|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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 2024.-2026.godine**

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 2024.- 2026.**

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 2024.-2026.

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 2024.-2026. 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.

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 2024. godinu planiran je u iznosu 2.179.475,45€ za 2024. 2.113.451,81€ za 2025 i 2026.g.

Strukturu financijskog plana za 2024.g. čine:

Prihodi poslovanja: 2.179.475,45 eura

Rashodi poslovanja: 2.179.375,45 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 100,00 eura

Strukturu financijskog plana za 2025.g.i 2026.g. čine:

Prihodi poslovanja: 2.113.451,81 eura

Rashodi poslovanja: 2.113.351,81 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 100,00 eura

Razlika između Prihodi za 2024. i 2025.-2026. je radi PUN VI i PUN VII.

Rashodi za 2024. su uvećani radi Projekta Učimo Zajedno VI. I VII. dok u 2025. i 2026. nismo planirali navedeni projekt.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su isti u 2024., 2025., i 2026.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 2024.. 2025. i 2026. godini na drugoj razini računskoga plana.

Prihodi poslovanja za 2024., iznose 2.179.475,45 € a za 2025. i 2026.godinu planirani su u iznosu 2.113.451,81 eura. Sastoje se od pomoći nenadležnog proračuna MZO za financiranje aktivnosti rashoda poslovanja (rashodi za zaposlene, naknadu za nezapošljavanje invalida, za materijalna prava djelatnika,, pomoći od ASOO za državna natjecanja, pomoći za maturalnu zabavu, te sa sufinanciranje učenika sa poteškoćama u razvoju ) te od pomoći EU za sufinanciranje dijela troška plaće PUN. Vlastiti prihodi odnose se na prihode koje škola ostvaruje iznamljivanjem najma prostora za samoposlužne aparate, te od prihode na kamate na depozite po viđenju. Prihodi za posebne namjene odnose se na uplate učenika za maturalnu zabavu, mape za učenike, te za svjedodžbe. Donacije PK se odnose na donacije za maturalnu zabavu te od Hrvatskog školskoga sportskoga saveza za dnevnice profesorima prilikom vođenja učenika na natjecanja. Prihodi za posebne namjene decentralizacija odnose se na uplatu SDŽ za financiranje materijalnih i financijskih rashoda za plaću stručnjaka za tehničku podršku te za financiranje dijela plaće PUN.

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 2.107.951,81€ za 2024.,2025. i 2026., za dodatne usluge u obrazovanju iznosi za 2024.g. 71.523,64€ a za 2025. i 2026. iznosi 5.500,00€.

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

**PRENESENI REZULTAT**

U projekciji plana za razdoblje 2023.-2025. višak iz prethodne godine se planira u potpunosti rasporediti i utrošiti u 2023. godini. U Rebalansu I. za 2023. godinu predviđeno je da će se višak prethodnih godina i vlastita sredstva ostvarena u 2023. biti potrošena u 2023. godini.

Stoga je projekciji plana 2024.-2026. predviđeno uravnoteženje plana, bez projekcije poslovnog rezultata za 2023. godinu.Svi eventualni viškovi/manjkovi će se uključiti u prvim Izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu, nakon što se kod godišnjeg financijskog izvještaja utvrdi točan rezultat poslovanja za 2023. 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.- -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 2023/2024. i školskim kurikulumom za školsku godinu 2023./2024.g. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pregled planiranih sredstava** | **Izvršenje 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| Glava 04-USTANOVE U SREDNJEM ŠKOLSTVU | 1.965.081,56€ | 1.908,577,48€ | 2.088.522,74€ | 2.179.475,45€ | 2.113.451,81€ | 2.113.451,81€ |
| **UKUPNO RAZDJEL**  | 1.965.081,56€ | 1.908,577,48€ | 2.088.522,74€ | 2.179.475,45€ | 2.113.451,81€ | 2.113.451,81€ |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***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 2024.-2026. 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 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **50.151,84€** | **69.171,94€** | **79.203,60€** | **13.179,96€** | **13.179,96€** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Povećanje projekata i aktivnosti u srednjoškolskom obrazovanju | Povećanje projekata i aktivnosti u radu sa učenicima utječe na unapređenje kvalitete obrazovanja | broj | 3 | Škola | 4 | 4 | 4 |
| **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 2024.-2026.,Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2023/2024 g.,Školski kurikulum za školsku godinu 2023./2024.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 odnose na uplate učenika za maturalnu zabavu i od preslika svjedodžbi, pomoći se sastoje od gradova za maturalnu zabavu i od ASOO za državna natjecanja te donacije koje se odnose na donacije trgovačkih društava za maturalnu zabavu i od HŠS za dnevnice za natjecanja. Ova aktivnost se provodi svake godine, u prethodnom financijskom razdoblju trošak ove aktivnosti je iznosio 0,00 € iz razloga što su natjecanja prošle godine bila u drugom programu koji se zvao Srednje školstvo i učenički domovi. U razdoblju od 2024.-2026. očekuje se isti trošak po ovoj aktivnosti. |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | U 2024. iz vlastitih prihoda ulagati u materijalne rashode 500,00€ za naknade troškova zaposlenima ( za natjecanja koja nisu na teret SDŽ) i 150,00€ za učeničke potrebe ( kotizacija za natjecanje) što se odnosi na dva međunarodna natjecanja čiji dio troška ne ide na teret županije ( izračunato na temelju prošlogodišnjih troškova ). Prihodi za posebne namjene konto materijalni rashodi odnosi se na troškove učenika za organizaciju maturalne zabave 9.950,00€ ( izračunato na temelju porasta cijenu u 2023., te povećanog broja maturanata), te pomoći proračunskim korisnicima konto materijalni rashodi 1.400,00€ a odnose se na uplate Grada Trilja i Sinja te općine Hrvace za maturalnu zabavu ( izračun se temelji na uplatama gradova za maturalnu zabavu iz 2023.godine 800,00€ ) te pomoći za državna natjecanja od ASOO u iznosu od 600,00€ ( izračun se temelji na uplati iz 2023.godine ) . Donacije PK iznose 450,00€ a odnose se na uplate trgovačkih društava za maturalnu zabavu 300,00€ te uplate HŠS za dnevnice za natjecanja 150,00€ (izračun se temelji na uplatama iz 2023.godine). Sredstva su u istom iznosu planirana i za 2025. i za 2026. |
|  |  |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvršeno 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **9.914,40€** | **11.736,39€** | **12.450,00€** | **12.450,00€** | **12.450,00€** |

 |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu se pojavilo zbog toga što imamo više vlastitih prihoda a time i više planiranih rashoda za natjecanja te smo planirali veći iznos za pomoći za maturalnu zabavu na temelju realizacije u 2023. te veće uplate učenika za maturalnu zabavu radi porasta cijene maturalne zabave i broja maturanata., te povećani iznos naknadno planiranih donacija.  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| 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 | 23 | Godišnji plan i program za 2023/2024. | 24 | 24 | 24 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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**  | 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. Trošak te aktivnosti u prethodnom financijskom razdoblju iznosio je 0,00€, iz razloga što je e-škole prošle godine bila u drugom programu koji se zvao Srednje školstvo i učenički domovi U razdoblju od 2024.2026.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 729,96€ godišnje. |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvršeno 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **729,98€** | **729,98€** | **729,96€** | **729,96€** | **729,96€** |

 |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu nema. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Broj stručnjaka za tehničku podršku | Zadržavanje istog broja STP, čime zadržavamo istu kvalitetu informatičke podrške  | broj | 1 | Škola | 1 | 1 | 1 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **T400115** | **Osobni pomoćnici i pomoćnici u nastavi** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | Ugovori o radu sa sedam 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**  |  Projekt učimo zajedno postoji radi pružanja pomoći učenicima sa poteškoćama u razvoju. Školske godine 2023./2024. imamo sedam 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 0,00€ iz razloga što su prošle godine bila u drugom programu koji se zvao Razvoj odgojno obrazovnog sustava .Namijenjeno je za financiranje božićnice, prehrane, regresa, dnevnice, prijevoza za sedam PUN za razdoblje od 12/2023-06/2024. i 09/2024-11/2024, osim što prehrana nije predviđena od 12-2023-06/2024. Ova aktivnost se provodi od 2023.godine |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | Iz županijskih sredstava planirano financiranje za 7 PUN božićnice po 233,00 € ukupno 1631,00€, prehrana za razdoblje od 09-2024-11/2024. 66,36€\*3mj\*7PUN =1.396,56€, regres za 7PUN\*300,00=2.100,00€, dnevnice 26,55€\*6mj\*7PUN =1.1158,10€, prijevoz za razdoblje od 12/2023-06/2024. i 09/2024-11/2024 za 4 PUN izračunato na temelju njihove potvrde o cijeni karta =5.415,10€. Ukupno sredstva iznose 10.539,66€. |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvršeno 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **0,00€** | **3.931,17€** | **10.539,66€** | **0,00€** | **0,00€** |

 |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu se pojavilo zbog toga što je je ovaj projekt planiran za razdoblje od 12/2023-06/2024. i 09/2024-11/2024. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Broja pomoćnika u nastavi | Zapošljavanje većeg broja PUN radi povećenog broja učenika sa poteškoćama u razvoju a time i poboljšanje kvalitete obrazovanja | broj | 5 | Škola | 7 | 7 | 7 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **T400121** | **Učimo zajedno VI** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | Ugovori o radu sa sedam 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**  | Projekt učimo zajedno postoji radi pružanja pomoći učenicima sa poteškoćama u razvoju. Školske godine 2023./2024. imamo sedam 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 0,00€ jer se ova aktivnost provodi za razdoblje od 12/2023-06/2024. Ova aktivnost se provodi svake godine. |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | Iz županijskih sredstava planirano financiranje za 7 PUN kojima iznosi 5,81 € bruto/h te financiranje iz županijskih sredstava iznosi 41,28% ili 15.711,77 € a iz EU sredstava 58,72% ili 22.349,70€, što ukupno iznosi 38.061,47€, za razdoblje od 12/2023-06/2024. |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvršeno 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **0,00€** | **11.426,50€** | **38.061,47€** | **0,00€** | **0,00€** |

 |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu se pojavilo zbog toga što je je ovaj projekt planiran samo za razdoblje od 12/2023-06/2024. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Broja pomoćnika u nastavi | Zapošljavanje većeg broja PUN radi povećenog broja učenika sa poteškoćama u razvoju a time i poboljšanje kvalitete obrazovanja | broj | 5 | Škola | 7 | 7 | 7 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **T400122** | **Učimo zajedno VII** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | Ugovori o radu sa sedam 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**  | Projekt učimo zajedno postoji radi pružanja pomoći učenicima sa poteškoćama u razvoju. Školske godine 2023./2024. imamo sedam 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 0,00€ jer se ova aktivnost provodi za razdoblje od 09/2024-11/2024. Ova aktivnost se provodi svake godine. |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | Iz županijskih sredstava planirano financiranje za 7 PUN kojima iznosi 5,81 € bruto/h te financiranje iz županijskih sredstava iznosi 41,28% ili 7.192,01 € a iz EU sredstava 58,72% ili 10.230,50€, što ukupno iznosi 17.422,51€, za razdoblje od 09/2024-11/2024. |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvršeno 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **0,00€** | **0,00€** | **17.422,51€** | **0,00€** | **0,00€** |

 |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** |  Odstupanje od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu se pojavilo zbog toga što je je ovaj projekt planiran samo za školsku godinu 2024/2025.za razdoblje od 09/2024.-11/2024. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Broja pomoćnika u nastavi | Zapošljavanje većeg broja PUN radi povećenog broja učenika sa poteškoćama u razvoju a time i poboljšanje kvalitete obrazovanja | broj | 5 | Škola | 7 | 7 | 7 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **1.821.027,69€** | **2.019.350,80€** | **2.100.271,85€** | **2.100.271,85€** | **2.100.271,85€** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Povećanje napredovanja zaposlenika | Na unapređenje kvalitete srednjoškolskog obrazovanja utječe povećanje usavršavanja zaposlenika  | broj | 80 | Škola | 85 | 85 | 85 |
| **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 2024. i projekcija za 2025. i 2026.g.,Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2023/./2024 g.,Školski kurikulum za školsku godinu 2023./2024.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)te nepredviđene financijske rashode, iz decentraliziranih sredstava županije za materijalne i financijske rashode te za pomoći proračunskim korisnicima za plaće i ostale rashode za zaposlene, te za prihode za posebne namjene za mape za učenike i stručna usavršavanja za djelatnike. 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 škole. U prethodnom financijskom razdoblju ova aktivnost je iznosila 0,00€, jer je tada za ovu aktivnost bio program Srednje školstvo i učenički domovi. U razdoblju od 2024.-2026. očekuje se isti trošak po ovoj aktivnosti. |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | Iz vlastitih prihoda za naknade za troškove zaposlenih planiramo financirati 125,68€, za moguće troškove prijevoza zaposlenika te 100,00€ za nepredviđene financijske rashode, procijenjeno na temelju dosadašnjih realizacija. Decentralizirana sredstva u iznosu od 177.205,84€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. Prihodima za posebne namjene namijenjeno financiranje materijalnih rashoda za mape za učenike 663,61€ te 450,00€ za troškove seminara i stručna usavršavanja djelatnika ( temeljenim na prošlogodišnjim realizacijama).Planirana sredstva u iznosu od 1.916.126,72€ iz državnog proračuna utrošiti će se za isplatu bruto plaća 84zaposlenika, uzimajući u obzir povećanje koeficijenata te zbog dodatka na radni staž za 0,5% s tim da je predviđena promjena broja za 4 radnika što za bruto plaće iznosi 1.851.369,79€. Rashodi za materijalna prava iznose 64.756,93€ a odnose se na 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 za 75djelatnika \*300,00€ , dar djeci 25 djelatnika\*100,00€, rashode za jubilarne nagrade ovisno o broju radnika: u 2024.godini 14 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu, u 2025. godini 11 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu, u 2026. godini 11 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu, rashode za isplatu otpremnine za odlazak u mirovinu ovisno o broju radnika u 2024. godine u mirovinu odlazi 6 radnika, u 2025. godini 4 radnika odlaze u mirovinu, u 2026. godini nitko ne odlazi u mirovinu, te zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom mjesečno po 140,00€. Ova aktivnost se provodi svake godine, u prethodnom financijskom razdoblju trošak ove aktivnosti je iznosio 0,00 € iz razloga što su bila u drugom programu koji se zvao Srednje školstvo i učenički domovi. U razdoblju od 2024.-2026. očekuje se isti trošak po ovoj aktivnosti. |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvršeno 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **1.820.894,97€** | **1.935.628,37€** | **2.094.671,85€** | **2.094.671,85€** | **2.094.671,85€** |

 |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2024. i 2025.se pojavilo zbog toga što imamo više djelatnika, više učenika , rast koeficijenata i osnovice za plaću, porast cijene energenata i zdravstvenih usluga, a time i rast decentraliziranih sredstava od SDŽ i pomoći od MZO. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Broj zaposlenika u školiBroj upisanih učenika | Proširenje nastavnog kadra utječe na povećanje rashoda djelatnostiVeći broj upisanih učenika utječe na povećanje rashoda djelatnosti | Brojbroj | 86659 | MZO,ŠkolaE matica,Škola | 95668 | 95668 | 95668 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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 2024. i projekcija za 2025. i 2026.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 provodi svake godine , u prethodnom financijskom razdoblju ova aktivnost je iznosila 0,00€, jer je tada za ovu aktivnost bio program Srednje školstvo i učenički domovi. U razdoblju od 2024.-2026. očekuje se isti trošak po ovoj aktivnosti..  |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | Ulaganje u knjige za knjižnicu 100,00€ iz vlastitih sredstava ( izračunato prosječno na temelju prošlogodišnjih ulaganja, po prosjeku za 4 knjige za knjižnicu ). |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvršeno 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **132,72€** | **79.722,43€** | **100,00€** | **100,00€** | **100,00€** |

 |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2024. i 2025. se pojavilo zbog toga planiramo ulagati u knjige na temelju prijašnjih realiziranih rashoda za knjige. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Zadržavanje ulaganja u knjige iz vlastitih prihoda | Ulaganja u knjige za knjižnicu radi poboljšanja učeničkog standarda | postotak | 27% | Škola | 23% | 23% | 23% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A004040A404005** | **Međumjesni javni prijevoz za redovite učenike srednjih škola** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | Sporazum sa MZO o sufinanciranju međumjesnoga javnoga prijevoza za redovite učenike SŠ ( financiranje prijevoza za šest učenika sa poteškoćama u razvoju). |
| **Opis aktivnosti / projekta**  | Pomoći od MZO za sufinanciranje međumjesnoga javnoga prijevoza za redovite učenike SŠ ( financiranje prijevoza za šest učenika sa poteškoćama u razvoju). Poboljšanje kvalitete učeničkog standardna te kroz pomoći u financiranju prijevoza potičemo upis učenika sa poteškoćama u razvoju u našoj školi. U prethodnom financijskom razdoblju nismo planirali ovu aktivnost. U razdoblju od 2024.-2026. očekuje se isti trošak po ovoj aktivnosti.. |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:** | Izračunato na temelju uplata iz 2023.godine za međumjesni javni prijevoz za redovite učenike SŠ, te uvećano za dodatna tri učenika. |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvršeno 2022.** | **Proračun 2023.** | **I. Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **0,00€** | **0,00€** | **4.000,00€** | **5.500,00€** | **5.500,00€** | **5.500,00€** |

 |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Odstupanje od projekcija za 2024. i 2025. se pojavilo zbog toga što smo za 2024.-2026. planirali sufinanciranje međumjesnoga javnoga prijevoza za redovite učenike SŠ ( financiranje prijevoza za šest učenika sa poteškoćama u razvoju). |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Broj učenika sa poteškoćama u razvoju kojima je potreban prijevoz | Poticanje upisa učenika sa poteškoćama u razvoju kroz financiranje pomoći za prijevoz od kuće do škole | broj | 0 | Sporazum sa MZO o sufinanciranju prijevoza | 6 | 6 | 6 |

U Sinju, 11.10.2023. godine

Ravnatelj:

Stipe Ivišić

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