

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2024. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2025. I 2026. GODINU**

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

Sažetak djelokruga rada:	Tehnička i industrijska škola Ruđera Boškovića u Sinju je javna ustanova koja obavlja djelatnost srednjoškolskog obrazovanja i odgoja.
---------------------------------	--

Pregled planiranih sredstava	Izvršenje 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Glava 04- USTANOVE U SREDNJEM ŠKOLSTVU	1.515.280,38€	1.676.093,18€	1.776.092,78€	1.790.265,74€	1.778.875,74€	1.778.875,74€
UKUPNO RAZDJEL	1.515.280,38€	1.676.093,18€	1.776.092,78€	1.790.265,74€	1.778.875,74€	1.778.875,74€

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

PK:	18475	TEHNIČKA I INDUSTRIJSKA ŠKOLA RUĐERA BOŠKOVIĆA U SINJU
------------	--------------	---

Sažetak djelokrug a rada:	<p>Tehnička i industrijska škola Ruđera Boškovića u Sinju je javna ustanova koja obavlja djelatnost srednjeg odgoja i obrazovanja učenika kroz redovnu, izbornu, dodatnu nastavu, prema nastavnom planu i programu rada škole za školsku godinu 2023./2024. i školskom kurikulumu za 2023./2024. g.</p> <p>Prema vrsti obrazovnog programa Tehnička i industrijska škola Ruđera Boškovića u Sinju je strukovna škola koja izvodi programe: strojarski računalni tehničar, vodoinstalater, automehaničar, instalater grijanja i klimatizacije, elektrotehničar, elektroinstalater, elektromehaničar, autoelektričar, stolar, tehničar cestovnog prometa i vozač motornog vozila.</p> <p>Škola ujedno usavršava i nastavnike kroz stručna usavršavanja, seminare i stručne skupove.</p>
----------------------------------	---

PROGRAM:	4001	RAZVOJ ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA
Cilj:	<ul style="list-style-type: none"> a) poticanje učenika na izražavanje kreativnosti i sposobnosti kroz razne oblike nastave i natjecanja; b) stalno usavršavanje nastavnog kadra; c) poticanje učenika na sudjelovanje u sportskim aktivnostima; 	

	d) uključivanje učenika natjecanja na školskoj, županijskoj i državnoj razini;				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
14.061,91€	25.769,43€	68.948,02€	21.829,96€	10.439,96€	10.439,96€

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Natjecanja	Broj učenika	broj	12	Škola	16	16	16

Aktivnost/Projekt:	A400103	NATJECANJA, MANIFESTACIJE I OSTALO			
Zakonska i druga pravna osnova:	<ul style="list-style-type: none"> -Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi -Zakon o proračunu -Pravilnik o proračunskom računovodstvu -Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2023./2024. -Školski kurikulum za školsku godinu 2023./2024. 				
Opis aktivnosti / projekta	Kroz ovu aktivnost se planiraju rashodi vezani za odlazak učenika na natjecanja, održavanja natjecanja u našoj školi, organiziranje maturalne zabave za učenike završnih razreda i odlazak učenika na razne izlete.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	<ul style="list-style-type: none"> -Iz vlastitih sredstava planiramo financirati troškove djelatnika za odlazak na natjecanja u iznosu od 510,00€ i za ostale potrebe učenika iznos od 300,00€ (ukupni iznos 810,00 €). -Od učeničkih uplata za organiziranje maturalne zabave planiramo pokriti troškove maturalne zabave u iznosu od 7.500,00 €. -Od uplata za prijepise svjedodžbi u iznosu od 300,00€ planiramo potrošiti za odlazak učenika i nastavnika na natjecanja -Pomoći koje će doznačiti gradovi i općine za potrebe organiziranja maturalne zabave potrošiti ćemo u skladu s doznačenim sredstvima 1100,00€. 				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
8.601,69€	9.689,64€	10.419,82€	9.710,00€	9.710,00€	9.710,00€

Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Nema odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem.					
Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj učenika koji su sudjelovali na Županijskom i državnom natjecanju	Poticanje učenika na natjecanja i učenje	broj	9	Škola	12	16	16

Aktivnost/Projekt:	A400104	e-škole					
Zakonska i druga pravna osnova:	Ugovor Stručnjaka za tehničku podršku (za školu obavlja Ivan Vulić) koji je potpisan sa županijom Splitsko-dalmatinskom.						
Opis aktivnosti / projekta	Stručnjak za tehničku podršku pomaže zaposlenicima škole pri korištenju opreme i mreže iz projekata, prema potrebi ažurira operacijske sustave na opremi, prijavljuje kvarove. Pomaže učiteljima i nastavnicima kad imaju probleme sa spajanjem na školsku mrežu sa čime omogućava nesmetano korištenje suvremene tehnologije u nastavnom procesu.						
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Za isplatu plaća i doprinosa na plaću za Stručnjaka za tehničku podršku planiramo u suradnji sa županijom splitsko-dalmatinskom utrošiti 729,96€						
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.		
729,98€	729,98€	729,98€	729,96€	729,96€	729,96€		
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Odstupanja u odnosu na proračun za 2024.-2025. godinu iznose 0,02€ zbog prelaska na euro u 2023. godini.					

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost t 2025.
Broj stručnjaka za tehničku podršku	Zadržava nje kvalitete opreme	broj	1	Škola	1	1	1

Aktivnost/ Projekt:	T400140	Naziv aktivnosti/projekta ERASMUS+				
Zakonska i druga pravna osnova:	Sklopljen ugovor između Agencije za mobilnost i programe EU i Tehničke i industrijske škole za projekt 2022-1HR01-KA122-VET-000073834,OID:E10289290 Broj ugovora: 2022-1HR01-KA122-VET-000073834					
Opis aktivnosti / projekta	Odlazak s učenicima na Iskustveni rad u Irsku.					
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Prema sklopljenom Ugovoru doznačen je samo dio iznosa kao akontaciju za realizaciju projekta. Ostatak sredstava školi će doznačiti na temelju zahtjeva za plaćanje kad bude realiziran projekt.					
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	
4.730,24€	10.672,74€	7.275,60€	11.390,00€	0,00€	0,00€	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Do odstupanja je došlo iz razloga što smo utrošili vlastita sredstva za realizaciju Erasmus+ projekta u 2023. godini, a u 2024. godini planiramo da ćemo dobiti prihod za pokriće troškova.					

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj ERASMUS + projekata	Stručna usavršavanja učenika	broj	1	Škola	0	0	0

<u>PROGRA M:</u>	4040	SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE				
Cilj:	Ostvarivanje provedbe zakonskih obveza u svrhu kvalitetnog obrazovanja učenika. Cilj škole je što kvalitetnije srednjoškolsko obrazovanje, a to se postiže kroz povećani broj usavršavanja zaposlenika, kroz povećani broj aktivnosti i projekata. Cilj je poboljšanje općih uvjeta rada.					
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	
1.499.781,13€	1.650.323,75€	1.707.144,76€	1.768.435,78€	1.768.435,78€	1.768.435,78€	

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Napredovanje zaposlenika	Usavršavanje zaposlenika	broj	5	Škola	20	20	20

Aktivnost/ Projekt:	A404001	Naziv aktivnosti/projekta Rashodi djelatnosti
Zakonska i druga pravna osnova:	<p>U Uputama za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova za razdoblje 2024.-2026.godine (Klasa: 400-02/23-0001/0003;Urbroj:2181/1-09/23-0002 od 14. rujna 2023. Županija splitsko-dalmatinska, odjel za financije je dostavio limit za izradu financijskih planova kojeg se treba pridržavati prilikom izrade planova za 2024.-2026. godinu.</p> <p>Za Tehničku i industrijsku školu Ruđera Boškovića u Sinju limit iznosi 163.944,85 €</p> <p>Pri izračunu plana potrebnih sredstava za plaće i materijalna prava djelatnika u 2024. koristi se osnovica plaće (Sporazum o osnovici plaće u javnim službama NN 66/20.i 119/2019 Uredba o izmjeni i dopunama uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova), a za ostala materijalna prava djelatnika koriste se prava definirana Ugovorima TKU NN 128/17., 47/18.,123/19., 66/20.i 56/2022. i GKU NN 51/18 i 122/19.</p>	
Opis aktivnosti / projekta	<p>Kroz ovu aktivnost se planiraju sredstva za plaće zaposlenih. Materijalni i financijski rashodi za realizaciju nastavnog plana i programa.</p> <p>Rashodi za troškove zaposlenih za prijevoz dolazak na posao, stručna usavršavanja, rashodi za materijal i energiju,tekuće i investicijsko održavanje, usluge i financijske rashode.</p>	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	<p>Za Tehničku i industrijsku školu Ruđera Boškovića u Sinju decentralizira na sredstva Splitsko-dalmatinske županije iznose 163.944,85 €.</p> <p>Za 2024. godinu povećan je iznos rashoda djelatnosti - Izvor decentralizacija u odnosu na 2023 godinu za 1.817,79 €</p> <p>Iz Prihoda za posebne namjene-Decentralizacija-Županijska sredstva financirati će se troškovi djelatnika (prijevozni troškovi i službena putovanja), rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja i financijski rashodi.</p> <p>Na temelju broja upisanih učenika, broja razrednih odjeljenja, broja računala i broja objekata županija splitsko-dalmatinska doznačuje sredstva.</p> <p>Iz državnog proračuna-Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta isplaćuju se plaće i ostala materijalna prava djelatnika i ona su predviđena u iznosu od 1.597.990,93 €.</p> <p>Rashodi za djelatnike(plaće) u projekciji plana za 2024.-2026. napravljeni su na bazi 65 zaposlena djelatnika. Novčana naknada zbog nezapošljavanja invalidnih osoba prema broju mjeseci i broju nezaposlenih osoba.</p> <p>Predviđeno je financiranje za:</p>	

	<p>-rashoda za djelatnike uzimajući u obzir povećanje izdataka zbog dodatka na radni staž i dodataka na plaću prema zakonskim propisima, s tim da nije predviđena promjena broja djelatnika,</p> <p>-rashode za tri pomoći za bolovanja duža od 90 dana (statistički svake godine),</p> <p>-rashodi za dvije pomoći za smrt užeg člana obitelji,</p> <p>-rashodi za dvije opreme novorođenog djeteta,</p> <p>-rashodi za regres za 62 djelatnika i božićnicu za 62 djelatnika</p> <p>-rashodi za dar djeci povodom Sv. Nikole za 18 djece</p> <p>-rashode za jubilarne nagrade ovisno o broju djelatnika: za 2024. godini 14 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu u 2025. godini 8 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu i za 2026. godinu će 13 radnika ostvariti pravo na jubilarnu nagradu</p> <p>- rashode za isplatu otpremnine za odlazak u mirovinu ovisno o broju radnika: u 2024. godini 2 radnika odlaze u mirovinu u 2025. godini 3 radnika odlazi u mirovinu u 2026. godini 2 radnika odlaze u mirovinu.</p> <p>Iz vlastitih sredstava planiramo financirati odlazak djelatnika na stručna usavršavanja, za materijalne rashode u iznosu od 1.500,00€.</p>
--	---

Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
1.484.945,85€	1.492.143,61€	1.584.250,45€	1.597.990,93€	1.597.990,93€	1.597.990,93€

Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	<p>Odstupanja su nastala jer su povećani troškovi prijevoza zaposlenika za, troškovi energenata-Županijska sredstva.</p> <p>Povećanje osnovice plaće, dodataka na plaću i materijalnih prava djelatnika prema kolektivnom ugovoru su uzrokovala veće troškove u odnosu na 2022-2024. –Sredstva Ministarstva znanosti i sporta.</p>
---	--

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj zaposlenih u školi	Starost nastavnog kadra	broj	65	MZO	65	65	65
Broj pisanih učenika	Više pisanih učenika	broj	514	E-matica	520	520	520

Aktivnost/Projekt:	A404003	Naziv aktivnosti/projekta Izgradnja i uređenje objekata te nabava i održavanje opreme
---------------------------	----------------	--

Zakonska i druga pravna osnova:	U Uputama za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova za razdoblje 2024.-2026.godine (Klasa: 400-02/23-0001/0003;Urbroj:2181/1-09/23-0002 od 14. rujna 2023. Županija splitsko-dalmatinska, odjel za financije je dostavio limit za izradu financijskih planova kojeg se treba pridržavati prilikom izrade planova za 2024.-2026. godinu.				
Opis aktivnosti / projekta	Uređenje objekata i nabava opreme za unaprjeđenje nastavnog plana i programa				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Iz vlastitih sredstava je planirano potrošiti na usluge-uređenje Škole, kupiti opreme i knjige za knjižnicu u iznosu od 5.000,00€.				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
14.835,28€	1.897,94€	4.260,40€	5.000,00€	5.000,00€	5.000,00€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	U 2022. godini dobili smo sredstva za dodatna ulaganja za uklanjanje betonskih sjenila oko Škole i za popravak posude kotlovnice u iznosu od 10.677,95€ zbog čega je iznos na ovoj aktivnosti puno veći u odnosu na ovo razdoblje. Za 2024. godinu planiramo poboljšati uvjete rada za zaposlenike te kupiti opremu.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Kupnja knjiga za knjižnicu	Knjige za učenike	broj	5	Škola	7	7	7

U Sinju,14.12. 2023.

Ravnateljica:

Marica Barać, dipl. inž.