

**O B R A Z L O Ž E N J E**  
**FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. i PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. i 2024. godinu**

<b>RAZDJEL:</b>	<b>080</b>
-----------------	------------

<b>Glava:</b>	<b>020, RKP : 18207</b>
---------------	-------------------------

<b>PK:</b>	<b>Srednja strukovna škola bana Josipa Jelačića, Dinka Šimunovića 14, Sinj</b>
------------	--

<b>Sažetak djelokruga rada:</b>	<p>Srednja strukovna škola bana Josipa Jelačića u Sinju je javna ustanova koja obavlja djelatnost srednjeg odgoja i obrazovanja.</p> <p>Prema vrsti obrazovnog programa Srednja strukovna škola bana Josipa Jelačića u Sinju je strukovna škola koja izvodi programe:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ekonomist, komercijalist, turističko-hotelijerski komercijalist, medicinska sestra/tehničar opće njege, prodavač, TES administrator, konobar, kuhar, frizer, kozmetičar. U školskoj godini 2021./2022. upisano je ukupno 645 učenika u 29 razrednih odjela. U prvi razred upisana su 192 učenika, u drugi razred 184 učenika, u treći razred 173 učenika i u četvrti razred upisana su 95 učenika. Nastava se održava u 15 učionica i 2 manje učionice-kabineta, zatim u: kabinetu za ugostiteljska za zanimanja konobar, kuhar, turističko hotelijerski komercijalist, četiri kabineta informatike, kabinet kemije, kabinet frizera, kabinet kozmetičara, sportska dvorana. U školi je stalno zaposleno 58 nastavnika, 4 administrativno-tehničkog osoblja, 2 stručna suradnika i 5 pomoćno osoblje. Škola radi u šestodnevnom radnom tjednu u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni u skladu s Godišnjim planom i programom rada (str. 18-19). U Školi se izvodi redovna, izborna, dodatna, dopunska nastava sukladno nastavnim planovima, Godišnjim planom i programom rada Škole za školsku godinu 2021./2022. i Školskim kurikulumom za školsku godinu 2021./2022.g. Praktična nastava - ugostiteljski praktikum, frizerski i kozmetički praktikum izvodi se dijelom u školi, te dijelom u tvrtkama, firmama i obrtima. </li></ul>
---------------------------------	--

<b>PROGRAM:</b>	<b>Srednje školstvo i učenički domovi</b>
<b>Opći cilj:</b>	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 za unapređenje nastavnog procesa.
<b>Posebni cilj:</b>	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.
<b>Zakonska osnova:</b>	Zakon o ustanovama („NN“ br. 76/93, 29/97 i 47/99, 96/01,35/08 i 127/19), Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („NN“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20), Zakon o proračunu („NN“ br. 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („NN“ br.26/10, I 120/13), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („NN“ br. 124/14,115/15,87/16 i 3/18), Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2022. i projekcija za 2023. i 2024.g., Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022.g., Školski kurikulum za školsku godinu 2021./2022.g.

<p><b>Usklađenost ciljeva, strategije i programa sa dokumentima dugoročnog razvoja:</b></p>	<p>Ciljevi provedbe programa su pružanje usluge srednjoškolskog obrazovanja i odgoj učenika i pružanje usluge srednjoškolsko obrazovanje polaznika. U razdoblju od 2022.-2024. 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.</p> <p>Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti i sposobnosti kroz veću angažiranost na nastavnom satu, uključivanjem u slobodne aktivnosti, natjecanja i druge školske aktivnosti.</p> <p>Zatim, poticati će se kvalitetnija komunikacija na relacije nastavnik-učenik-roditelj.</p> <p>Pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva su: povećanje broja školskih natjecanja, povećanje broja učenika koji će biti uključeni u razna natjecanja i povećane broja učenika koji će s uspjehom završiti razred.</p> <p>Škola donosi Godišnji plan i program za svaku školsku godinu i Školski kurikulum za svaku školsku godinu prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.</p> <p>Strateške planove donosi Ministarstvo znanosti i obrazovanja, a Splitsko-dalmatinska županija razvojne strategije.</p> <p>Vertikalna usklađivanja ciljeva i programa Ministarstva znanosti i obrazovanja i Županije sa Školom se provode.</p> <p>Nastavni planovi i programi se donose za nastavnu godinu, a ne za fiskalnu godinu.</p> <p>Uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana je pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište školske godine, što uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije godine.</p>
<p><b>Potrebna sredstva:</b></p>	<p><b>12.390.579,28 Kn</b></p>

<b>Aktivnost:</b>	<b>Rashodi djelatnosti</b>	<b>12.144.721,64Kn</b>
<p><b>Opis:</b></p>	<p>Iz vlastitih prihoda planiramo u iznosu od 9.000,00 kn potrošiti za financiranje rashoda djelatnosti za naknadnu tr. zaposlenima, materijalne rashode i rashode za usluge te za ostale nespomenute rashode. Sredstva iz Županijskog proračuna u 2022. godini planirana su na temelju upute SD županije, a prema kriteriju broja objekata, broja učenika, zaposlenika, broja razrednih odjela i broja računala, koja iznose 985.204,00 kn. Planirana sredstva u iznosu od 11.150.517,64 kuna iz državnog proračuna utrošiti će se za isplatu bruto plaća zaposlenicima, isplata pomoći, u slučaju bolovanja dužeg od 90 dana, jubilarnih nagrada, regresa, božićnica, dar djeci, otpremnine za odlazak u mirovinu, potpore za novorođeno dijete, doprinosi poslodavca te naknade zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom.</p>	
<p><b>Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa:</b></p>	<p>1. Planirana sredstva u iznosu od 11.150.517,64 kuna iz državnog proračuna utrošiti će se za isplatu bruto plaća zaposlenicima, uzimajući u obzir povećanje osnovice za plaću zbog dodatka na radni staž 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 2022. godini 15 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu, u 2023. godini 13 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu, u 2024. godini 15 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu, rashode za isplatu otpremnine za odlazak u mirovinu ovisno o broju radnika u 2022. godini nitko ne odlazi u mirovinu, u 2023. godini 2 radnika odlaze u mirovinu, u 2024. godini 2 radnika odlaze u mirovinu, te zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom mjesečno po 850,00kn.</p> <p>2. Iz Županijskog proračuna (Splitsko -dalmatinske županije) prihod je 985.204,00 kn za</p>	

	<p>2022. godinu, 2023. godinu i 2024. godinu.</p> <p>Prihodima iz Županijskog proračuna (Splitsko- dalmatinske županije) predviđeno je financiranje rashoda (minimalni standard) za: materijalne i financijske rashode. Procjena potrebnih sredstava iz županijskog proračuna (Splitsko- dalmatinske županije) izvršena je na temelju pokazatelja i to: broj učenika, broj razrednih odjela, broj računala i broja objekata. Na temelju prosječne potrošnje/stvarnih troškova/ u tekućoj godini planiran je: prijevoz zaposlenika na posao i s posla, energenti, nastavni materijal za ugostiteljski, kozmetički i frizerski praktikum, za učenike koji praktičan rad obavljaju u školi, zdravstveni pregled zaposlenika</p> <p>3. Iz vlastitih prihoda planiramo u iznosu od 9.000,00 kn potrošiti za financiranje rashoda djelatnosti za naknadnu troška zaposlenima, materijalne rashode i rashode za usluge po 2.000,00kn te za ostale nespomenute rashode poslovanja 3.000,00 kn</p>
<b>Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini</b>	<p>Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa: školske godine 2020./2021. upisano je 607 učenika. U prvi razred upisano je 177 učenika, u drugi razred 176 učenika, u treći razred 160 učenika i u četvrti razred upisana su 94 učenika, školske godine 2020./2021. od ukupno 159 učenika maturanata, završni ispit uspješno su položili svi učenici. Državnu maturu u ljetnom roku školske godine 2020./2021. prijavilo je 83 učenika, a obavezne predmete položilo njih 54. Tijekom školske godine učenici naše škole sudjeluju na natjecanjima u znanju iz općeobrazovnih predmeta, Mladi poduzetnik, komercijalist, GASTRO te su učenici strukovnih zanimanja sudjelovali su na raznim natjecanjima. Od sportskih natjecanja naši učenici sudjelovali su u rukometu, košarci, odbojci, stolnom tenisu i nogometu u muškoj i ženskoj konkurenciji pod mentorstvom prof. Josipa Malbaše. Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim skupovima i drugim oblicima nadogradnje . Za rashode djelatnosti iz prethodne godine su ostvareni ciljevi izdataka za plaće i pomoći, nisu potrošena sva planirana sredstva.</p>
<b>Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2022. i 2023. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu</b>	<p>Odstupanja od projekcija za 2022. i 2023. usvojenih u prošlogodišnjem razdoblju s obzirom na prijedlog plana za 2022. i projekciju plana za 2023. i 2024. za pomoći proračunskim korisnicima su se pojavila radi rasta rashoda a time i prihoda zbog povećanja ukupnog troška plaće uslijed rasta osnovice na plaću i koeficijenta složenosti poslova, radi povećanja materijalnih prava radnika ( božićnica, regres, dar djeci te otpremnine po TKU ), prihodi iz županijskog proračuna su manji radi manjih kriterija ( broj učenika, broj razrednih odjela, broj računala i broja objekata ), a vlastiti prihodi iz rashoda djelatnosti u prošlogodišnjem proračunu nije bilo ni planirano.</p>

<b>Aktivnost:</b>	<b>Izgradnja i uređenje objekata te nabava i održavanje opreme</b>	<b>12.200,00 kn</b>
<b>Opis:</b>	Iz vlastitih prihoda ulagati postrojenja i opremu 8.200,00kn te za knjige 4.000,00 kn, radi poboljšanja učeničkog standarda.	
<b>Pokazatelj uspješnosti:</b>	Ishodište za izračun ove aktivnosti je u procjenama potreba učenika, temeljenim na pokazatelju broja upisanih učenika u školskoj godini 2021./2022.	
<b>Izveštaj o postignutim ciljevima iz prethodne godine</b>	Prošlogodišnji cilj je bio također iz vlastitih prihoda ulaganje u opremu i knjige te za usluge. Nisu potrošena sva planirana sredstva.	
<b>Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2022. i 2023. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu</b>	Odstupanja od projekcija za 2022. i 2023. usvojenih u prošlogodišnjem razdoblju s obzirom na prijedlog plana za 2022. i projekciju plana za 2023. i 2024. su se pojavila radi smanjenja planiranih vlastitih rashoda iz aktivnosti izgradnja i uređenje objekata i raspored vlastitih prihoda na druge aktivnosti i konta.	

<b>Aktivnost :</b>	<b>Natjecanja, manifestacije i ostalo</b>	<b>77.000,00 kn</b>
<b>Opis:</b>	Iz vlastitih prihoda ulagati u ostale nespomenute rashode poslovanja 3.000,00 kn za učeničke potrebe, prihodi za posebne namjene u ostale nespomenute rashode za maturalnu zabavu 67.000,00 kn te pomoći proračunskim korisnicima za ostale nespomenute rashode poslovanja 7.000,00 kn ( za maturalnu zabavu pomoći od općina ).	
<b>Pokazatelj uspješnosti:</b>	Ishodište za izračun ove aktivnosti je u procjenama potreba učenika za poboljšanje učeničkog standarda temeljenim na pokazatelju broja maturanata u školskoj godini 2021/2022, te procjena pomoći od općina temeljenim na prethodnim godinama.	
<b>Izveštaj o postignutim ciljevima iz prethodne godine</b>	Prošlogodišnji cilj je bio također iz aktivnosti natjecanja, manifestacije i ostale utrošiti iz vlastitih prihoda u ostale nespomenute rashode poslovanja, te za prihode za posebne namjene i pomoći PK. Nisu potrošena sva planirana sredstva radi neodržavanja maturalne zabave.	
<b>Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2022. i 2023. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu</b>	Odstupanja od projekcija za 2022. i 2023. usvojenih u prošlogodišnjem razdoblju s obzirom na prijedlog plana za 2022. i projekciju plana za 2023. i 2024. su se pojavila radi smanjenja planiranih vlastitih rashoda ( planirano trošenje u druge aktivnosti ) te povećanja prihoda za posebne namjene ( radi povećanog broja maturanata ).	

<b>Tekući projekti :</b>	Projekt e škole i projekt učimo zajedno	Za e škole 4.500,00kn, za projekt učimo zajedno 152.157,64, ukupno = <b>156.657,64 kn</b>
<b>Opis:</b>	Projekt e škole je za stručnjaka za tehničku podršku u našoj školi radi pružanja usluge informatičke podrške učenicima i profesorima. Projekt učimo zajedno je radi pružanja pomoći učenicima sa poteškoćama u razvoju, ove školske godine imamo četiri pomoćnika u nastavi.	
<b>Pokazatelj uspješnosti:</b>	Ishodište za izračun ove aktivnosti je u procjenama potreba učenika i profesora za stručnjakom za tehničku podrške te za pomoćnicima u nastavi, a na temelju pokazatelja broja upisanih učenika u šk.godini 2021/2022. te onih koji imaju poteškoće u razvoju.	
<b>Izveštaj o postignutim ciljevima iz prethodne godine</b>	Prethodne školske godine smo isplatili planiranu plaću za stručnjakom za tehničku podršku ta za pomoćnike u nastavi.	
<b>Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2022. i 2023. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu</b>	Odstupanja od projekcija za 2022. i 2023. usvojenih u prošlogodišnjem razdoblju s obzirom na prijedlog plana za 2022. i projekciju plana za 2023. i 2024. su se pojavila radi smanjenja planiranih rashoda za stručnjaka za tehničku podršku te povećanja planiranih rashoda za pomoćnika u nastavi ( radi više zaposlenih )te radi većeg broja upisane djece sa poteškoćama u razvoju.	

U Sinju, 08.10.2021.

Ravnatelj :

Stipe Ivišić

*Stipe Ivišić*

