**KLASA: 400-02/22-01-23**

**URBROJ: 2158-46-22-1**

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA RAZDOBLJE 2023. – 2025.**

Predsjednik školskog odbora:

Željko Ašperger, prof.

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

Matea Spajić, mag.oec. Kristina Kopf, prof.

U Osijeku, 11.10.2022.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA:  SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:  FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. - 2025. GODINU: |  | ŠKOLA PRIMIJENJENE UMJETNOSTI I DIZAJNA OSIJEK  Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek je jedina škola u regiji koja nudi srednjoškolsko obrazovanje u području likovne umjetnosti i dizajna te kao takva ima jedinstven profil koji je prepoznatljiv i cijenjen kako od učenika, roditelja tako i od struke i lokalne zajednice. Škola nastoji ravnomjerno uravnotežiti sadržaje općeobrazovnih nastavnih predmeta te stručno-teorijskih nastavnih predmeta. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu, a iznimno se nastava održava i subotom. Nastava se odvija u A i B smjeni. U A smjeni prvi i treći razredi nastavu pohađaju prije podne, a drugi i četvrti poslije podne. U B smjeni drugi i četvrti razredi nastavu pohađaju prijepodne, dok prvi i treći razredi poslije podne. Nastava (redovna, izborna, dopunska, dodatna i fakultativna) se izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./2023. Škola broji 328 učenika i ima 16 razrednih odjela. Planiramo da se i sljedeće školske godine 2023./2024. nastava odvija u 16 razrednih odjela te da se broj učenika neće smanjiti.  Redovni program odgoja i obrazovanja financira se po modelu propisanom od strane nadležnog Ministarstva i Županije kao osnivača Škole, kao i iz sredstava od participacije učenika u troškovima školovanja sukladno *Zakonu o umjetničkom obrazovanju.*  Daje se pregled financijskih sredstava po programima   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv programa | 2023. | 2024. | 2025. | | 1. | PROGRAM 7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU | 130.134,00 | 130.134,00 | 130.134,00 | | 2. | PROGRAM 1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA | 2.318,00 | 2.318,00 | 2.318,00 | | 3. | PROGRAM 7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 1.597.175,00 | 1.249.097,00 | 1.249.097,00 | |  | UKUPNO | 1.729.627,00 | 1.381.549,00 | 1.381.549,00 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:  OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | **7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU**  *(Daje se opis programa, definira se jedan ili više ciljeva koji će dati jasnu sliku o tome što će proračunski korisnik konkretno postići provođenjem programa)*  Srednjoškolski odgoj i obrazovanje učenika koje se ostvaruje kroz:  -poticanje i unapređivanje cjelovitog razvoja učenika u skladu s njegovim potrebama, sposobnostima i sklonostima,  -poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini, županijskoj i državnoj razini,  -stručno usavršavanje nastavnika, sudjelovanje u radu stručnih vijeća i različitih povjerenstava, broj nastavnika koji napreduju u zvanja,  -organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika,  -uključivanje učenika u različite oblike rada i aktivnosti kojima se promiče i ostvaruje kreativnost, poduzetnost i inicijativnost.  Prioritet Škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što se ostvaruje:   * stalnim usavršavanjem nastavnika (stručna predavanja, aktivi, stručni skupovi, seminari) i uzastopnim podizanjem standarda nastavnoga procesa na višu razinu; * poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u izvannastavne aktivnosti, dodatne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte; * organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih, izvanškolskih aktivnosti i projekata te organiziranom terenskom nastavom kojom učenici upoznaju mogućnosti lokane zajednice i kulturnu baštinu, ali i kulturu, umjetnost i običaje drugih zemalja; * poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti kroz volonterski rad i razne humanitarne akcije te natjecateljskoga duha kroz priznanja i nagrade najuspješnijima; * poticanjem poduzetničkog duha učenika kroz motiviranje za rad u raznovrsnim radionicama i sekcijama, te plasiranjem gotovih proizvoda i umjetnina u Učeničku zadrugu LUD.   Kroz sredstva programa 7007 Financiranje srednjeg školstva prema minimalnom standardu cilj je financirati sve režijske troškove i troškove održavanja objekta (zgrada škole i dvorana), usavršavati djelatnike za podizanje kvalitete nastave, osigurati sav potreban uredski materijal, zdravstvene preglede radnika i sl.  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine , br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/11, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19, 64/20.  Zakon o ustanovama (Narodne novine br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19).  Zakon o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 001/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18)  Uputa za izradu proračuna Osječko-baranjske županije 2023.-2025.  Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2022./2023.  Školski kurikulum Škole primijenjene umjetnost i dizajna za školsku godinu 2022./2023.  *Navesti ishodište potrebnih sredstva za provedbu programa. Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | 2022. | 2023. | 2024. | |  | Financiranje općih troškova srednjeg školstva | 22.242,00 | 22.242,00 | 22.242,00 | |  | Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekta srednjeg školstva | 1.326,00 | 1.326,00 | 1.326,00 | |  | Financiranje stvarnih troškova srednjeg školstva | 106.566,00 | 106.566,00 | 106.566,00 | |  | Ukupno program: | 130.134,00 | 130.134,00 | 130.134,00 |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2022. | Ciljana  vrijednost  2023. | Ciljana  vrijednost  2024. | | Za aktivnost pod 1. – S*tručno usavršavanje djelatnika (broj seminara, simpozija, stručnih skupova)* | 0 | 15 | 15 | 15 | | Za aktivnost pod 2. –  *Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala)* | 0 | 2 | 2 | 2 | | Za aktivnost pod 3. –  *Održavanje školske dvorane u stanju adekvatnom za odgoj i obrazovanje* | 0 | 1 | 1 | 1 | | Za aktivnost pod 3. –  *Održavanje školske zgrade u stanju adekvatnom za odgoj i obrazovanje* | 0 | 1 | 1 | 1 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:  OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: | |  | | ***1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA***  Budući da je Škola, odnosno učenici Škole, redovito sudjeluju na natjecanjima, osigurani su troškovi plaća zaposlenika, uredskog materijala i reprezentacije.  Sufinanciranjem obvezne školske lektire od strane Osnivača, cilj je pridonijeti boljoj opremljenosti školskih knjižnica dovoljnim brojem primjeraka školske lektire i stručne literature u svrhu kvalitetnije realizacije obrazovnih programa.  Mjerom školska shema voća, povrća i mlijeka , učenicima je od strane Osnivača osigurano svježe voće najmanje jednom tjedno.  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 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 i 64/20)  Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08 i 127/19)  Zakon o proračunu ( Narodne novine broj 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 001/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18)  Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2023.-2025.  Zakon o uspostavi institucionalnog okvira za korištenje strukturnih instrumenata Europske unije u Republici Hrvatskoj.  *Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | 2023. | 2024. | 2025. | |  | Organizacija i izvođenje natjecanja i smotri | 398,00 | 398,00 | 398,00 | |  | Sufinanciranje obavezne školske lektire u osnovnim i srednjim školama | 139,00 | 139,00 | 139,00 | |  | Shema – voće, povrće i mlijeko | 1.781,00 | 1.781,00 | 1.781,00 | |  | Ukupno program: | 2.318,00 | 2.318,00 | 2.318,00 |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2022. | Ciljana  vrijednost  2023. | Ciljana  vrijednost  2024. | | Za aktivnost pod 4. –  *Broj djece koja će sudjelovati na državnom natjecanju* | 0 | 5 | 5 | 5 | | Za aktivnost pod 5. –  *Kupnja knjiga za obveznu školsku lektiru* | 0 | 10 | 10 | 10 | | Za aktivnost pod 6. –  *Za svakog učenika osigurano svježe voće, povrće ili mlijeko minimalno jednom tjedno* | 0 | 328 | 328 | 328 | | |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: | |  | | **7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**  Djelatnost srednjoškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi podzakonskim aktima (Pravilnicima), Zakona o ustanovama, naputcima savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje, odnosno voditelja Županijskih stručnih vijeća te Upravnog odjela za obrazovanje i mlade Osječko-baranjske županije.  Kroz navedeni program (izvor financiranje 5410) cilj je osigurati plaće sa svim doprinosima za sve djelatnike škole. Osim toga, osigurani su dodaci u vidu božićnice, regresa, otpremnina, pomoći za dugotrajno bolovanje i sl. Prijavom na natječaj, Škola je aplicirala za trošak izrade projektno-tehničke dokumentacije za novu zgradu te je u 2023. godini cilj ostvariti, namjenski utrošiti i opravdati ta sredstva.  Kroz izvor 3210 navedenog programa cilj je unaprjeđivati nastavu kontinuiranim ulaganjem u školsku opremu te njezino održavanje.  Programom 7011 Škola primijenjene umjetnosti i dizajna također ostvaruje prihode iz izvora 4910 (Prihod za posebne namjene). Većina prihoda ostvarena je kroz participacije učenika i namijenjena je za nastavne materijale pa je shodno tome cilj osigurati kvalitetnu nastavu svim učenicima. Manjim dijelom prihoda za posebne namjene planirano je održati edukativne radionice financirane iz proračuna Osječko-baranjske županije za poticanje poduzetništva. Navedene radionice planirane su i u idućim godinama.  *Zakonska osnova za provođenje programa:*  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 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 i 64/20)  Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08 i 127/19)  Zakon o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 001/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18)  Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2023.-2025.  *Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | 2023. | 2024. | 2025. | |  | **Vlastiti prihodi – srednje školstvo** | **1.597.175,00** | **1.249.097,00** | **1.249.097,00** | |  | Izvor 5410 - Pomoći | 1.512.078,00 | 1.198.542,00 | 1.198.542,00 | |  | Izvor 4910 – Prihodi za posebne namjene | 31.004,00 | 31.004,00 | 31.004,00 | |  | Izvor 3210 – vlastiti prihodi | 53.389,00 | 18.847,00 | 18.847,00 | |  | Ukupno program: | 1.597.175,00 | 1.249.097,00 | 1.249.097,00 |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ciljana  vrijednost  2024. | Ciljana  vrijednost  2025. | | Za aktivnost pod 7. –  *Izrađena projektno-tehnička dokumentacija za novu zgradu škole (85% izvor 5410, 15% izvor 3210)* | 0 | 1 | 0 | 0 | | Za aktivnost pod 7. –  *Osigurani nastavni materijali za učenike (izvor 4910)* | 0 | 328 | 328 | 328 | | Za aktivnost pod 7. –  *Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala iz izvora 4910)* | 0 | 7 | 7 | 7 | | Za aktivnost pod 7. –  *Proveden projekt za poticanje učeničkog poduzetništva sufinanciran sredstvima OBŽ (izvor 4910)* | 0 | 1 | 1 | 1 | |  |  |  |  |  | | |