



Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek

Drinska 12, 31000 Osijek / tel:031/273 126 / fax 031/273 111/ ured@ss-primijenjenaumjetnostidizajn-os.skole.hr /www.umjetnicka-skola.osijek.hr
OIB: 09179210440 / MB:3014169 / IBAN: HR9124020061100704823, Erste&Steiermarkische Bank d.d.

KLASA:

URBROJ:

OBRAZLOŽENJE 1. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Predsjednik školskog odbora:

Goran Dijanović

Voditelj računovodstva:

Matea Spajić, mag.oec.

Ravnateljica:

Kristina Kopf, prof.

U Osijeku, 17.04.2023.



OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA I. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

I. Rebalans Financijskog plana Škole primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek za 2023. godinu izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 01/20), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20), Zakonu o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (Narodne novine broj 57/2022) te podacima za izradu Odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu (KLASA: 602-03/23-01/1, URBOJ: 2158-17-02/01-22-1).

I. Rebalans Financijskog plana za 2023. sadrži:

1. Opći dio (izmjene sažetka računa prihoda i rashoda, računa financiranja, preneseni višak)
2. Posebni dio (izmjene i dopune plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika) i
3. Obrazloženje (obrazloženje općeg dijela 1. rebalansa financijskog plana i obrazloženje posebnog dijela 1. rebalansa financijskog plana)

I.rebalans Financijskog plana Škole primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek planiran je u iznosu 1.432.444,00 eur.

Sažetak računa prihoda i rashoda:

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2023.
PRIHODI UKUPNO	1.720.338,00	-297.184,00	1.423.154,00
PRIHODI POSLOVANJA	1.720.298,00	-297.184,00	1.423.114,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	40,00	0,00	40,00
RASHODI UKUPNO	1.729.628,00	-287.184,00	1.442.444,00
RASHODI POSLOVANJA	1.363.672,00	49.534,00	1.413.206,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	365.956,00	-336.718,00	29.238,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-9.290,00	-10.000,00	-19.290,00

Račun financiranja:

	Plan za 2023.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan 2023.
PRIMIČI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00



Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek

Drinska 12, 31000 Osijek / tel:031/273 126 / fax 031/273 111/ ured@ss-primijenjenaumjetnostidizajn-os.skole.hr /www.umjetnicka-skola.osijek.hr
OIB: 09179210440 / MB:3014169 / IBAN: HR9124020061100704823, Erste&Steiermarkische Bank d.d.

IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

Preneseni višak:

	Plan za 2023.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan 2023.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	9.290,00	10.000,00	19.290,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	9.290,00	10.000,00	19.290,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	0,00	0,00	0,00
--	-------------	-------------	-------------

Prihodi prema izvorima financiranja:

VRSTA PRIHODA	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2023.
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	537,00	1.230,00	1.767,00
32 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	50.735,00	-34.392,00	16.343,00
46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	130.135,00	15.225,00	145.360,00
49 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	24.368,00	-3.000,00	21.368,00
52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	1.781,00	465,00	2.246,00
54 POMOĆI - KORISNICI	1.512.078,00	-276.712,00	1.235.366,00
62 DONACIJE	664,00	0,00	664,00
72 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	40,00	0,00	40,00
Sveukupno	1.720.338,00	-297.184,00	1.423.154,00

Višak prihoda prema izvorima financiranja:

Konto	Naziv konta	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2023.
Izvor financiranja: : 3210 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		2.654,00	7.500,00	10.154,00
92211	Višak prihoda poslovanja	2.654,00	7.500,00	10.154,00
Izvor financiranja: : 4910 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI		6.636,00	2.500,00	9.136,00
92211	Višak prihoda poslovanja	6.636,00	2.500,00	9.136,00
	UKUPNO	9.290,00	10.000,00	19.290,00

UKUPNI PRIHODI + VIŠAK PRIHODA 1.729.628,00 -287.184,00 1.442.444,00

Rashodi prema izvorima financiranja:



VRSTA RASHODA	Plan za 2023.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan 2023.
111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	537,00	1.230,00	1.767,00
3210 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	53.389,00	-26.892,00	26.497,00
462 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - SREDNJE ŠKOLSTVO	130.135,00	15.225,00	145.360,00
4910 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI	31.004,00	-500,00	30.504,00
5212 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO	1.781,00	465,00	2.246,00
5410 POMOĆI - KORISNICI	1.512.078,00	-276.712,00	1.235.366,00
6210 UGOVORI DONACIJE - KORISNICI	664,00	0,00	664,00
7210 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-KORISNICI	40,00	0,00	40,00
UKUPNO	1.729.628,00	- 287.184,00	1.442.444,00

Izvor 46 – Prihodi za posebne namjene – decentralizacija – srednje školstvo.

Ovi prihodi obuhvaćaju opće i stvarne troškove, te izgradnju rekonstrukciju i opremanje objekata srednjeg školstva.

Od općih troškova planirali smo obvezne rashode za stručna usavršavanja, uredski i ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja, pedagošku dokumentaciju, usluge telefona, pošte i prijevoza, materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge te ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja Škole.

Stvarni troškove odnose se na odnose na troškove energije, zdravstvenih pregleda zaposlenika, nastavnih materijala, prijevoza zaposlenika na posao i s posla, zakupnine i najamnine, usluga tekućeg održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme te komunalne naknade. Stvarni troškovi planirani su u skladu s limitima osnivača.

Stvarnim troškovima je također obuhvaćen trošak izrade spomen obilježja koji će Škola, u suradnji sa županijom, odraditi.

Također, prema limitima određenih od strane Upravnog tijela Županije nadležnog za financije, planirani su i rashodi za opremanje Škole uredskom opremom i namještajem u iznosu 1.327,00 eura

Izvor 11 – Opći prihodi i primici – Županijski proračun

Budući da je Škola je domaćin županijskog i državnog natjecanja iz likovnog. Za organizaciju i izvođenje natjecanja predviđen je trošak plaća, dnevnica 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.

Izvor 52

Pomoći – Županijski proračun – shema voće, povrće i mlijeko. Mjerom školska shema voća, povrća i mlijeka , učenicima je od strane Osnivača osigurano svježe voće najmanje jednom tjedno.

Izvor 32

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školske dvorane, restorana i prostora za aparate. Također ih čine prihodi od izdavanja duplikata svjedodžbe i prodaje proizvoda (školska zadruga). Škola također ima preneseni višak po ovom izvoru te raspoloživim sredstvima planira opremiti učionicu računalima i financirati ostale materijalne rashode.



Izvor 49

Prihodi za posebne namjene obuhvaćaju prihode od participacije koju plaćaju učenici škole (prvi razredi plaćaju 79,63 eur, drugi i treći razredi 66,36 eur, a četvrti razredi 39,82 eur). Prihodima od participacije financiraju se nastavni materijali. Višak prihoda po izvoru 49 predstavlja višak koji se prenosi za financiranje nastavnih materijala u 2023. godini.

Izvor 54 - Pomoći

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na uplate iz državnog proračuna za financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene.

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na uplate iz državnog proračuna za financiranje obvezne školske lektire, nabavu udžbenika učenicima čije su obitelji korisnici zajamčene minimalne naknade te nabavu opreme za provedbu kurikuluma.

Izvor 62

Donacije su strogo namjenska sredstva za financiranje izvanučioničke nastave.

Izvor 72

Predstavlja višak prihoda ostvaren ranijih godina prodajom stana, a namijenjen je za ulaganje u dugotrajnu nefinancijsku imovinu.



NAZIV KORISNIKA:

SAŽETAK
DJELOKRUGA
RADA:

1. REBALANSA
FINANCIJSKOG
PLANA ZA 2023

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*.

Pregled financijskih sredstava po programima

R.br.	Naziv programa	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2023.
1.	1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA	2.318,00	1.695,00	4.013,00
2.	7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU	130.135,00	15.225,00	145.360,00
3.	7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.597.175,00	-304.104,00	1.293.071,00
	Sveukupno	1.729.628,00	-287.184,00	1.442.444,00

NAZIV
PROGRAMA:

OPIS
PROGRAMA,

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,



OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:

-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, aktivni, 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.

ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:

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 umjetnosti i dizajna za školsku godinu 2022./2023.



1. REBALANSA
FINANCIJSKOG
PLANA ZA 2023

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

Pregled potrebnih sredstva za provedbu programa:

R.br.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2023.
1.	K7007 08 IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA	1.327,00	0,00	1.327,00
2.	A7007 05 FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA	22.242,00	228,00	22.470,00
3.	A7007 06 FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA	106.566,00	14.997,00	121.563,00
	7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU	130.135,00	15.225,00	145.360,00

Preraspodjelom raspoloživih sredstava od strane Upravnog odjela za obrazovanje i mlade kroz razradu kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja povećan je iznos planiranih sredstava financiranja općih troškova srednjeg školstva, izmijenjen je iznos financiranja stvarnih troškova, dok je program Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata srednjeg školstva ostao nepromijenjen.

Aktivnost A7007 – povećanje se odnosi na troškove za službena putovanja.

Aktivnost A7007 – povećanje sredstava za nastavne materijale za 1999 eur te povećanje sredstava za tekuće i investicijsko održavanje za 2.999 eur. Iznos za zdravstvene preglede djelatnika smanjen je za 1eur.

Pokazatelji uspješnosti korigirani Za aktivnost 2. – *Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala)* – razlog korigiranja je odluka da se računala realiziraju iz vlastitih izvora kako bi cijeli razred učenika istovremeno imao adekvatno sredstvo za rad. Ciljna vrijednost 2 umanjena je za 2 te nova vrijednost iznosi 0.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Povećanje / smanjenje	Nova ciljana vr.
Za aktivnost pod 1. – <i>Stručno usavršavanje djelatnika (broj seminara, simpozija, stručnih skupova)</i>	0	15	0	15



	Za aktivnost pod 2. – <i>Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala)</i>	0	2	-2	0
	Za aktivnost pod 3. – <i>Održavanje školske dvorane u stanju adekvatnom za odgoj i obrazovanje</i>	0	1	1	1
	Za aktivnost pod 3. – <i>Održavanje školske zgrade u stanju adekvatnom za odgoj i obrazovanje</i>	0	1	1	1

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:

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.



ZAKONSKA OSNOVA ZA
UVOĐENJE PROGRAMA:

1. REBALANSA
FINANCIJSKOG PLANA ZA
2023

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.

Pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan za 2023.	Povećanje / smanjenje	Nova vrijednost
1.	Organizacija i izvođenje natjecanja i smotri	398,00	-147	251,00
2.	Sufinanciranje obavezne školske lektire u osnovnim i srednjim školama	139,00	27,00	166,00
3.	Shema – voće, povrće i mlijeko	1.781,00	465,00	2.246,00
4.	Programi i projekti u odgoju i obrazovanju	0	1.350,00	1.350,00
	Ukupno program:	2.318,00	-1.695,00	4.013,00

Rebalansom je za neutrošena sredstva umanjen iznos predviđen za organizaciju natjecanja LK 2023 (rb 1.), povećan je iznos za sufinanciranje školske lektire (rb 2.) te za shemu voće i povrće (rb. 3). Rebalansom je dodana stavka 4. Programi i projekti u odgoju i obrazovanju. U ovoj godini škola je domaćin državnog natjecanja iz likovnog te su, na temelju zahtjeva škole, od strane osnivača dodijeljena dodatna sredstva.



POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

Na organiziranom županijskom natjecanju LIK 2023 sudjelovalo je 74 učenika čime je ispunjen pokazatelj uspješnosti. Slijedi državno natjecanje na kojem se očekuje 12 natjecatelja. Sredstvima namijenjenim za kupnju lektira, plan je kupiti 20 knjiga te je u skladu s time korigiran navedeni pokazatelj.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Povećanje / smanjenje	Nova ciljana vrijednost
Za aktivnost pod 4. – <i>Broj djece koja će sudjelovati na državnom natjecanju</i>	0	5	7	12
Za aktivnost pod 1. – <i>Broj djece koja će sudjelovati na županijskom natjecanju</i>	0	0	0	74
Za aktivnost pod 2. – <i>Kupnja knjiga za obveznu školsku lektiru</i>	0	10	10	20
Za aktivnost pod 3. – <i>Za svakog učenika osigurano svježe voće, povrće ili mlijeko minimalno jednom tjedno</i>	0	328	328	328



NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI I
POSEBNI CILJEVI:

ZAKONSKA OSNOVA ZA
UVODENJE PROGRAMA:

1. REBALANSA
FINANCIJSKOG PLANA ZA
2023

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 financiranja 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.

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

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.

Pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	2023.	Povećanje / smanjenje	Nova vrijednost
5.	Vlastiti prihodi – srednje školstvo	1.597.175,00	1.249.097,00	1.249.097,00
6.	Izvor 5410 - Pomoći	1.512.078,00	- 276.712,00	1.235.366,00
7.	Izvor 4910 – Prihodi za posebne namjene	31.004,00	-500,00	30.504,00
8.	Izvor 3210 – vlastiti prihodi	53.389,00	-26.892,00	26.497,00



Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek

Drinska 12, 31000 Osijek / tel:031/273 126 / fax 031/273 111/ ured@ss-primijenjenaumjetnostidizajn-os.skole.hr /www.umjetnicka-skola.osijek.hr
OIB: 09179210440 / MB:3014169 / IBAN: HR9124020061100704823, Erste&Steiermarkische Bank d.d.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

9.	Izvor 6210 - donacije	664,00	0	664,00
10.	Izvor 7210 – prihodi od nefinancijske imovine	40,00	0	40,00
	Ukupno program:	1.597.175,00	-304.104,00	1.293.071,00

Škola je ranije aplicirala za trošak izrade projektno-tehničke dokumentacije za novu zgradu. U navedeni trošak neće se ići te je rebalansom to korigirano. Umanjen je iznos na izvoru 5410 te na izvoru 3210. Izvor 3210 istovremeno je uvećan za rezultat iz 2022. godine. Također nisu odobrena sredstva OBŽ za projekt te je izvor 4910 umanjen za navedeno, a istovremeno uvećan za rezultat iz 2022. godine.

Sukladno opisanom, vrijednost pokazatelja uspješnosti *Izrađena projektno-tehnička dokumentacija za novu zgradu škole (85% izvor 5410, 15% izvor 3210)* sada iznosi 0. *Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala iz izvora 4910)* uvećano je za 1, a istovremeno je dodan jednak cilj iz izvora 3210 (4 kom) te će ukupno biti kupljeno 12 računala. S obzirom na neodobren projekt OBŽ, pokazatelj *Proveden projekt za poticanje učeničkog poduzetništva sufinanciran sredstvima OBŽ (izvor 4910)* sada iznosi 0.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Povećanje / smanjenje	Nova vrijednost
Za aktivnost pod 7. – <i>Izrađena projektno-tehnička dokumentacija za novu zgradu škole (85% izvor 5410, 15% izvor 3210)</i>	0	1	-1	0
Za aktivnost pod 7. – <i>Osigurani nastavni materijali za učenike (izvor 4910)</i>	0	328	0	328



Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek

Drinska 12, 31000 Osijek / tel:031/273 126 / fax 031/273 111/ ured@ss-primijenjenaumjetnostidizajn-os.skole.hr /www.umjetnicka-skola.osijek.hr
OIB: 09179210440 / MB:3014169 / IBAN: HR9124020061100704823, Erste&Steiermarkische Bank d.d.

	Za aktivnost pod 7. – <i>Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala iz izvora 4910)</i>	0	7	1	8
	Za aktivnost pod 7. – <i>Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala iz izvora 3210)</i>	0	0	4	4
	Za aktivnost pod 7. – <i>Proveden projekt za poticanje učeničkog poduzetništva sufinanciran sredstvima OBŽ (izvor 4910)</i>	0	1	-1	0