

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA
ZA 2025.GODINU SA PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027.**

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

Sažetak djelokruga rada:	Zdravstvena škola u Splitu je javna ustanova koja obavlja djelatnost srednjoškolskog odgoja i obrazovanja.
---------------------------------	--

Pregled planiranih sredstava	Izvršenje 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Razvoj odgojno obrazovnog sustava-4001	85.092,79€	11.086,39€	65.549,10€	28.745,22€	20.913,22€	16.005,04€
Srednjoškolsko obrazovanje 4040	2.511.932,94€	2.598.874,67€	4.925.981,01€	3.381.176,18€	3.381.174,68€	3.381.174,68€
UKUPNO RAZDJEL	2.597.025,73€	2.609.961,06€	4.991.530,11€	3.409.921,40€	3.402.087,90€	3.397.179,72€

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

PK:	18311	ZDRAVSTVENA ŠKOLA
------------	--------------	--------------------------

Sažetak djelokruga rada:	Djelokrug rada škole je srednjoškolsko obrazovanje i odgoj učenika, te stjecanje srednje školske spreme i usvajanje znanja, sposobnosti za rad i nastavak školovanja prema nastavnom planu i programu rada za školsku godinu 2024./2025. i školskom kurikulumu. Škola trenutno ima ukupno 102 zaposlenika. Nastava je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni u skladu sa godišnjim planom i programom. Školsku godinu 2024./25. upisalo je 832 učenika. Škola ima Rješenje nadležnog Ministarstva za redovni rad u obrazovanju i odgoju u četverogodišnjem trajanju u obrazovnom sektoru: zdravlje i socijalna skrb za sljedeće nastavne programe: Zdravstveno-laboratorijski tehničar (4 god.) Farmaceutski tehničar (4 god.) Sanitarni tehničar (4 god.) Fizioterapeutske tehničar/tehničarka (4 god.) Medicinska sestra opće njege/medicinski tehničar opće njege (5 god.) Dentalna asistentica/asistent (4 god.) Dentalni tehničar/tehničarka (4 god.)
---------------------------------	---

	Obrazovanje učenika po smjerovima je iznimno važno za cijelu zajednicu budući je zdravstvo prioritet te nastava kao takva mora biti kvalitetna i pružati im sve mogućnosti da najcjelovitije znanje steknu kroz učenje i praksu. Posebno u današnjim vremenima gdje je kadar zdravstvene struke veoma tražen i odgovoran.
--	--

<u>PROGRAM:</u>	<u>A004001</u>	<u>RAZVOJ ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA</u>			
Cilj:	Cilj ustanove je podizanje kvalitete i poboljšanje usluga srednjoškolskog obrazovanja i odgoja učenika koristeći dostupna financijska sredstva, EU fondove i dr. izvore : -ulaganjem u najsuvremenija nastavna sredstva, -podizanje nastavnog standarda usavršavanjem nastavnog osoblja (seminari, stručni skupovi, aktivni i sl.), -organiziranjem različitih izvan nastavnih aktivnosti učenika, dodatne, dopunske i fakultativne nastave, terenske nastave, izleta i sl. ; -uključivanjem učenika u različite školske projekte, manifestacije i natjecanja (županijska, državna, sportska i dr.)				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2026.
85.092,79 €	11.086,39 €	65.549,10€	28.745,22€	20.913,22€	16.005,04€

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Sudjelovanja na projektima Erasmus+	Broj učenika	broj	20	Škola	30	30	30

Aktivnost/ Projekt:	A400104	e-škole				
Zakonska i druga pravna osnova:	Godišnji plan i program za školsku godinu 2024./2025. Uputa Splitsko-dalmatinske županije o provedbi projekta e-škole					
Opis aktivnosti / projekta	Projekt obuhvaća poslove stručnjaka za tehničku podršku vezane uz kontinuiranu podršku zaposlenicima u radu, korištenju i popravcima računalne opreme, te ažuriranju operacijskih sustava Carnet, Teams i dr. platforme, a sve to u cilju bržeg i lakšeg obavljanja radnih zadataka svih zaposlenika.					
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Planirana sredstva po ovoj aktivnosti odnose se na troškove mjesečnih računa za tehničku podršku. Navedeni iznos je izračunat na temelju mjesečnih računa iz prethodne godine, sredstva su osigurana iz županije.					
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	
1.393,59€	1.393,59€	1.393,59€	1.393,59€	1.393,59€	1.393,59€	

Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Nema odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu.
---	---

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
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 Zdravstvene škole u 2024 godini.					
Opis aktivnosti / projekta		Ključna aktivnost u području strukovnog obrazovanja i osposobljavanja. Planirana mobilnost u ožujku 2025 godine za 15 učenika i 3 nastavnika.					
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:		Prema sklopljenom Ugovoru doznačen je samo dio iznosa kao akontacija za realizaciju projekta u 2024 godini. Ostatak sredstava školi će doznačiti na temelju zahtjeva za plaćanje kad bude realiziran projekt u 2025 godini.					
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.		
77.221,86€	9.692,80€	56.654,46 €	7.832,00 €	0,00€	0,00€		
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Do odstupanja je došlo iz razloga jer Škola nije potpisala ugovore za navedene projekte Erasmus+ do donošenja proračuna za 2024 godinu.					

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj ERASMUS + projekata	Stručna usavršavanja učenika	broj	1	Škola	2		

Aktivnost/ Projekt:	T400111	Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice			
Zakonska i druga pravna osnova:	Prema uputi UO o dodjeli sredstava radi opskrbe školskih ustanova i skloništa za žene žrtve nasilja besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrebstina.				
Opis aktivnosti / projekta	Opskrba školskih ustanova za žene žrtve nasilja besplatnim zalihama menstrualnih i higijenskim potrepštinama.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava	Našu Školu pohađaju 702 učenice, pa u skladu s uputama školi pripada 3.159,00 € (702 učenice x 4,50 €).				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
2.766.14€	0,00€	2.947,50€	3.159,00€	3.159,00€	3.159,00€
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Odstupanja u odnosu na proračun za 2025.-2026.godinu koji je usvojen u prošlogodišnjem Proračunu zbog uputa županije. Nismo planirali higijenske potrepštine.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Nabava higijenskih potrepština	Oprema higijenskih potrepština za higijenu	broj	0	Matica-broj učenica	Broj učenice-702	Broj učenice-702	Broj učenice-702

Aktivnost/ Projekt:		A400115	Osobni pomoćnici i pomoćnici u nastavi			
Zakonska i druga pravna osnova:		Ugovor Pomoćnika u nastavi za školu koji je potpisan sa Splitsko-dalmatinskom županijom.				
Opis aktivnosti / projekta		Pomoćnici u nastavi pomažu učenicima sa poteškoćama da savladaju nastavni plan i program.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava		Prema uputi županije Splitsko dalmatinske planirana su sredstva za jednog Pomoćnika u nastavi (za jednu učenicu sa poteškoćama) u ukupnom iznosu 3.404,27€ . (sredstva će se utrošiti na plaću i doprinose, prijevoz na posao i s posla, dnevnice, dar djetetu do 15 godina te ostale rashode za zaposlene) izvor 1.1.1.				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	
0,00€	0,00€	0,00€	3.404,27€	3.404,27€	2.382,99€	

Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Odstupanja u odnosu na proračun za 2025.-2026.godinu koji je usvojen u prošlogodišnjem Proračunu , nismo imali potrebu za Pomoćnikom u nastavi. Nova aktivnost od rujna 2024 godine.
---	--

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj pomoćnika u nastavi	Zapošljavanje PUN	broj	0	Škola	1	1	1

Aktivnost/ Projekt:		A400122	UČIMO ZAJEDNO VII			
Zakonska i druga pravna osnova:		Ugovor Pomoćnika u nastavi za školu koji je potpisan sa Splitsko-dalmatinskom županijom.				
Opis aktivnosti / projekta		Pomoćnici u nastavi pomažu učenicima sa poteškoćama da savladaju nastavni plan i program.				
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava		Prema uputi županije Splitsko dalmatinske planirana su sredstva za jednog Pomoćnika u nastavi (za jednu učenicu sa poteškoćama) u ukupnom iznosu 12.956,36€ . (sredstva će se utrošiti na plaću i doprinose,božićnicu, regres, uskršnicu, prijevoz na posao i s posla, liječnički i sanitarni pregled. Sredstva su planirana: 1.Pomoći EU (u omjeru 53,95%) na izvorima 5.3.1 i 5.1.1. 2.Opći prihodi i primici (Županijski izvor) u omjeru 46,05% izvor 1.1.1.				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	
0.00€	0.00€	0.00€	12.956.36€	12.956.36€	9.069.46€	

Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Odstupanja u odnosu na proračun za 2025.-2026.godinu koji je usvojen u prošlogodišnjem Proračunu , nismo imali potrebu za Pomoćnikom u nastavi. Nova aktivnost od rujna 2024 godine.
---	--

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj pomoćnika u nastavi	Zapošljavanje PUN	broj	0	Škola	1	1	1

<u>PROGRAM:</u>	<u>A004040</u>	<u>SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE</u>			
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 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
2.511.932,94€	2.598.874,67€	4.925.981,01€	3.381.176,18€	3.381.174,68€	3.381.174,68€

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Povećanje broja zaposlenika koji žele napredovati	Stručniji zaposlenici kvalitetnije održavaju nastavu	broj	20	Škola	23	25	26

Aktivnost/Projekt:	A404001	Rashodi djelatnosti
---------------------------	----------------	----------------------------

Zakonska i druga pravna osnova:	U Uputama za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova za razdoblje 2025.-2027.godine(Klasa: 400-01/24-0001/00038;Urbroj:2181/1-09/24-2 od 26. rujna 2023. Županija splitsko-dalmatinska, odjel za financije je dostavio limit za izradu financijskih planova kojeg se treba pridržavati prilikom izrade planova za 2025.-2027. godinu. Za Zdravstvenu školu limit iznosi 213.727,18 €. Pri izračunu plana potrebnih sredstava za plaće i materijalna prava djelatnika u 2025. 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.
Opis aktivnosti / projekta	Kroz ovu aktivnost se planiraju sredstva za plaće zaposlenih. Materijalni i financijski rashodi za realizaciju nastavnog plana i programa. Rashodi za troškove zaposlenih za prijevoz dolazak na posao, stručna usavršavanja, rashodi za materijal i energiju,tekuće i investicijsko održavanje, usluge i financijske rashode.
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Za Zdravstvenu školu u Splitu decentralizira sredstva Splitsko-dalmatinske županije iznose 213.727,18€. Za 2025. godinu ostao je isti iznos rashoda djelatnosti - Izvor decentralizacija kao i za 2024 godinu. 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. Na temelju broja upisanih učenika, broja razrednih odjeljenja, broja računala i broja objekata županija splitsko-dalmatinska doznajuje sredstva. Iz državnog proračuna-Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta isplaćuju se plaće i ostala materijalna prava djelatnika i ona su predviđena u iznosu od 3.099.446,00 €. Rashodi za djelatnike(plaće) u projekciji plana za 2025.-2027. napravljeni su na bazi 100 zaposlena djelatnika. Novčana naknada zbog nezapošljavanja invalidnih osoba prema broju mjeseci i broju nezaposlenih osoba. Predviđeno je financiranje : -rashoda za djelatnike uzimajući u obzir povećanje izdataka zbog dodatka na radni staž i dodatka na plaću prema zakonskim propisima, s tim da nije predviđena promjena broja djelatnika, -rashode za pomoći za bolovanja i za smrt užeg člana obitelji, -rashodi za regres, uskrnicu i božićnicu za 100 djelatnika -rashodi za dar djeci povodom Sv. Nikole za 55 djece

	-rashode za jubilarne nagrade ovisno o broju djelatnika: za 2025. godini 12 radnika ostvarit će pravo na jubilarnu nagradu u 2025. godini 1 radnik odlazi u mirovinu. Donacije su planirane na temelju uplata iz 2024 godine i odnose se na primljena sredstva od tvrtki za realizaciju putovanja učenika na izvanučioničnu nastavu i sportska natjecanja učenika u iznosu 7.000,00 €. Prihodi za posebne namjene su namijenjeni povećanim troškovima obrazovanja učenika (razni materijali i usluge potrebni za održavanje nastave i prakse) u iznosu od 20.000,00 € Iz vlastitih sredstava u iznosu od 14.003,00 € planirano je potrošiti na rashode za materijal i usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja.
--	---

Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.		
2.498.528,42 €	2.573.874,67€	3.156.443,28€	3.354.176,18€	3.354.174,68€	3.354.174,68€		
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Odstupanja su nastala jer su povećani troškovi prijevoza zaposlenika za, troškovi energenata-Županijska sredstva. Povećanje osnovice plaće, dodataka na plaću i materijalnih prava djelatnika prema kolektivnom ugovoru su uzrokovala veće troškove u odnosu na 2024-2026. –Sredstva Ministarstva znanosti i sporta.					
Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj zaposlenih u školi	Starost nastavnog kadra	broj	95	MZO	100	105	105
Broj upisanih učenika	Više upisanih učenika	broj	799	E-matica	832	856	856

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 2025.-2027.godine od 26. rujna 2024. Županija splitsko-dalmatinska, odjel za financije je dostavio limit za izradu financijskih planova kojeg se treba pridržavati prilikom izrade planova za 2025.-2027. godinu.	

Opis aktivnosti / projekta		Uređenje objekata i nabava opreme za unaprjeđenje nastavnog plana i programa				
Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava:		Iz vlastitih sredstava i prihoda za posebne namjene planirano je potrošiti na usluge-uređenje Škole, kupiti opreme i knjige za knjižnicu u iznosu od 26.000,00€. Izvor Pomoći PK sredstva MZO u iznosu 1.000,00 € planirana su za kupnju knjiga za knjižnicu.				
Izvršeno 2023.	Proračun 2024.	I. Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	
10.158,51 €	25.000,00€	1.769.537,73€	27.000,00€	27.000,00€	27.000,00€	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Do odstupanja je došlo jer smo planirali više sredstava u odnosu na 2024 godinu, na ulaganje i opremu za Školu kako bi osigurali bolje uvjete rada nastavnicima i učenicima.				

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Kupnja knjiga za knjižnicu	Knjige za učenike	broj	20	Škola	30	30	30

U Splitu,30.rujna 2024.

Ravnateljica:

Sanja Perić