

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

Sažetak djelokruga rada:	
---------------------------------	--

Pregled planiranih sredstava	Izvršenje 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Glava (šifra i naziv)	€	€	€	€	€	€
Glava (šifra i naziv)	€	€	€	€	€	€
UKUPNO RAZDJEL	€	€	€	€	€	€

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

PK	18282	KOMERCIJALNO TRGOVAČKA ŠKOLA SPLIT
-----------	--------------	---

Sažetak djelokruga rada:	Komercijalno-trgovačka škola Split obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna, dopunska i fakultativna nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnim planovima i programima, Godišnjem planu i programu rada škole te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023/2024. Školu pohađa 335 učenika, raspoređenih u 18 razrednih odjela, od toga 4 razredna odjela smjer prodavač, 13 razrednih odjela smjer komercijalist i 1 razredni odjel smjer administrator (novi obrazovni program za učenike s oštećenjem vida i utjecajnim teškoćama u razvoju). Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u dvjema smjenama. Stručnu i trgovačku praksu učenici obavljaju u trgovačkim društvima s kojima su sklopili ugovore.
---------------------------------	--

PROGRAM	4040	SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE			
:					
Cilj:	Srednje strukovno obrazovanje Zanimanje – prodavač (trogodišnji program) Zanimanje – komercijalist (četverogodišnji program) Zanimanje- administrator (trogodišnji program)				
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
1.203.461,49€	1.321.172,40 €	1.321.172,40 €	1.419.243,46 €	1.419.243,46 €	1.419.243,46 €

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Učenici koji su stekli srednjoškolsko obrazovanje	Osposobljavanje za tržište rada	Broj učenika	83	Škola, eMatica	100	81	80

Aktivnost	A404001	RASHODI DJELATNOSTI
Zakonska i druga pravna osnova:	-Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi -Zakon o izmjenama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi - Uredba o dopunama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi -Zakon o ustanovama -Zakon o strukovnom obrazovanju -Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama -Zakon o fiskalnoj odgovornosti -Statut škole - Godišnji plan i program rada škole - Školski kurikulum -Upute za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova upravnih tijela, proračunskih korisnika za razdoblje 2024.-2026. godine.	
Opis aktivnosti /	Rashodi djelatnosti planirani su na temelju kriterija od strane Županije, sredstava iz državnog proračuna, vlastitih prihoda i prihoda za posebne namjene. 3.2.1. Vlastiti prihodi PK Ovi prihodi su planirani iznajmljivanjem školske dvorane (male) tijekom ljeta za (SPORTKO-udruga za šport, rekreaciju i edukaciju)	

	Škola više nema veliku dvoranu kao ni kiosk uz školsku zgradu, zbog radova na Turističko ugostiteljskoj školi Split, pa nema ni prihode od najma. Vlastitim prihodima planiraju se financirati materijalni rashodi i financijski rashodi. 4.4.1. Prihodi za posebne namjene-Decentralizacija Prihodima od osnivača (Županije) planirano je financiranje redovne djelatnosti škole, odnosno materijalnih i financijskih rashoda. 4.8.1. Prihodi za posebne namjene PK Prihode za posebne namjene (povećani troškovi obrazovanja, prihodi ostvareni izdavanjem preslika/duplikata, refundacija štete od strane učenika) usmjeriti će se na osiguranje učenika, nagrade učenicima, pomaganje učenicima slabijeg imovinskog stanja pri odlasku na ekskurziju i maturalnu zabavu, naknadu dijela štete koju počinu učenici kao i pokrivanje nekih materijalnih rashoda bitnih za poboljšanje nastave. 5.4.1. Pomoći PK Prihodima od MZO-a pokriti će se rashodi za zaposlene (redovne plaće, plaće po sudskim presudama, materijalna prava zaposlenika, kao i troškovi sudskih presuda).
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	U okviru ove aktivnosti vlastitim prihodima planirana su sredstva za pokrivanje materijalnih rashoda u iznosu od 400,00 € i financijskih rashoda od 100,00 €. Decentralizirana sredstva od Županije predviđena su za pokrivanje troškova koji omogućuju uredno poslovanje škole. Sredstva su raspoređena za troškove naknade zaposlenih (prijevoz na posao, službena putovanja, stručna usavršavanja) u iznosu od 23.000,00 €, rashode za materijal i energiju u iznosu od 43.000,00 €, rashode za usluge (telefon, komunalne usluge, odvoz smeća, potrošak vode, računalne usluge, ostale usluge, usluge investicijskog održavanja građevinskog objekta kao i opreme) u iznosu od 29.308,46 €. Ostali nespomenuti rashodi financirati će se sa 3.000,00 € (rashodi protokola, reprezentacija i ostalo). Financijski rashodi biti će financirani sa 2.000,00 €. Ukupna decentralizirana sredstva za rashode poslovanja iznose 100.308,46 €. Namjenski prihodi raspoređeni su za pokrivanje materijalnih rashoda u iznosu od 2.200,00 €, rashoda za usluge u iznosu od 4.000,00 € i ostalih nespomenutih rashoda 2.000,00 €. Ukupni planirani namjenski prihodi iznose 8.200,00 €.

Sredstva koja škola dobiva od MZO-a raspoređena su za plaće za redovan rad, isplata plaće po sudskim presudama (ako ne budu isplaćene do kraja 2023. godine kako je planirano) 1.075.000,00€, doprinose na plaće 177.375,00 €. Ostali rashodi za zaposlene (regres, božićnica, dar za dijete, jubilarne nagrade, otpremnine, pomoći) planirane su u iznosu od 44.500,00 €. Materijalni rashodi odnose se na naknadu zbog nezapošljavanja invalida 3.360,00 €, troškovi odvjetnika u sudskim sporovima 2.000,00€, naknade troškova zaposlenih (državna natjecanja) i ostali rashodi koje financira MZO-a 3.000,00 €. Financijski rashodi planirani su 3.000,00€, za zatezne kamate sudskih sporova. Sredstva za 2025. i 2026. godinu su planirana kao i za 2024. godinu.					
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
1.162.211,78 €	1.261.562,65 €	1.261.562,65 €	1.417.243,46 €	1.417.243,46 €	1.417.243,46 €
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu		Odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. su nastala jer je prilikom izrade financijskog plana za 2024. godinu planirano više sredstava na izvor: 5.4.1. Pomoći proračunskim korisnicima- veća izdvajanja za plaće i povećanje iznosa za materijalna prava radnika (dar za djecu, regres, božićnica, uskrsnica).			

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Realizacija Erasmus+ KA1 projekta	Razvijanje stručnih, kulturoloških i jezičnih kompetencija učenika i nastavnika	Broj učenika i nastavnika	0	Zatražena Erasmus akreditacija	Učenici: 20 Nastavnici:4	Učenici: 25 Nastavnici:6	/ Učenici: 30 Nastavnici:8
Sudjelovanje u projektima na državnoj, međuzupanijskoj, županijskoj i školskoj razini	Razvijanje kreativnosti, talenata i sposobnosti	Broj učenika i nastavnika	Učenici:150 Nastavnici: 15	Škola, Srodne škole, MZO; AZOO; ASOO; eTwinning; HGK, Udruga Most	Učenici:250 Nastavnici: 20	Učenici:250 Nastavnici: 25	Učenici:300 Nastavnici: 30
Strukovna natjecanja	Poticanje samostalnosti i strukovnih kompetencija učenika	Broj učenika	Učenici:15	Škola, ASOO (WorlsSkills Croatia, Smotra vježbeničkih tvrtki)	Učenici:15	Učenici:15	Učenici:15
Sportska natjecanja	Razvijanje sportskog duha u pojedinačni i grupnim	Broj učenika	Učenici:40	Škola, Savez školskih sportskih klubova	Učenici:50	Učenici:60	Učenici:70

	natjecanjima i očuvanje zdravlja						
Stručno usavršavanje nastavnika	Poticanje stručnih kompetencija, praćenje zakonskih izmjena	Broj nastavnika i stručnih suradnika	37	Škola, ASOO, AZOO; Međužupanijski i Županijski aktivni	37	37	37
Stručno usavršavanje administrativnog osoblja	Poticanje stručnih kompetencija, praćenje zakonskih izmjena	Broj osoblja	4	Škola, UTIRUŠ, HZRD	4	4	4

Aktivnost	A404003	IZGRADNJA I UREĐENJE OBJEKATA TE NABAVA I ODRŽAVANJE OPREME				
Zakonska i druga pravna osnova:	-Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi -Zakon o izmjenama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi - Uredba o dopunama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi -Zakon o ustanovama -Zakon o strukovnom obrazovanju -Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama -Zakon o fiskalnoj odgovornosti -Statut škole - Godišnji plan i program rada škole - Školski kurikulum -Upute za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova upravnih tjela, proračunskih korisnika za razdoblje 2024-2026. godine.					
Opis aktivnosti /	Kroz ovu aktivnost planirani su rashodi za nabavu proizvodne dugotrajne imovine. Planirana su ulaganja u opremu zbog unaprjeđenja nastave zamjenom dotrajale imovine.					
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Planirana je nabava 2 računala, te su u financijskom planu predviđena sredstva u iznosu od 1.500,00 €. Za kupnju novih obveznih naslova iz lektire i ostalih knjiga planirano je 500,00 €. Sredstva su u istom omjeru planirana 2024. i 2025. godine.					
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	
13.432,18€	59.609,75€	59.609,75€	2.000,00€	2.000,00€	2.000,00€	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Postoje minimalna odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. usvojenih u prošlogodišnjem proračunu. Kod izrade plana za 2024. godinu imamo planirano manje vlastitih prihoda, tako da je planirano i manje sredstava za nabavu opreme i knjiga za školsku knjižnicu.					

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Nabava opreme	Odluka ravnateljice o zamjeni dotrajale opreme	broj	0	Škola	2	6	12

Aktivnost						
Zakonska i druga pravna osnova:						
Opis aktivnosti /						
Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava:						
Izvršeno 2022.	Proračun 2023.	I. Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	
€	€	€	,	€	€	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2024. i 2025. Usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu						

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.



Ravnateljica:
dr. sc. Mirela Maričić

Mirela Maričić