ | 1.831.672,07€ |
| **UKUPNO RAZDJEL** | 1.675.052,69€ | 1.644.512,48€ | 1.943.964,37€ | 1.871.179,53€ | 1.831.672,07€ | 1.831.672,07€ |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Glava:*** | **04** | **USTANOVE U SREDNJEM ŠKOLSTVU** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PK:** | **18207** | **Srednja strukovna škola bana Josipa Jelačića, Sinj** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Sažetak djelokruga rada:** | Srednja strukovna škola bana Josipa Jelačića u Sinju utječe na razvoj odgojno obrazovnog sustava i obavlja djelatnost srednjoškolskog obrazovanja kroz razne projekte i aktivnosti, te kroz kapitalna ulaganja. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM:** | **4001** | | **Razvoj odgojno obrazovnog sustava** | | | |
| **Cilj:** | Pružanje usluga srednjoškolskog obrazovanja i odgoja naših učenika. Podizanje kvalitete nastavnog procesa koristeći najsuvremenija nastavna sredstva uz stalno stručno usavršavanje nastavnog osoblja i ostalih djelatnika zaunapređenje nastavnog procesa. Učenike motivirati za različite slobodne aktivnosti – izvannastavne i izvanškolske, dodatnu i dopunsku nastavu te poticati učenike na sudjelovanje na natjecanjima koje organizira Agencija za odgoj i obrazovanje i Savez školskih športskih klubova,  radi podizanja kvalitete obrazovanja te priprema za tržište rada*.* Ciljevi provedbe programa su pružanje usluge srednjoškolskog obrazovanja i odgoj učenika i pružanje usluge srednjoškolsko obrazovanje polaznika. U razdoblju od 2023.-2025. godine nastojat će se podići kvaliteta nastave na što višu razinu, i to stalnim i kvalitetnim usavršavanjem nastavnika, podizanjem materijalnih i drugih uvjeta rada, a prema našim mogućnostima, na viši standard.  Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti i sposobnosti kroz veću angažiranost na nastavnom satu, uključivanjem u slobodne aktivnosti, natjecanja i druge školske aktivnosti.  Zatim, poticati će se kvalitetnija komunikacija na relacije nastavnik-učenik-roditelj. | | | | | |
| **Izvršeno 2021.** | | **Proračun 2022.** | **I. Rebalans 2022.** | **Plan 2023.** | **Projekcija 2024.** | **Projekcija 2025.** |
| **72.895,56€** | | **31.011,70€** | **72.188,62€** | **50.151,84€** | **10.644,38€** | **10.644,38€** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2022.** | | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | |
| Povećanje projekata i aktivnosti u srednjoškolskom obrazovanju | Povećanje projekata i aktivnosti u radu sa učenicima utječe na unapređenje kvalitete obrazovanja | | broj | 2 | | Škola | 3 | 3 | 3 | |
| **Aktivnost/ Projekt:** | | **A400103** | | | **Natjecanja, manifestacije i ostalo** | | | | |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. i projekcija za 2024. i 2025.g.,Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022/./2023 g.,Školski kurikulum za školsku godinu 2022./2023.g. | | | | | | | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | | Svrha ove aktivnosti je poticanje učenika kroz razna natjecanja čime pomiču granice svojih mogućnosti, a dobar uspjeh potiče ih na daljnje napredovanje u njihovom školovanju. Iz vlastitih prihoda planiramo utrošiti za naknade troškova zaposlenima i za učenička natjecanja ( koja nisu na teret županije) .Prihodi za posebne namjene se odnosi na uplate učenika za maturalnu zabavu te pomoći od gradova za maturalnu zabavu. Ova aktivnost se provodi svake godine, u prethodnom financijskom razdoblju trošak ove aktivnosti je iznosio 1.221,40 € iz razloga što nije bilo održavanja maturalne zabave. U razdoblju od 2023.-2025. očekuje se isti trošak po ovoj aktivnosti. | | | | | | | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | | U 2023. iz vlastitih prihoda ulagati u ostale nespomenute rashode poslovanja 132,72€ za naknade troškova zaposlenima ( jedan smještaj profesora) i 92,91€ za učeničke potrebe ( kotizacija za natjecanje) što se odnosi na dva međunarodna natjecanja čiji dio troška ne ide na teret županije. Prihodi za posebne namjene konto ostali nespomenuti rashod poslovanja a odnosi se na troškove učenika za organizaciju maturalne zabave 8.892,43€, te pomoći proračunskim korisnicima konto ostali nespomenuti rashodi poslovanja 796,34€ a odnose se na uplate Grada Trilja i Sinja te općine Hrvace za maturalnu zabavu ( izračun se temelji na uplatama učenika i pomoći od gradova za maturalnu zabavu iz 2022.godine). Sredstva su u istom iznosu planirana i za 2024. i za 2025. | | | | | | | |
|  | |  | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2021.** | **Proračun 2022.** | **I. Rebalans 2022.** | **Plan 2023.** | **Projekcija 2024.** | **Projekcija 2025.** | | **1.365,54€** | **10.219,66€** | **21.529,20€** | **9.914,40€** | **9.914,40€** | **9.914,40€** | | | | | | | | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | | Odstupanje od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu se pojavilo zbog toga što imamo manje vlastitih prihoda a time i manje planiranih rashoda za natjecanja te smo planirali manji iznos za pomoći za maturalnu na temelju dosadašnjih realizacija, a iznos uplata učenika za maturalnu zabavu je ostao isti. | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2022.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** |
| Broj učenika koji sudjeluju na Regionalnim Državnim i Međunarodnim natjecanjima ( godišnja razina) | Poticanje učenika na različita natjecanja u svrhu njihovog usavršavanja te poboljšanje kvalitete obrazovanja | broj | 20 | Godišnji plan i program za 2022/2023. | 23 | 23 | 23 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A400104** | **e-škole** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | Ugovor sa Splitsko-dalmatinskom županijom za angažiranje stručnjaka za tehničku podršku iz naše škole Željka Cvitkovića Đonu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Žu Stručnjak za tehničku podršku pomaže zaposlenicima škole pri korištenju opreme i internetske mreže, prema potrebi ažurira operacijske sustave na opremi, prijavljuje kvarove. Pomaže učiteljima i nastavnicima kad imaju probleme sa spajanjem na školsku mrežu ili s laptopom, čime omogućava nesmetano korištenje suvremene tehnologije u nastavnom procesu. Provedba ovog projekta je počela u 09.2020.godine i provodi se svake godine, za angažiranje jednoga stručnjaka za tehničku podršku iz naše škole. U razdoblju od 2023.2025.očekuje se angažiranje također jednoga STP. | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | Iz županijskih sredstava planirano financiranje bruto plaće 66,36€mjesečno x 11 mjeseci za koje planiramo angažirati STP( bez jednoga mjeseca za vrijeme školskih praznika) što ukupno iznosi 729,98€ godišnje. | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2021.** | **Proračun 2022.** | **I. Rebalans 2022.** | **Plan 2023.** | **Projekcija 2024.** | **Projekcija 2025.** | | **929,05€** | **597,25€** | **729,98€** | **729,98€** | **729,98€** | **729,98€** | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu se pojavilo zbog toga što je planirano za 9 mjx66,36€ bruto a za 2023.-2025. 11 mjx66,36€ bruto. | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2022.** | | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** |
| Broj stručnjaka za tehničku podršku | Zadržavanje istog broja STP, čime zadržavamo istu kvalitetu informatičke podrške | | broj | 1 | | Škola | 1 | 1 | 1 |
| **Aktivnost/ Projekt:** | | **T400120** | | | **Učimo zajedno V** | | | | |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | | Ugovori o radu sa pet pomoćnika u nastavi, odluka šk.odbora o davanju suglasnosti ravnatelju za sklapanje ugovora sa PUN, suglasnosti SDŽ o priznavanju prava na potporu pomoćnika u nastavi. | | | | | | | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | | Žu Projekt učimo zajedno postoji radi pružanja pomoći učenicima sa poteškoćama u razvoju. Školske godine 2022./2023. imamo pet pomoćnika u nastavi, radi povećanog broja učenika sa poteškoćama u razvoju. Provedba ove projekta započela je u 11/2017., te su do sada učenici i roditelji jako zadovoljni ovim projektom a trošak te aktivnosti u prethodnom financijskom razdoblju iznosio je 16.305,63€. Ova aktivnost se provodi svake godine. | | | | | | | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | | Iz županijskih sredstava planirano financiranje za 5 PUN kojima iznosi 4,15 € bruto/h te financiranje iz županijskih sredstava iznosi 28,91°% ili 8.676,89 € a iz EU sredstava 71,09% ili 21.336,57€, što ukupno iznosi 30.013,46€. | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2021.** | **Proračun 2022.** | **I. Rebalans 2022.** | **Plan 2023.** | **Projekcija 2024.** | **Projekcija 2025.** | | **16.305,63€** | **20.194,79€** | **29.335,08€** | **30.013,46€** | **0,00€** | **0,00€** | | | | | | | | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | | Odstupanje od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu se pojavilo zbog toga što je planirana plaća za 4 PUN a za 2023.je planirana plaća za 5 PUN. | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2022.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** |
| Broja pomoćnika u nastavi | Zapošljavanje većeg broja PUN radi povećenog broja učenika sa poteškoćama u razvoju a time i poboljšanje kvalitete obrazovanja | broj | 4 | Škola | 5 | 5 | 5 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **T400140** | **Erasmus+** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekat Erasmus+ br.ugovora -2022-1-HR01-KA122-VET-000070506 od 28.07.2022. | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Projekt Erasmus+ za usavršavanje učenika na praktičnoj nastavi za odlazak na Cipar u 10/2022. za 16 učenika i 4 profesora u trajanju od 10 dana. Namijenjeno je financiranje svih troškova na navedenom projektu( individual support, osiguranje, putne karte, agenciji za smještaj , prijevoz, testovi na COVID-19 i sl.). Provedba ove aktivnosti je započela 05.10.2022., nemamo informacija o sljedećem Erasmus+ projektu. | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | U 2023. godini je planirano za uplatu agencije za mobilnost ostatak ugovorenog iznosa projekta, nakon povratka učenika i profesora sa Cipra, za pokriće ostalih troškova projekta. | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2021.** | **Proračun 2022.** | **I. Rebalans 2022.** | **Plan 2023.** | **Projekcija 2024.** | **Projekcija 2025.** | | **54.295,34€** | **0,00€** | **20.594,36€** | **9.494,00€** | **0,00€** | **0,00€** | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu se dogodilo budući da kada smo planirali proračun nismo znali da ćemo dobiti projekt Erasmus+za Cipar. Kako smo ga dobili u 08/2022. naši će učenici i profesori ići na putovanje u 10/2022. a agencija za mobilnost će razliku uplatiti u 2023.godini. | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2022.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** |
| Broj projekata Erasmus+ za mobilnost učenika | Poticanje učenika na stručna usavršavanja kroz projekt Erasmus+ | broj | 0 | Škola | 1 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM:** | **4040** | | **Srednjoškolsko obrazovanje** | | | |
| **Cilj:** | Cilj škole je kontinuirani razvoj učenika kao duhovnog, tjelesnog, moralnog, intelektualnog i društvenog bića u skladu s njegovim sposobnostima i sklonostima.  Ciljevi škole za što kvalitetnije srednjoškolsko obrazovanje ostvaruju se kroz povećani broj aktivnosti i projekata, povećanih usavršavanja zaposlenika i investicija. | | | | | |
| **Izvršeno 2021.** | | **Proračun 2022.** | **I. Rebalans 2022.** | **Plan 2023.** | **Projekcija 2024.** | **Projekcija 2025.** |
| **1.602.157,13€** | | **1.613.500,78€** | **1.871.775,75€** | **1.821.027,69€** | **1.821.027,69€** | **1.821.027,69€** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2022.** | | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | |
| Povećanje napredovanja zaposlenika | Na unapređenje kvalitete srednjoškolskog obrazovanja utječe povećanje usavršavanja zaposlenika | | broj | 70 | | Škola | 80 | 80 | 80 | |
| **Aktivnost/ Projekt:** | | **A404001** | | | **Rashodi djelatnosti** | | | | |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. i projekcija za 2024. i 2025.g.,Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022/./2023 g.,Školski kurikulum za školsku godinu 2022./2023.g. | | | | | | | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | | Ova aktivnost je namijenjena za financiranje tekućih rashoda škole. Iz vlastitih prihoda planiramo utrošiti za naknade troškova zaposlenicima( za moguće troškove prijevoza zaposlenika), iz decentraliziranih sredstava županije za materijalne i financijske rashode te za pomoći proračunskim korisnicima za plaće i ostale rashode za zaposlene. Ova aktivnost postoji u financijskim planovima za svaku godinu budući da se radi o materijalnim i financijskim rashodima neophodni za realizaciju nastavnog plana i programa. U prethodnom financijskom razdoblju ova aktivnost je iznosila 1.585.088,07€. U razdoblju od 2023-2025. očekuje se povećanje troška ove aktivnosti. | | | | | | | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | | Iz vlastitih prihoda za naknade za troškove zaposlenih planiramo financirati 132,72€,( za moguće troškove prijevoza zaposlenika, procijenjeno na temelju dosadašnjih realizacija) a za decentralizirana sredstva od SDŽ su podijeljena po materijalnim i financijskim rashodima koja su uvećana radi porasta cijene energenata i zdravstvenih usluga, te povećanog broja zaposlenika i broja upisanih učenika. Planirana sredstva u iznosu od 1.646.366,92€ iz državnog proračuna utrošiti će se za isplatu bruto plaća zaposlenicima, uzimajući u obzir povećanje osnovice za plaću za 4% te zbog dodatka na radni staž za 0,5% s tim da nije predviđena promjena broja radnika, rashode za tri pomoći za bolovanja duža od 90 dana (statistički, svake godine), rashodi za tri pomoći za smrt užeg člana obitelji, rashodi za dvije opreme novorođenog djeteta, rashodi za regres i božićnicu, dar djeci, rashode za jubilarne nagrade ovisno o broju radnika: u 2023.godini 13 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu, u 2024. godini 14 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu, u 2025. godini 11 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu, rashode za isplatu otpremnine za odlazak u mirovinu ovisno o broju radnika u 2023. godine u mirovinu odlazi 2 radnika, u 2024. godini 5 radnika odlaze u mirovinu, u 2025. godini 4 radnika odlaze u mirovinu, te zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom mjesečno po 937,50 kn. Sredstva su u istom iznosu planirana i za 2024. i za 2025. | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2021.** | **Proračun 2022.** | **I. Rebalans 2022.** | **Plan 2023.** | **Projekcija 2024.** | **Projekcija 2025.** | | **1.585.088,07€** | **1.611.881,56€** | **1.793.259,20€** | **1.820.894,97€** | **1.820.894,97€** | **1.820.894,97€** | | | | | | | | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | | Odstupanje od projekcija za 2023. i 2024.se pojavilo zbog toga što imamo više djelatnika, više učenika , porast cijene energenata i zdravstvenih usluga, a time i rast decentraliziranih sredstava od SDŽ i pomoći od MZO. | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2022.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** |
| Broj zaposlenika u školi  Broj upisanih učenika | Proširenje nastavnog kadra utječe na povećanje rashoda djelatnosti  Veći broj upisanih učenika utječe na povećanje rashoda djelatnosti | Broj  broj | 80  645 | MZO,Škola  E matica,Škola | 86  659 | 86  659 | 86  659 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A404003** | **Izgradnja i uređenje objekata i nabava i održavanje opreme** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. i projekcija za 2024. i 2025.g. | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Svrha aktivnosti izgradnja i uređenje objekata i nabava i održavanje opreme je unapređenje nastavnog procesa kroz kapitalna ulaganja. Sastoji se od ulaganja iz vlastitih prihoda za knjige radi poboljšanja učeničkog standarda. Ova aktivnost se planira u svake godine a u prošlogodišnjem financijskom razdoblju je iznosila 17.069,06€. U razdoblju od 2023.-2025. očekuje se ulaganje u knjige za knjižnicu. Županija nam je u 2023.godini za potrebe legalizacije škole iz decentraliziranih sredstava dodijelila 37.397,95 €. | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | Ulaganje u knjige za knjižnicu 132,72€ iz vlastitih sredstava ( izračunato prosječno na temelju prošlogodišnjih ulaganja, po prosjeku za 4 knjige za knjižnicu ). Za legalizaciju škole izračunato na temelju dopisa Grada Sinja. | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2021.** | **Proračun 2022.** | **I. Rebalans 2022.** | **Plan 2023.** | **Projekcija 2024.** | **Projekcija 2025.** | | **17.069,06€** | **1.619,22€** | **78.516,55€** | **37.530,67€** | **132,72€** | **132,72€** | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2023. i 2024. se pojavilo zbog toga što imamo manje vlastitih sredstava a time i manje planiranih rashoda za ulaganje iz vlastitih sredstava, te u 2023.godini radi dodatnih sredstava od SDŽ za legalizaciju. | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2022.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** |
| Zadržavanje ulaganja u knjige iz vlastitih prihoda | Ulaganja u knjige za knjižnicu radi poboljšanja učeničkog standarda | postotak | 16,67% | Škola | 27% | 27% | 27% |

U Sinju, 05.10.2022. godine

Ravnatelj:

Stipe Ivišić

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_