**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA RAZDOBLJE 2024. - 2026.**

**ŠIFRA I NAZIV KORISNIKA: 8-43 SREDNJA ŠKOLA DUGA RESA – UČENIČKI DOM**

**SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:**

Osnovna djelatnost Doma je ostvarivanje programa odgojno-obrazovnog rada s učenicima, ostvarivanje programa smještaja i prehrane učenika, ostvarivanje kulturne i umjetničke aktivnosti učenika, organiziranje tehničke i športske aktivnosti učenika, organiziranje kreativnog korištenja slobodnog vremena učenika te skrb o psihofizičkom zdravlju učenika. Domska djelatnost dio je djelatnosti srednjeg školstva i s njome je programski povezana.

**ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:**

Srednja škola Duga Resa je jedna pravna osoba koja radi na dvije lokacije: Jozefinska 27, Duga Resa je sjedište škole, a na lokaciji Banjavčićeva 2, Duga Resa je Učenički dom koji je pedagoški samostalna jedinica. Učenički dom ima zaposlenih 21 djelatnika na sistematiziranim radnim mjestima: 1 voditeljica Učeničkog doma, 7 odgajatelja i noćnih pazitelja te 13 administrativno-tehnička djelatnika.

**I OPĆI DIO**

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU S PROJEKCIJAMA 2025. I 2026. GODINA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** | 102.517,60 | 132.200,00 | 132.200,00 | 132.200,00 |
| **UKUPNI RASHODI I IZDACI** | 102.517,60 | 132.200,00 | 132.200,00 | 132.200,00 |
| **VIŠAK/MANJAK** |  |  |  |  |
| **Donos manjka prihoda iz 2022.godine -259,68 eur** |  |  |  |  |

**Prihodi poslovanja**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |
| **6 Prihodi poslovanja** | 102.517,60 | 132.200,00 | 132.200,00 | 132.200,00 |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | 48.493,80 | 68.000,00 | 68.000,00 | 68.000,00 |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 48.493,80 | 68.000,00 |  |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | 54.023,80 | 64.200,00 | 64.200,00 | 64.200,00 |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 54.023,80 | 64.200,00 |  |  |
| SVEUKUPNO PRIHODI | 102.517,60 | 132.200,00 | 132.200,00 | 132.200,00 |

**Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI | 102.517,60 | 132.200,00 | 132.200,00 | 132.200,00 |
| **funk. klas: 09 OBRAZOVANJE** | 102.517,60 | 132.200,00 | 132.200,00 | 132.200,00 |
| 092 Srednjoškolsko obrazovanje | 53.493,80 | 64.200,00 | 64.200,00 | 64.200,00 |
| **05 Pomoći** | 53.493,80 | 64.200,00 | 64.200,00 | 64.200,00 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 42.800,00 | 48.800,00 |  |  |
| 323 Rashodi za usluge | 10.093,80 | 14.800,00 |  |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 600,00 | 600,00 |  |  |
| 096 Dodatne usluge u obrazovanju | 49.023,80 | 68.000,00 | 68.000,00 | 68.000,00 |
| **432 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici** | 48.493,80 | 68.000,00 | 68.000,00 | 68.000,00 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 350,00 | 1.000,00 |  |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 42.223,80 | 55.000,00 |  |  |
| 323 Rashodi za usluge | 5.070,00 | 10.000,00 |  |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 850,00 | 2.000,00 |  |  |
| **56 Fondovi EU-a** | 530,00 | 0 | 0 | 0 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 530,00 |  |  |  |

**II POSEBNI DIO**

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. - 2026. GODINU** *(iznosi u EUR)***:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra programa** | **Naziv programa** | **2023.** | **2024.** | **2025.** | **2026.** |
| **GLAVA: 8-43 UČENIČKI DOM DUGA RESA** | | | | | |
| 123 | Zakonski standard javnih ustanova SŠ | 53.493,80 | 64.200,00 | 64.200,00 | 64.200,00 |
| 141 | Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ | 49.023,80 | 68.000,00 | 68.000,00 | 68.000,00 |
| **UKUPNO:** | | **102.517,60** | **132.200,00** | **132.200,00** | **132.200,00** |

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 123 Zakonski standard javnih ustanova SŠ**

**SVRHA PROGRAMA:**

Učenički dom ima zadaću ostvarivanja odgojno-obrazovnih ciljeva kako bi učenici uspješno i pravovremeno završili školovanje i osposobili se za zanimanje koje su odabrali. Ostvarenje odgojno obrazovnih ciljeva, kurikularno planiranje i programiranje odgojno obrazovnog rada, unapređenje odgojno-obrazovnog procesa, poboljšanje pedagoškog standarda, kulturna i javna djelatnost, kvalitetno planiranje i odgovorno poslovanje.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:**

Primarna zadaća Doma je smještaj i prehrana učenika te ostvarivanje odgojno-obrazovnih ciljeva kako bi učenici uspješno i pravovremeno završili školovanje. Razvoj i uporaba kombiniranih metoda i oblika poučavanja koji potiču učenike na aktivno uključivanje u nastavne procese i timski rad, unapređenje postojeće i poticanje kvalitetne komunikacije na svim razinama te poboljšanje i unapređenje prostornih uvjeta i opremljenosti Učeničkog doma kako bi se kvalitetno zadovoljile sve potrebe korisnika doma.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o proračunu RH (NN 144/21 na snazi od 01.01.2022), Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama (NN 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), Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova u 2023. godini (NN 147/21 od 31.12.2021.), Upute proračunskim korisnicima za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2024.-2026. godine, Godišnji plan i program rada Učeničkog doma i Statut Srednje škole Duga Resa.

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

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova u 2023. godini (NN 147/21 od 31.12.2021.),Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu i Upute proračunskim korisnicima za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2024.-2026. godine

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

Sredstva se troše u skladu s planom te se djelatnost Učeničkog doma održava redovno u skladu sa Zakonom i Pedagoškim standardom. Cijena smještaja i prehrane učenika u učeničkom domu iznosi 167,24 eura, od čega 50% financiraju roditelji, a 50% sufinancira Karlovačka županija. Učenički dom Duga Resa ima kapacitet za 82 učenika te je u školskoj godini 2023./2024. ukupno upisano 82 učenika koji su organizirani u 3 odgojne skupine.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Realizacija plana upisa u učteniči dom | Kvalitetnim pred upisnim aktivnostima i usklađivanjem plana upisa nastoje se postići bolji upisi | Broj učenika | 82 | 82 | 82 | 82 |
| Potpuna usklađenost s Državnim pedagoškim standardom u pogledu broja učenika u odgojnoj skupini | Broj učenika potrebno je uskladiti s Državnim pedag. standardom kako bi se osigurala minimalna kvaliteta rada u odgojnoj skupini | Broj učenika u odgojnoj skupini | 27 | 27 | 27 | 27 |

**NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra aktivnosti/projekta** | **Naziv aktivnosti / projekta** | **2023.** | **2024.** | **2025.** | **2026.** |
| **A100038** | Operativni plan TIO - SŠ | 5.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| **A100039** | Prehrana i smještaj - učenički domovi | 48.493,80 | 61.200,00 | 61.200,00 | 61.200,00 |
|  | **Ukupno program:** | **53.493,80** | **64.200,00** | **64.200,00** | **64.200,00** |

**RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:**

Odlukom o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije učeničkim domovima financiraju se materijalni rashodi u skladu s upisanim brojem učenika te zbog toga dolazi do odstupanja. Obzirom kako je u 2023./2024. školskoj godini upisalo 82 učenika na osnovu tog podatka napravljene su projekcije za iduće trogodišnje razdoblje te će se korigirati po potrebi.

* U nastavku se za svaku aktivnost/projekt daje sažeto obrazloženje i definiraju pokazatelji rezultata:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:**  **A100038 Operativni plan TIO - SŠ** | | | | | | |
| Sredstva operativnog plana još nisu utrošena jer je u tijeku renoviranje učeničkog doma i kuhinje, te se sredstva planiraju utrošiti po završetku radova kada će se uvidjeti realizacija i dodatne potrebe. | | | | | | |
|
| **Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):** | | | | | | |
| Pokazatelj  rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica | Polazna vrijednost 2023. | Ciljana vrijednost  2024. | Ciljana vrijednost  2025. | Ciljana vrijednost  2026. |
| Ostvarenje plana tekućeg i investicijskog održavanja zgrade Učeničkog doma | Kontinuiranim ulaganjem u objekte Učeničkog doma postiže se povećanje kvalitete pružanja usluge | Postotak | 100 | 100 | 100 | 100 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:**  **A100039 prehrana i smještaj - učenički domovi** | | | | | | |
| Ovom aktivnošću osigurava se ostvarivanje programa smještaja i prehrane učenika, ostvarivanje kulturne i umjetničke aktivnosti, organiziranje tehničke i športske aktivnosti, organiziranje kreativnog korištenja slobodnog vremena te skrb o psihofizičkom zdravlju učenika. | | | | | | |
|
| **Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):** | | | | | | |
| Pokazatelj  rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica | Polazna vrijednost 2023. | Ciljana vrijednost  2024. | Ciljana vrijednost  2025. | Ciljana vrijednost  2026. |
| Broj učenika uključe enih u natjecanja u znanju te sportska natjecanja | Poticanje na izražavanje sposobnosti te mjerilo rada odgajatelja s nadarenim učenicima | Postotak broja učenika | 38 | 45 | 50 | 50 |

**ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 141 Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ**

**SVRHA PROGRAMA:**

Kao i u programu zakonskog standarda Učenički dom ima zadaću ostvarivanja odgojno obrazovnih ciljeva kako bi učenici uspješno i pravovremeno završili školovanje i osposobili se za zanimanje koje su odabrali. Uz navedeno osigurati će se kvalitetnije korištenje slobodnog vremena učenika koje smanjuje opasnost od izloženosti opijatima i svim oblicima nasilja; stvaranje svijesti o vrijednosti rada i proizvodnje te kvalitetnija priprema za život. Odgajatelji i stručni suradnici će tijekom godine sudjelovati na stručnim usavršavanjima stručnih vijeća i aktiva.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:**

Kao i kod zakonskog standarda osigurati će se zadovoljenje svih uvjeta za kvalitetno zadovoljenje potreba korisnika Učeničkog doma propisanim zakonskim propisima i Državnom pedagoškom standardom.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o proračunu RH (NN 144/21 na snazi od 01.01.2022), Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama (NN 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), Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova u 2023. godini (NN 147/21 od 31.12.2021.), Upute proračunskim korisnicima za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2024.-2026. godine, Godišnji plan i program rada Učeničkog doma i Statut Srednje škole Duga Resa.

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

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova u 2023. godini (NN 147/21 od 31.12.2021.), Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu i Upute proračunskim korisnicima za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2024.-2026. godine

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

Po sklopljenom ugovoru sa roditeljima korisnika Doma, svaki mjesec ispostavlja se faktura za troškove smještaja i prehrane učenika u Domu, na iznos od 83,62 eur, i to za mjesece 01.-06. i 09.-12. odnosno 10 mjeseci u toku godine. Navedeni prihodi koriste se za pokriće redovnih troškova poslovanja Doma, a koji nisu pokriveni iz dijela prihoda od sufinanciranja smještaja i prehrane u Domu od strane osnivača. To su troškovi službenih putovanja i edukacije djelatnika, troškovi za uredski materijal, pretplate za stručne časopise, čistoću, naknadu za uređenje voda i komunalne naknade, materijal i usluge za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, službenu i radnu odjeću i obuću, premije osiguranja, troškove telefona, ugovore o djelu, prijevoz učenika na natjecanje (domijade – regionalne i državne), računalne usluge i ostalo.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite domske  projekte/priredbe/manifestacije | Učenike se potiče na  izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz  ovakve aktivnost | Postotak | 30 | 40 | 50 | 50 |

**NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra aktivnosti/projekta** | **Naziv aktivnosti / projekta** | **2023.** | **2024.** | **2025.** | **2026.** |
| **A100161A** | Javne potrebe iznad standarda - OSTALO | 48.493,80 | 68.000,00 | 68.000,00 | 68.000,00 |
| **A100191A** | Shema školskog voća, povrća i mlijeka | 530,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Ukupno program:** | **49.023,80** | **68.000,00** | **68.000,00** | **68.000,00** |

**RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:**

Planom je navedeno povećanje sredstava u odnosu na prošlogodišnje projekcije, a ono je rezultat usklađivanja financijskih planova učeničkih domova sa stvarnim potrebama i mogućnostima realizacije planiranih aktivnosti. Planirani su veći prihodi i rashodi i po većem broju učenika upisanih u Učenički dom za školsku godinu 2023/2024.

* U nastavku se za svaku aktivnost/projekt daje sažeto obrazloženje i definiraju pokazatelji rezultata:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:**  **A100161A Javne potrebe iznad standarda - OSTALO** | | | | | | |
| Za smještaj i prehranu učenika u Učeničkom domu polovica planiranih prihoda ostvaruje se od osnivača, a ostatak bilanciranih sredstava učenički domovi ostvaruju kroz naknade za smještaj i prehranu učenika, u visini 83,62 eur mjesečno za 10 mjeseci po učeniku te je time osigurano redovno obavljanje djelatnosti. | | | | | | |
|
| **Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):** | | | | | | |
| Pokazatelj  rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica | Polazna vrijednost 2023. | Ciljana vrijednost  2024. | Ciljana vrijednost  2025. | Ciljana vrijednost  2026. |
| Redovito održavanje | Financiranje materijala potrebnog za TIO zgrade | Postotak | 30 | 30 | 30 | 30 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:**  **A100191A Shema školskog voća, povrća i mlijeka** | | | | | | |
| Učenički dom Duga Resa u školskoj godini 2023.-2024. nije nastavio sa provođenjem projekta Sheme školskog voća, povrća i mlijeka tako da ni nisu planirana sredstva ni u proračunu 2024.s projekcijama 2025. i 2026. godine. | | | | | | |
|
| **Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):** | | | | | | |
| Pokazatelj  rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica | Polazna vrijednost 2023. | Ciljana vrijednost  2024. | Ciljana vrijednost  2025. | Ciljana vrijednost  2026. |
| Voće za svakog učenika | Pravilna prehrana srednjoškolskih učenika | Postotak | 100 | 0 | 0 | 0 |

**POTPIS ODGOVORNE OSOBE**

**Tanja Škrak, prof.**