

Proračunski korisnik:
SREDNJA ŠKOLA IVAN ŠVEAR
IVANIĆ GRAD, Školska 12, Ivanić-Grad
KLASA:401-05/21-01/202
URBROJ: 238/10-51-03/20-1
OIB:83579817609
Ivanić Grad, 09.12.2021.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA za 2022 godinu i procjena za 2023. i 2024.godinu

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Srednja škola Ivan Švear je javna ustanova srednjeg odgoja i obrazovanja. Djelatnost srednjeg obrazovanja obuhvaća opće obrazovanje i različite vrste i oblike obrazovanja, osposobljavanja i usavršavanja. Obavlja se kao javna služba i obuhvaća sljedeći djelokrug rada:

- upis u školu i ispis iz škole (uz odgovarajuću dokumentaciju i evidenciju)
- organizacija i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima
- izricanje i provođenje pedagoških mjera
- organizacija predmetnih i razrednih ispita
- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda
- upisivanje podataka o odgojno-obrazovnom radu u e-Maticu – zajednički elektronski upisnik ustanova.

Nastava je organizirana kao redovna, izborna, fakultativna, dodatna i dopunska, a u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, operativnom Godišnjem planu i programu rada te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2021./2022.

2. Obrazloženje programa rada

Djelokrug rada Škole ostvaruje se kroz ove obrazovne programe:

1. opća gimnazija
2. ekonomist,
3. komercijalist,
4. prodavač
5. industrijski mehaničar
6. frizer
7. naftno- rudarski tehničar
8. tehničar za električne strojeve s primijenjenim računalstvom
9. elektromonter/elektromehaničar
10. TESS - pomoćni bravar i pomoćni administrator.

Nastava je organizirana u jutarnjoj i popodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu. Dio nastave tjelesne i zdravstvene kulture izvodi se i u međusmjeni zbog zajedničkog korištenja Sportske dvorane s Osnovnom školom Đure Deželića.

Rad škole odvija se na dva lokaliteta, u matičnoj školi Ivanić Grad i na Izdvojenoj lokaciji Križ, gdje se radi samo u prijednevnoj smjeni.

U matičnoj školi u Ivanić Gradu nastava je organizirana u 34 razrednih odjela, a na izdvojenoj lokaciji u Križu u 4 razredna odjela, program opće gimnazije. Broj upisanih učenika u školskoj 2021./2022. godini je 736, što je pad za 42 učenika u odnosu na prošlu školsku godinu. Zbog slabog interesa učenika ove godine ponovno nije upisan prvi razred za zanimanje prodavač.

Ciljevi odgoja i obrazovanja su:

1. osigurati sustavan način poučavanja učenika, poticati i unapređivati njihov tjelesni, estetski, društveni, moralni i duhovni razvoj u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima;
2. osigurati učenicima stjecanje temeljnih (općeobrazovnih) i stručnih kompetencija;
3. osposobiti učenike za cjeloživotno učenje;
4. razvijati učenicima svijest o nacionalnoj pripadnosti te očuvanju povijesno-kulturne baštine i nacionalnog identiteta;
5. odgajati i obrazovati učenike u skladu s općim kulturnim i civilizacijskim vrijednostima, ljudskim pravima i pravima djece, osposobiti ih za življenje u multikulturalnom svijetu, za poštivanje različitosti i toleranciju ;

U našoj Školi prioritet je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

1. stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, stručna vijeća, edukacije u okviru reforme Škola za život) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
2. poticanje učenika na primjenu stečenog znanja i vještina uključivanjem u školska, općinska i županijska natjecanja te sudjelovanjem u raznim projektima, priredbama i manifestacijama;
3. organiziranjem izvanučioničke nastave, stručnih ekskurzija i raznih izvannastavnih aktivnosti, a sve u svrhu prezentacije nastavnih sadržaja na što zanimljiviji način;
4. smanjenjem broja sati izostanaka učenika s nastave;
5. stalnom edukacijom nastavnika za rad s učenicima s teškoćama;
6. organizacijom dodatne nastave za darovite i nadarene učenike;
7. organizacija dodatnih priprema za polaganje ispita Državne maturu za sve četverogodišnje razrede.

Obzirom na ekonomske okvire u kojima se odvija realizacija programa osnovni nam je cilj zadržati dostignute materijalno-tehničke, kadrovske, informatičke i druge uvjete za optimalno izvršavanje programa redovne djelatnosti po utvrđenim pedagoškim standardima.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada Škole:

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
- Zakon o strukovnom obrazovanju
- Zakon o ustanovama
- Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu
- Upute za izradu proračuna Zagrebačke županije 2021.-2023. godine
- Godišnji plan i program rada
- Školski kurikulum Škole

4. Usklađenost ciljeva, strategija i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove donose svoje godišnje operativne planove (Godišnji plan i program i Školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti obrazovanja.

Ti planovi imaju svoje uporište u Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakonu o strukovnom obrazovanju i svim pratećim aktima koji proizlaze iz ta dva osnovna zakona, zatim u odlukama i naputcima Agencije za odgoj i obrazovanje, Agenciji za strukovno obrazovanje i Nacionalnom centru za vanjsko vrednovanje obrazovanja.

Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a – jedinice lokalne (regionalne) samouprave (županije) – školske ustanove još nije provedena u cijelosti.

Problem koji je uvijek prisutan u planiranju je kalendarska nepodudarnost poslovne sa školskom godinom.

5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasniva izračun i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Financiranje naše ustanove odvija se u sklopu **Programa rada**:

- **program plaće zaposlenika, oznaka 1004**
- **program minimalni standard u srednjem školstvu-materijalni i financijski rashodi, oznaka 1003**
- **program pojačani standard u školstvu , oznaka 1001**
- **program kapitalno ulaganje, oznaka 1002**

5.1 Program 1004

PLAĆE ZAPOSLENIKA

Aktivnost A100001 Administrativno, tehničko i stručno osoblje

Sredstva za plaće svih zaposlenih financiraju se iz državnog proračuna te ovise o ostvarenim pravima zaposlenika na plaću, dodacima (smjenski rad, sati iznad norme, rad s učenicima s posebnim potrebama i sl.) i ostalim pravima za zaposlene što ih reguliraju temeljni i granski kolektivni ugovori te Sporazum o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti.

Potrebe za isplatu plaća utvrđuju se svaki mjesec zasebno te se sredstva obračunavaju i odobravaju kroz COP- centrali obračun plaća. Dodatno se Školi doznaju sredstva za doprinos koji se plaća prema Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o utvrđivanju kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom (NN2/15).

Preko sustava COP-a također se isplaćuju dodaci i naknade koje zaposlenici ostvare temeljem prava iz kolektivnih ugovora, a to su: jubilarne nagrade, pomoći, dar djeci, regres za godišnji odmor, božićnica i sl..

Od 2021. godine Škola aktivno sudjeluje u projektu Regionalni centar kompetentnosti. Svi koji su se dobrovoljno uključili u rad na Projektu, za dio plaće dobivaju dodatak 30% . Sredstva isplaćuje MZO preko COP-a.

Također se putem državnog proračuna (izravnom doznakom iz riznice) dostavljaju sredstva za vlastiti prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, mentorstvo za stručne ispite, potpora za rad voditeljima Županijskih stručnih vijeća, namjenska sredstva za opremanje Škole, nabava udžbenika za učenike koji zadovoljavaju socijalne kriterije. Prije same doznake sredstava za namjene koje utvrdi MZO, na e- poštu primimo obavijest odnosno Odluku za koje svrhe su sredstva namijenjena.

Budući da su sve odluke o rastu plaća i dodataka u nadležnosti Vlade, teško je točno planirati iznos za plaće i materijalna prava.

5.2 Program 1003

MINIMALNI STANDARD U SREDNJEM ŠKOLSTVU I UČENIČKOM DOMU – MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI

Aktivnost A100001 Rashodi poslovanja

Aktivnost A100002 Tekuće i investicijsko održavanje

Rashode za minimalni standard financiramo iz sljedećih izvora:

- županijski proračun, program 1003
- vlastiti prihodi
- državni proračun s istaknutom namjenom

Rashodi koje financiramo iz gore navedenih izvora možemo podijeliti u ove grupe:

- naknade troškova zaposlenima (prijevoz na posao, službena putovanja, stručno usavršavanje)
- rashodi za materijal i energiju (potrošni materijal, uredski materijal, zaštitna obuća i odjeća, sitni inventar, materijal za tekuće održavanje, energija)
- rashodi za usluge (telefonske, poštanske, komunalne, zdravstvene, intelektualne, računalne i ostale razne usluge za redovno funkcioniranje Škole
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja (osiguranje imovine, pristojbe i naknade, članarine, reprezentacija, protokolarni izdaci, ostali navedeni rashodi)
- financijski izdaci (platni promet i usluge bankama)
- Prema Odluci nadležnog proračuna, 20% naših vlastitih prihoda moramo planirati za sufinanciranje energije;
- Dio vlastitih prihoda prema potrebi poslovanja

Navedeni troškovi minimalnog standarda su troškovi koji su nužni za naše redovno poslovanje, za obavljanje djelatnosti i kao takvi su iz godine u godinu isti ili slični. Ako se na kojoj stavci povećaju to je zbog rasta cijena na tržištu (primjer su komunalni troškovi) ili što je slučaj s troškovima energenata, da se iznosi smanjuju zahvaljujući javnoj nabavi i povećanoj konkurentnosti opskrbljivača ili vremenskih prilika jer je sve toplija klima).

Prema Odluci nadležnog proračuna, 20% vlastitih prihoda obvezni smo planirati za sufinanciranje energije, a prema potrebi i za sufinanciranje ostalih troškova kada nam nisu dostatna planirana sredstva iz županijskog proračuna.

U okviru minimalnog standarda iskazana je Aktivnost – Tekuće i investicijsko održavanje. To je iznos koji raspoređujemo za potrebe tekućeg održavanja zgrade i opreme (redovne servise, održavanje informatičke opreme, obnova vodovodnih i elektro instalacija, izmjena potrebnih rezervnih dijelova i slično). Od strane županijskog proračuna iznos je limitiran pa za dostatnost sredstava na tu poziciju često raspoređujemo i vlastite prihode.

5.3 Program 1001

POJAČANI STANDARD U ŠKOLSTVU

Aktivnost A100001 Intelektualne usluge

Ova aktivnost je u realizaciji od 01.01.2017. godine i nastavlja se i dalje te je planirana i za 2022. godinu. Planom je predviđeno financiranje e- tehničara, osobe koja koordinira projektom e-Škole u jednokratnom iznosu. Za 2021. godinu je iznos bio određen od strane osnivača te smo isti planirali i za 2022. godinu.

Sredstva osigurava županijski u svom Proračunu.

U nastavku tabelarno prikazujemo **tekuće projekte u okviru pojačanog standarda u školstvu:**

1. Natjecanja;
2. Rad županijskog stručnog vijeća ekonomske grupe predmeta;
3. Rad ŠŠK-a Mladost;
4. Pripreme učenika za državnu maturu;
5. Ostale izvanškolske aktivnosti (Dan maturanata, Godišnjak, osiguranje učenika);
6. Izvanučionička nastava;
7. Prsten potpore;
8. Školska shema voća;
9. Međunarodna suradnja - ERASMUS

Naziv tekućeg projekta	Obrazloženje	Planirani izvor financiranja u FP za 2021. i projekcija 2022. i 2023.
T 100003- Natjecanja	svake godine smo domaćini za nekoliko sportskih natjecanja, a dio međužupanijskih natjecanja financiramo iznad minimalnog standarda, već dvije godine se ne održavanju uživo	• Donacije • Županijski proračun
T100002 Županijska stručna vijeća	u Školi djeluje jedno ŽSV, sredstvima raspolaže voditelj u suradnji s Ravnateljicom	• Županijski proračun • (Državni proračun ukoliko je planirano)
T100001 Rad ŠŠK-a	u okviru našeg školskog sportskog kluba „Mladost“ odvijaju se mnogobrojne sportske aktivnosti treninzi i pripreme te sudjelovanje na natjecanjima koja organizira ŽŠŠS i HŠŠS,	• Donacije
T100004 Pripreme za državnu maturu	dodatne pripreme za maturante koji pristupaju ispitima Državne mature planiramo u suradnji s Gradom Ivanić-Gradom za obvezne predmete; za učenike je ova edukacija besplatna	• Pomoć – Grada Ivanić Grad • Vlastiti prihodi
T100005 Ostale izvanškolske aktivnosti	to su: organizacija proslave Dana maturanata , posljednje dvije godine nije održana na klasičan način; izrada i izdavanje Godišnjaka koji svaki maturant besplatno dobiva nakon završenog obrazovanja; osiguranje učenika od posljedica nesretnog slučaja	• Pomoć Grada Ivanić-Grada, • Vlastiti prihodi • Prihodi za posebne namjene – sufinanciranje od strane učenika
T100006 Izvanučionička nastava	obuhvaća sve vidove nastave izvan Škole kao što su: organizacija i prijevoz učenika u kazalište, muzeje, kina, na utakmice, razgledi gradova, prirodnih atraktivnih lokacija te posjet gospodarskim subjektima, a sve prema Planu i programu rada Škole te Školskom kurikulumu	• Prihodi za posebne namjene – sufinanciranje od strane učenika

T10007 Prsten potpore	za učenike s posebnim potrebama; organizira i provodi Županija u suradnji s Europskim socijalnim fondom, za iduću godinu ovaj projekt nije planiran	• Županija • Europski socijalni fond
T1000008 Shema školskog voća	To je projekt koji se provodi od listopada 2018. godine, a cilj projekta je da svaki učenik jednom tjedno u Školi dobi voćni obrok, naša Škola sudjeluje i 2022. god.	• Županija u suradnji s APPRRR (Agencija)
T1000009 Međunarodna suradnja ERASMUS	Novi projekt za koji su sredstva (80% od ukupno planiranih))isplaćena na naš žiro račun još, 2020. godine. Ukoliko uvjeti dozvole, njegova realizacija je predviđena u 2022.godini. Naši učenici (30) u pratnji dvoje nastavnika, strojarske i ekonomske struke , posjetili bi jednu školu u Italiji gdje bi boraveći 14 dana upoznali njihov program praktične nastave te cjelokupnu organizaciju nastave. U 2021. godinu utrošena su minimalna sredstva za pripremu odlaska , tako da će glavnina sredstava biti višak prihoda i raspoloživa u 2022.godini.	• Agencija za mobilnost i EU programe
EU projekt Regionalni centar kompetentnosti	U projekt smo uključeni od travnja 2021. godine kao partner, što se tiče financijske strane projekta nismo upoznati koliko ćemo sredstava primiti i za koje namjene. Zasad smo planirali (prema procjeni) samo Sredstva tzv. neizravni troškovi.	• Srednja strukovna škola Velika Gorica

Program 1002 KAPITALNO ULAGANJE

Tekući projekt T100001 Oprema škola

Izvori za kapitalno ulaganje

- vlastiti prihodi
- županijski proračun
- državni proračun- opremanje prema Odlukama MZO-a

Iz vlastitih prihoda obnavljamo nastavna sredstva, uredsku opremu i knjige za knjižnicu. Od 2019. godine u opremanje škola aktivno se uključilo MZO, na način da tijekom godine donosi odluke i doznaju sredstva koja smo u obvezi namjenski utrošiti i o tome ih izvijestiti.

Sva dodatna ulaganja na zgradi Škole i Dvorane odobrava i financira Županija. Za 2022. godinu nisu planirana ulaganja, no radi vremenske nemogućnosti realizacije oblaganja Dvorane s zvučnom i sigurnosnom izolacijom u 2021. godini, to će biti moguće jedino u 2022. Zato smo za te namjene u naš Plan evidentirali =165.000,00 kuna, a natječaj za nabavu završili u prosincu 2021. godine. Ukoliko nam MZO odobri novo zanimanje, za koje već drugu godinu dostavljamo zahtjev i obrazloženje potrebe, osnovnu opremu ćemo financirati iz vlastitih prihoda i prenesenih viška prihoda prethodnih godina.

Zaključak:

Naša ustanova, kao proračunski korisnik županijskog proračuna za materijalne rashode i korisnik državnog proračuna za rashode zaposlenih, svoje Financijske planove usklađuje u okvirima koji su zadani u nadležnom proračunu te svoje poslovanje usklađuje s mogućnostima istog.

Vlastitim prihodima, pomoćima iz nenadležnih proračuna, donacijama i ostalim prihodima pomažemo ostvarenju svog osnovnog programa, a to je provođenje srednjoškolskog obrazovanja učenika.

Od 2017. godine smo u projektu E-Škole koji je unaprijedio rad nastavnika, a roditeljima i učenicima pružio pravovremene i transparentne informacije. Informatizaciju koja se provodi u Školi financira MZO preko CARNET-a, pomaže Županijski proračun te sredstva vlastitih prihoda. Sve će to u idućim godinama omogućiti suvremeniju i kvalitetniju nastavu. Tome svakako pridonosi i neprekidno usavršavanje nastavnika, stručnih suradnika i ravnatelja u okviru provedbe kurikularne reforme „Škola za život“. Od travnja 2021. godine Škola je uključena u projekt Regionalni centar konkurentnosti. U njemu sudjeluje sedam zaposlenika uključujući i ravnateljicu. U ovoj godini provedene su edukacije o projektu, a za 2022. godinu još nismo informirani koliko ćemo sredstava s te osnove primiti. Svakako će biti namjenski utrošena jer 85% vrijednosti projekta financira se iz europskog socijalnog fonda, a nositelj projekta je Srednja strukovna škola Velika Gorica.

6. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnim godinama

1.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podatka	Ciljana vrijednost u 2018.	Ciljana vrijednost u 2019.	Ciljana vrijednost 2020.
Uspjeh učenika – poboljšanje rezultata u četverogodišnjim strukovnim zanimanjima	Učenike se primjenom zanimljivih metoda nastave potiče na kvalitetnije učenje i lakše usvajanje gradiva	broj	3,82	evidencija Škole	3,92	3,99	4,09

2.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podatka	Ciljana vrijednost 2018.	Ciljana vrijednost u 2019.	Ciljana vrijednost 2020..
povećanje broja učenika koji se plasiraju na županijska natjecanja, uključivo i sportska	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti te stjecanje samopouzdanja	broj	43	evidencija Škole	43	44	49

U tabeli 2. ciljana vrijednost je ostvarena u 2014., a u 2015. je znatno premašila zadanu vrijednost. Na natjecanju je sudjelovao 41 učenik. Dobrom rezultatu pridonijelo je nekoliko međužupanijskih natjecanja u kojima se sudjeluje ekipno. U 2016. godini ciljna vrijednost je ostvarena te je na njima sudjelovalo 29 učenika .

3.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podatka	Ciljana vrijednost u 2018.	Ciljana vrijednost u 2019.	Ciljana vrijednost 2020.
Povećanje broja unapređenja nastavnika u zvanje mentor i savjetnik	Nastavnike se potiče na stručno usavršavanje, a time i na unapređenje rada	broj	8	evidencija Škole	Mentor: 9 Savjetnik:1	Mentor: 9 Savjetnik:1	Mentor: 8 Savjetnik:2



Ravnateljica:
Josipa Ilić, dipl. oec.

Josipa Ilić