

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

NAZIV KORISNIKA: SREDNJA ŠKOLA ČAZMA

DJELOKRUG RADA:

Djelatnost Škole obuhvaća odgoj i obrazovanje učenika za stjecanje srednje školske spreme i srednje stručne spreme, odnosno razvijanje kompetencija za rad i nastavak školovanja. Djelatnost Škole obuhvaća program opće gimnazije (odgoj i obrazovanje učenika u programu u trajanju od četiri godine za nastavak školovanja) te strukovne programe u sektorima Promet i logistika te Strojarstvo, brodogradnja i metalurgija.

U sektoru Promet i logistika provodi se program odgoja i obrazovanja učenika za stjecanje srednje stručne spreme u programu u trajanju od četiri godine za zanimanje tehničar cestovnog prometa te odgoj i obrazovanje učenika za stjecanje srednje stručne spreme u programu u trajanju od tri godine za zanimanje vozač motornog vozila. U sektoru Strojarstvo, brodogradnja i metalurgija izvode se programi za stjecanje srednje stručne spreme u trajanju od tri godine po jedinstvenom modelu obrazovanja za zanimanja automehatroničar, vodoinstalater, strojobravar i bravar.

Osnivač škole je Bjelovarsko-bilogorska županija. Škola ima 241 učenika raspoređena u 13 razrednih odjela te 42 zaposlenika.

II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU:

R.br.	Naziv programa	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1.	P1 - SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE – REDOVNE DJELATNOSTI	844.780,00	194.895,00	1.039.675,00
2.	P16 - SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE – DECENTRALIZACIJA	95.700,00	0,00	95.700,00
3.	P17 - SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE – IZNAD STANDARDA	142.439,00	-103.391,00	39.048,00
	Ukupno	1.082.919,00	91.504,00	1.174.423,00

1) NAZIV PROGRAMA:

SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – REDOVNE DJELATNOSTI

OPIS PROGRAMA:

Program redovne djelatnosti srednjoškolskog obrazovanja odnosi se na vlastita sredstva korisnika srednjih škola, te plaće i ostala materijalna prava zaposlenika za koja su sredstva osigurana u državnom proračunu, a isplaćuju se preko centralnog obračuna plaća. Pod ovim programom nalaze se i donacije koje škola dobije od trgovačkih društava i neprofitnih organizacija, namjenska sredstva koja se prikupljaju od učenika za izlete, nabavu radnih materijala i slično. Škola iznajmljuje prostor škole za prodaju pekarskih proizvoda te automat s toplim napitcima te prihod dvaju kupaca bilježimo u ovom programu. Škola ima jedan stan koji se po ugovoru otplaćuje u mjesečnim ratama pri čemu škola zadržava 35% od ukupno uplaćenog iznosa dok preostalih 65% uplaćuje u državni proračun. Program se odnosi i na namjenska sredstva državnog proračuna za nabavu besplatnih udžbenika, za nabavu lektire te sredstva uplaćena za voditelje županijskih stručnih vijeća.

Program redovne djelatnosti srednjoškolskog obrazovanja obuhvaća sljedeću aktivnost:

A000283 - Redovna djelatnost SŠ-VS korisnika

Izvori financiranja ove aktivnosti su:

32 Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika

51 Pomoći iz Riznice i ministarstava

611 Donacije

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
844.780,00	194.895,00	1.039.675,00

CILJ PROGRAMA:

Financiranje redovne djelatnosti škole, uključujući plaće i naknade troškova zaposlenika, kao i podmirenje svih tekućih obaveza. Namjensko trošenje sredstava uplaćenih iz državnog proračuna.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 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, 9 8/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23),
- Zakon o radu (NN broj 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 64/23),
- Temeljni Kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama (NN 29/24),

- Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN 51/18), te Odluka o produljenju primjene odredbi o materijalnim i nematerijalnim pravima zaposlenika u javnim službama ostvarenih temeljem granskih kolektivnih ugovora (NN 35/24.)
- Zaključak o davanju suglasnosti Srednjoj školi Čazma za stjecanje pokretnine putem ugovora o prijebu
- odluke o dodjeli financijskih sredstava Srednjoj školi Čazma

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)
Broj korisnika škole	Zaposlenici te učenici škole	EUR	844.780,00	Broj zaposlenih, broj učenika	1.039.675,00

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI:

Postignuti su ciljevi jer je isplaćena plaća i ostale naknade zaposlenicima koje im pripadaju prema kolektivnim ugovorima i zakonima, podmirene su tekuće obveze škole, naplaćeni prihodi od iznajmljivanja prostora škole, ostvareni su izleti učenika, stručne ekurzije, posjet kazalištu, nabava radnog materijala, te dobivene donacije za pojedine troškove. Škola je primila sredstva za obilježavanje 60. obljetnice postojanja, te donaciju Grada Čazme za opremanje kabineta. Uplaćena su sredstva državnog proračuna za nabavu besplatnih učenika učenicima slabijeg imovinskog statusa te sredstva za opremu knjižnice lektinom, te su ista utrošena. Kompenzacijom je nabavljeno novo teretno vozilo za izvođenje nastave iz predmeta upravljanje teretnim motornim vozilom.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2024.)
Broj korisnika škole	Zaposlenici te učenici škole	EUR	844.780,00	1.039.675,00

2) NAZIV PROGRAMA:

SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE - DECENTRALIZACIJA

OPIS PROGRAMA:

Decentralizirana sredstva za srednjoškolsko obrazovanje Srednje škole Čazma planirana su u iznosu od 95.700,00 EUR za materijalne i financijske rashode te rashode za tekuće i investicijsko održavanje škole, te za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Prihode za decentralizirana sredstva školi uplaćuje osnivač, Bjelovarsko-bilogorska županija na temelju mjesečnih zahtjeva.

Program obuhvaća dvije djelatnosti:

A000204 - Redovna djelatnost SŠ – dec

Na ovoj aktivnosti planirana su sredstva za rashode poslovanja, odnosno materijalne i financijske rashode srednje. Ova aktivnost obuhvaća i troškove prijevoza zaposlenika na posao i s posla, kao najveću stavku materijalnih rashoda.

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
94.000,00	-100,00	93.900,00

Izvor financiranja: 122 – Decentralizirane funkcije – SŠ

K000036 – Ulaganje u opremu SŠ – dec

Na ovoj aktivnosti planirana je nabava potrebne opreme za školu, te nabava knjiga za knjižnicu.

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1.700,00	100,00	1.800,00

Izvor financiranja: 122 – Decentralizirane funkcije – SŠ

CILJ PROGRAMA:

Cilj programa decentralizacije je redovna djelatnost Srednje škole Čazma, naknada zaposlenicima troškova prijevoza na posao i s posla mjesečnim uplatama, stručna usavršavanja zaposlenika, podmirenje režijskih troškova škole (električna energija, grijanje, plin, voda, telefon i internet, poštanske usluge i sl.), tekuće i investicijsko održavanje škole te ulaganje u opremu škole.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

- Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova Bjelovarsko-bilogorske županije u 2024. godini (NN broj 10/24)

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH
SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)
Redovito obavljanje djelatnosti	Veličina objekta, broj zaposlenika i broj učenika	EUR	95.700,00	Podaci o broju zaposlenih i učenika i veličina objekta	95.700,00

**IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA
POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI:**

Postignuti su svi ciljevi jer su sredstva utrošena u skladu s planom, podmirene su obveze za režijske troškove, redovito podmireni troškovi prijevoza zaposlenika, ostvarena stručna usavršavanja zaposlenika, isplaćeni troškovi zaposlenima za službena putovanja, namjenski su utrošena sredstva za investicijsko i tekuće održavanje.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2024.)
Podmirenje svih obveza	Veličina objekta te broj učenika i zaposlenih	EUR	95.700,00	95.700,00

3) NAZIV PROGRAMA:

Srednjoškolsko obrazovanje - iznad standarda

OPIS PROGRAMA:

Planirana sredstva u iznosu od 39.048,00 EUR utrošit će se za županijska natjecanja Srednje škola Čazma, sufinanciranje e-tehničara, osiguranje školske zgrade, projekt Školska shema škole te Erasmus+ projekt Nove vještine za automehatroničare.

Program obuhvaća sljedeće aktivnosti:

A000075 - *Županijska natjecanja SŠ*

Na natjecanjima i smotrama sudjeluju učenici koji se kao pojedinci ili članovi određene skupine ističu znanjem, vještinama ili sposobnostima u skladu s programom/pravilima pojedinog natjecanja ili smotre. Ove godine planirano i ostvareno je županijsko natjecanje iz povijesti i engleskog jezika, te je ovim rebalansom zadržan dosadašnji planirani iznos.

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1.717,00	0,00	1.717,00

Izvor financiranja: 15 Administrativne (upravne) pristojbe

A000076 - *Kulturne i javne djelatnosti SŠ*

Iznos planiran I. Izmjenama i dopunama financijskog plana Srednje škole Čazma nije potrošen te je ovim izmjenama sveden na nulu jer neće biti potrošnje po ovoj aktivnosti do kraja godine.

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
588,00	-588,00	0,00

Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici

A000300 - *Sufinanciranje e-tehničara u SŠ*

Bjelovarsko-bilogorska županija temeljem Odluke o pravima i obvezama škola i osnivača, dužna je sufinancirati rad e-tehničara u školama. S djelatnikom škole sklopljen je ugovor za mjesečno održavanje, te mjesečna naknada iznosi 95,58 eura. Novoplanirani iznos usklađen je za godišnje potrebe.

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1.200,00	-53,00	1.147,00

Izvor financiranja: 14 Prihodi od nefinancijske imovine

A000301 - *Osiguranje školskih zgrada SŠ*

Na ovoj aktivnosti planirana su sredstva za osiguranje školske zgrade Srednje škole Čazma.

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
781,00	-389,00	392,00

Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici

K000165 - Dom školskog centra Čazma

Na ovoj aktivnosti planirana su bila sredstva za financiranje dijela troškova izrade projektno-tehničke dokumentacije za Dom školskog centra Čazma, projekt je prolongiran na 2025. godinu te ovim rebalansom ne planiramo iznos.

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
102.031,00	-102.031,00	0,00

Izvori financiranja: 566 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i 11 Opći prihodi i primici

T000103 - „Školska shema – SŠ“

Na ovoj aktivnosti planirana su sredstva za osiguranje zdravog obroka za učenike. Škola u 2024. godini sudjeluje u projektu ukupno 5 mjeseci te su ranije planirani iznosi smanjeni sukladno očekivanoj potrošnji do kraja godine.

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1.080,00	-330,00	750,00

Izvori financiranja: 51 Pomoći iz Riznice i ministarstava i 5602 Školska shema

T000176 - Erasmus+ „Nove vještine za automehatroničare: Održavanje hibridnih automobila“

Cilj Erasmus+ programa jest učenicima omogućiti stjecanje specifičnih kompetencija u svijetu rada kroz praktičnu nastavu u inozemstvu.

Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
35.042,00	0,00	35.042,00

Izvori financiranja: 566 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

CILJ PROGRAMA:

Poticanje učenika na sudjelovanje u natjecanjima i na smotrama, promicanje škole u široj zajednici, sufinanciranje rada e-tehničara, osiguranje školske zgrade, osiguranje zdravog obroka za učenike, financiranje dijela troškova izrade projektno-tehničke dokumentacije za Dom školskog centra Čazma, te učenicima omogućiti stjecanje specifičnih kompetencija u svijetu rada kroz praktičnu nastavu u inozemstvu.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

- Ugovor Projekt 2023-1-HR01-KA122-VET-000133486 – Nove vještine za automehatroničare: Održavanje hibridnih automobila sklopljen s Agencijom za mobilnost i programe Europske unije

- Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021. - 2026. Projekt Dom školskog centra Čazma, ref. broj C2.1.R2.I1.01.127. sklopljen s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova Europske unije

- Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova Bjelovarsko-bilogorske županije u 2024. godini (NN broj 10/24)
- Proračun Bjelovarsko-bilogorske županije
- Pravilnik o provedbi nacionalne strategije za provedbu školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda od školske godine 2023./2024. do 2028./2029 (NN, broj 81/23)
- odluke i pravni akti Bjelovarsko-bilogorske županije

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)
Realizacija svih programskih aktivnosti određenih ugovorima i drugim pravnim aktima	Projekti Srednje škole Čazma	EUR	142.439,00	Terminski plan realizacije programa i projekata	39.048,00

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI:

Ciljevi na većini aktivnosti su realizirani. Projekt Dom školskog centra je prolongiran na 2025. godinu, a na aktivnosti kulturne i javne djelatnosti srednje škole nije bilo prihoda niti rashoda ove godine.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2024.)
Realizacija svih programskih aktivnosti određenih ugovorima i drugim pravnim aktima	Projekti Srednje škole Čazma	EUR	142.439,00	39.048,00