

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

ŠIFRA I NAZIV KORISNIKA: 12-33 Prirodoslovna škola Karlovac

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

Prirodoslovna škola je srednja strukovna škola koja u svojoj ponudi sadrži programe iz sektora poljoprivrede, prehrane i veterine. Četverogodišnja zanimanja su agroturistički tehničar, tehničar nutricionist, veterinarski tehničar, a trogodišnja, cvječar, voćar-vinogradar-vinar i vrtlar. Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu. U posjedu škole nalazi se 11 učionica, 1 pomoćna učionica, informatička učionica, 2 laboratorija, pedološki laboratorij, prehrambeno- kuharski i ugostiteljski praktikum, poljoprivredno-cvječarski praktikum, školska knjižnica, sportska dvorana te školsko gospodarsko dobro koje služi za obavljanje praktične nastave, stručne prakse i vježbi za redovne učenike, kao i za osposobljavanje i obrazovanje odraslih. Poljoprivredno školsko gospodarsko dobro gdje se obavlja praktična nastava uključuje školski vrt, nasade lijeske, zatvorene i otvorene prostore za uzgoj povrća, školski voćnjak, pedološki laboratorij, mini siranu, laboratorij i praktikum. Djelatnost škole je i školski pedološki laboratorij koji se odvija u manjem opsegu (analize tla), prerada voća, povrća i prerada mlijeka i mliječnih proizvoda. U školi djeluje Učenička zadruga „Roda“ u kojoj se uzgajaju i prodaju sadnice cvijeća i povrća te izrađuju i prodaju ukrasni i uporabni proizvodi. Škola ostvaruje vlastite prihode putem najma školske športske dvorane, te obrazovanjem odraslih. Nakon provedbe integralne energetske obnove školske zgrade i školske sportske dvorane osigurani su bolji radni uvjeti za kvalitetnije provođenje djelatnosti odgoja i obrazovanja učenika te ugodniji boravak za učenike i djelatnike.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Školu čini 44 zaposlenih radnika: ravnatelj, pedagog, knjižničar, suradnik u nastavi, 28 nastavnika, tajnik, voditelj računovodstva, referent, 3 spremačice i domar-ložač centralnog grijanja. Sukladno poslovima koji se obavljaju u Školi i u narednom će se razdoblju nastaviti provoditi svi programi i aktivnosti utvrđeni Godišnjim planom i programom rada te Školskim kurikulumom.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA 01.01.2025.-31.12.2025.

Oznaka	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	I. rebalans 2025.	II. rebalans 2025.	Ostvarenje 1.1.- 31.12.2025.	Indeks (6./2.) %	Indeks (6./5.) %
1	2	3	4	5	6	7	8
RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6 Prihodi poslovanja	1.144.454,87	1.322.139,14	1.455.489,06	1.389.437,10	1.256.634,63	109,80	90,44
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	300,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO PRIHODI	1.144.454,87	1.322.439,14	1.455.689,06	1.389.437,10	1.256.634,63	109,80	90,44
3 Rashodi poslovanja	1.098.216,46	1.192.929,00	1.336.362,00	1.279.570,04	1.219.997,60	111,09	95,34
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	43.180,32	143.486,00	136.386,00	126.926,00	121.859,18	282,21	96,01
SVEUKUPNO RASHODI	1.141.396,78	1.336.415,00	1.472.748,00	1.406.496,04	1.341.856,78	117,56	95,40
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	3.058,09	13.975,86	17.058,94	17.058,94	-85.222,15	516,81	-499,57

U razdoblju od 1.siječnja do 31. prosinca 2025., prihodi poslovanja ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.256.634,63 eura. Najznačajnije povećanje prihoda bilježi se na osnovi pomoći iz inozemstva te pomoći od subjekata unutar općeg proračuna, pri čemu se ta sredstva prvenstveno odnose na plaće zaposlenika. Značajan dio prihoda ostvario se od nadležnog proračuna za opremanje pedološkog laboratorija za usluge kemijske analize tla. Također je vidljivo povećanje prihoda od pruženih usluga, prodaje proizvoda i robe, koji se najvećim dijelom odnose na najam dvorane, s obzirom na povećani broj korištenih termina od strane Karlovačke sportske zajednice, kao i na obrazovanje odraslih te usluge analize tla. S druge strane, zabilježeno je smanjenje prihoda u nekoliko kategorija. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima te naknada smanjeni su zbog činjenice da su u prethodnoj godini bila ostvarena sredstva od Euroherca za sanaciju štete na školi, što u promatranom razdoblju nije bilo prisutno. Također, smanjenje prihoda bilježi se i na приходima od tekućih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna, budući da Prirodoslovna škola Karlovac tijekom navedenog razdoblja nije bila uključena u nijedan oblik suradničkog projekta.

Ukupni rashodi poslovanja za isto razdoblje iznose 1.219.997,60 eura. Najznačajniji porast rashoda evidentiran je kod rashoda za zaposlene, što je posljedica povećanja plaća sukladno važećim propisima. Također, zabilježeno je značajno povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, posebice namještaja i uređaja potrebnih za opremanje pedološkog laboratorija za analizu tla. U promatranom razdoblju nije bilo ostvarenih primitaka ni izdataka od financijske imovine i zaduživanja. Rezultat poslovanja za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine iskazuje višak prihoda poslovanja u iznosu od 36.637,03 eura, dok se s druge strane bilježi manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 121.859,18 eura. Stoga, na kraju izvještajnog razdoblja, ukupan rezultat poslovanja iskazuje manjak prihoda i primitaka u iznosu od 85.222,15 eura.

Umanjenjem za višak prihoda iz prethodne godine (17.033,94 eura), poslovni rezultat za razdoblje od 1. siječnja do 30. prosinca 2025. iskazuje manjak u iznosu od 68.188,23 eura. S obzirom na to da su ove godine ukinuti kontinuirani rashodi, plaće zaposlenika za mjesec prosinac evidentirane su kao trošak, dok su pripadajući prihodi knjiženi naknadno, datumom isplate u siječnju. Iz navedenih razloga poslovanje Škole u ovom razdoblju iskazuje manjak prihoda poslovanja. Stvaran poslovni rezultat je višak prihoda poslovanja u iznosu od 14.221,47 eura.

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ - PROSINAC 2025. (iznosi u EUR):

Šifra programa	Naziv programa	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	II. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 01.01.- 31.12.2025.	INDEKS %	INDEKS %
12-33	PRIRODOSLOVNA ŠKOLA KARLOVAC						
1	2	3	4	5	6	7	8
123	Zakonski standard OŠ / SŠ	113.440,00	116.940,00	227.615,04	227.615,04	200,65	100
A100037	Odgojnoobrazovno administrativno i tehničko osoblje	26.940,00	26.940,00	24.420,00	24.420,00	90,65	100,00
A100037A	Odgojnoobrazovno administrativno i tehničko osoblje - POSEBNI DIO	85.000,00	85.000,00	87.000,00	87.000,00	102,35	100,00
A100038	Operativni plan TIO - SŠ	1.500,00	5.000,00	6.195,04	6.195,04	413,00	100,00
K100004	Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje SŠ	149.225,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125	PJP iznad standarda – vlastiti prihodi	11.619,83	16.300,00	26.615,00	18.102,77	155,79	68,02
A100042	Javne potrebe iznad standarda - vlastiti prihodi	11.619,83	16.300,00	26.615,00	18.102,77	155,79	68,02
141	Javne potrebe iznad zak. stand. OŠ/SŠ	50.599,86	156.715,00	20.526,00	10.633,90	21,02	51,81
A100078	Županijske javne potrebe SŠ	40.285,50	131.031,00	6.806,00	6.804,23	16,89	99,97
A100160A	Javne potrebe iznad standarda - projekti	2.619,78	2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A100161A	Javne potrebe iznad standarda - OSTALO	3.065,43	3.300,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00
A100162A	Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna	3.261,18	15.159,00	7.500,00	2.765,20	84,79	36,87
A100166A	Prihod od financijske imovine - korisnici	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A100191A	Shema školskog voća, povrća i mlijeka	1.367,97	1.705,00	1.520,00	1.064,47	77,81	70,03
158	Pomoćnici u nastavi OŠ/SŠ	16.981,69	25.360,00	42.240,00	38.539,03	226,94	91,24
A100128	Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)	16.981,69	25.360,00	42.240,00	38.539,03	226,94	91,24
201	MZOS- Plaće SŠ	948.755,40	1.021.100,00	1.089.500,00	1.046.966,04	110,35	96,10
A200201	MZOS- Plaće SŠ	948.755,40	1.021.100,00	1.089.500,00	1.046.966,04	110,35	96,10
Ukupno Glava: 33		1.141.396,78	1.336.415,00	1.406.496,04	1.341.856,78	117,56	95,40

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 123 Zakonski standard javnih ustanova SŠ

SVRHA PROGRAMA:

Cilj programa je zadovoljiti nesmetano odvijanje odgojno obrazovnog procesa te održavanje i poboljšanje minimalnog tehničkog standarda uz racionalno planiranje i trošenje financijskih sredstava. Naglasak je na uspješnom obrazovanju i odgoju učenika, osobito učenika s teškoćama u razvoju te poboljšanje radnih uvjeta svih zaposlenika. Poticanje učenika na aktivnosti, natjecanja i projekte te želju za učenjem novih vještina. Poboljšanje kvalitete rada škole uvođenjem novih programa obrazovanja deficitarnih na tržištu rada te time povećanje broja zainteresiranih učenika za upis u Prirodoslovnu školu. Omogućiti učenicima kvalitetan program i otkrivanje vlastitih potencijala kao jedinstvenih osoba. Modernizacija nastavnog procesa te osposobljavanje učenika za proces cjeloživotnog učenja.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:

Škola donosi Godišnji plan i program rada te Školski kurikulum. Financijskim planom planirane su sve aktivnosti iz Plana i programa rada i Školskog kurikuluma u kojima su detaljno opisane pojedine aktivnosti, definirani nositelji i rokovi izvršenja. Postoji mogućnost odstupanja obzirom da se Financijski plan radi za kalendarsku godinu, a Plan i program i Školski kurikulum za školsku godinu. Prioritet škole je unaprijediti kvalitetu nastave te znanja, vještine i kompetencije učenika. Razvoj i uporaba kombiniranih metoda i oblika poučavanja koji potiču učenike na aktivno uključivanje u nastavni proces i timski rad, unapređenje postojeće i poticanje kvalitetne komunikacije na svim razinama, poboljšanje i unapređenje prostornih uvjeta i opremljenosti škole, oblikovanje poticajnog okruženja za cijelo-životno učenje, promicanje zdravstvenog i građanskog odgoja, dinamična suradnja sa srodnim školama sličnog programa razvoja koja uključuje razmjenu ljudskih resursa (nastavnika i učenika), poticanje povezivanja s visokoškolskim ustanovama u bližem okruženju, stvaranje suvremenog pro-orijentiranog odgojno-obrazovnog subjekta konkurentnog srodnim subjektima europske regije.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 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, 151/22), Zakon o strukovnom obrazovanju (NN br. 30/09, 24/10, 22/13, 25/18, 69/22), Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), Statut škole (Klasa: 012-03/20-01/09, Ur.br.: 2133-45-04-20-1), Zakon o proračunu (NN br. 144/21), Uredba o načinu financiranja dec. funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2025. godinu (NN br. 147/21), Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN br. 63/08, 90/10), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 111/18), Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 95/19), Školski kurikulum te Godišnji plan i program rada. Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u srednjim školama i učeničkim domovima u 2025. godini kojima je Karlovačka županija osnivač (KLASA: 024-02/23-02/28, URBROJ:2133-01-01/01-23-6) Prijedlog aktivnosti vezanih uz Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu (II. rebalans), KLASA: 600-01/24-01/1 URBROJ: 2133/1-02/03-24. Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u srednjim školama i učeničkim domovima u 2025. god. kojima je Karlovačka županija osnivač (KLASA: 024-02/23-02/28 URBROJ: 2133-01-01/01-23-6) donesena na temelju članka 35. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), članka 31. Statuta Karlovačke županije (Glasnik Karlovačke županije br. 29/23), članka 143. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (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, 151/22) Županijska skupština Karlovačke županije na sjednici održanoj 13. listopada 2025.

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

Izračuni se zasnivaju na uputama za izradu za izradu I. i II. rebalansa za 2025. godinu, broju upisanih učenika i razrednih odjela, broju zaposlenih djelatnika koji putuju na posao i s posla te količinama potrošenih energenata za prošlu godinu.

Odluka Vlade o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova,

Upute za izradu prijedloga i dostavu prijedloga financijskih planova upravnih tijela te proračunskih i izvanproračunskih korisnika Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2025.-2027. (Klasa:600-01/24-01/1, Ur.broj: 2133/1-02/03-24-15).

Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u 2025. godini kojima je Karlovačka županija osnivač

Izračun sredstava se temelji na sljedećim ishodištima i pokazateljima:

- Broj učenika: 187
- Broj razrednih odjeljenja: 11
- Broj zaposlenih: 47

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:

Početak 2025. godine materijalni i financijski rashodi realizirani su sukladno Planu, što je omogućilo nesmetano i kvalitetno odvijanje odgojno-obrazovnog procesa. Djelatnost škole odvija se redovito u skladu sa Zakonom i Pedagoškim standardom.

Uz redovne nastavne aktivnosti, učenici su informirani o sadržaju i načinu uključivanja u izvannastavne aktivnosti te su se u njih uključivali ovisno o interesu i slobodnom vremenu. Ponuđene su im sljedeće aktivnosti: Dramsko-recitatorska družina „Lepeza“, Klub botaničara, Učenička zadruga „Rode“, Školsko-sportski klub „Tehničar“ i program Obrazovanje za odgovorno građanstvo.

U trogodišnjem projektu „Zajedno za bolju zajednicu 2“, koji provodi Udruga Carpe Diem u suradnji s Prirodoslovnom školom Karlovac, učenici pohađaju vrtlarske radionice i razvijaju životne vještine. Vrt je zamišljen kao „škola za život“, mjesto gdje ne rastu samo cvjetovi i povrće, već se uči o suradnji s prirodom, odgovornosti prema okolišu i važnosti zajedništva. Kroz vrtlarske radionice učenici imaju priliku naučiti osnove vrtlarenja, ali i razvijati vještine poput timskog rada i komunikacije. Također se nastoji potaknuti svijest o važnosti očuvanja prirode te razvijati kreativnost učenika.

Učenici su sudjelovali i na brojnim sportskim natjecanjima te pritom ostvarili zapažene rezultate – osvojili su drugo mjesto na županijskim natjecanjima u futsalu i stolnom tenisu, dok je učenica Petra Fanjek u krosu osvojila prvo mjesto.

Učenička zadruga „Rode“ sudjelovala je na 25. županijskoj smotri učeničkih zadruga Karlovačke županije, održanoj u Draganiću 28. svibnja 2025. godine. Učenici Jan Stišćak (2.c razred, zanimanje tehničar nutricionist) i Gabriela Buljan (2.a razred, zanimanje agroturistički tehničar) predstavili su novi, inovativni i nutritivno osobito bogat proizvod – „Domaći namaz od kikirikija“. Namaz se mogao degustirati na kruhu ili u kombinaciji s bananom, jabukom ili jagodama, a na štandu su bile ponuđene i sadnice kikirikija. Zadruga „Rode“ s proizvodom „Domaći namaz od kikirikija“ plasirala se na državnu smotru učeničkih zadruga Republike Hrvatske, koja se održala krajem rujna u Poreču. Školska godina 2024./2025. započela je 9. rujna 2024. godine, dok je školska godina 2025./2026. započela 8. rujna 2025. godine.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršenje 2025.
Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite događaje, radionice i natjecanja	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	Broj učenika	60	80	70
Uključivanje učenika u izvannastavne aktivnosti.	Uvođenjem dodatnih aktivnosti za učenike s posebnim interesima za određena područja, proširenje znanja iz istih.	Broj učenika	17	20	20
Promotivni materijali i promicanje ustanove putem Dana otvorenih vrata	povećanje broja zainteresiranih učenika osnovnih škola za upis u strukovna zanimanja, a time i mogućeg postizanja optimalnog broja razrednih odjela u odnosu na broj učenika prema Državnom pedagoškom standardu.	Broj učenika	20	20	20
Tekuće i investicijsko održavanje objekata škole	Održavanje sigurnosti škole	%	50	100	90
Plan - zakonski standard	Nesmetano i kvalitetno odvijanje odgojno obrazovnog procesa	%	50	100	100

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ - PROSINAC 2025. (iznosi u EUR):

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	II. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2025.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	A100037 Odgojnoobrazovno – opći dio	26.940,00	26.940,00	24.420,00	24.420,00	90,65	100,00
2.	A100037A Odgojnoobrazovno – posebni dio	85.000,00	85.000,00	87.000,00	87.000,00	102,35	100,00
3.	A100038 Operativni plan TIO SŠ	1.500,00	5.000,00	6.195,04	6.195,04	413,00	100,00
4.	Nefinancijska imovina i	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	100,00

	investicijsko održavanje SŠ						
Ukupno program:	123 Zakonski standard javnih ustanova SŠ	113.440,00	116.940,00	227.615,04	227.615,04	0,00	100,00

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

RAZLOG Odstupanja od temeljnog plana za 2025. godinu:

Sredstva namijenjena za izvršenje zakonskog standarda javnih ustanova SŠ određena su Odlukom o kriterijima i mjerilima za financiranje decentraliziranih funkcija u srednjim školama i učeničkim domovima, stoga promjenom iste dolazi do odstupanja. Također, odlukom Osnivača rashodi u iznosu od 110.000,00 za opremu za pedološki laboratorij stavljeni su na program 123 - Zakonski standard javnih ustanova SŠ, aktivnost K100004 – Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje. Ostali iznos od 16.031,00 eura ostao je na programu 141 – Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ, aktivnost A100078 -Županijske javne potrebe SŠ.

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:

A100037 Odgojnoobrazovno administrativno i tehničko osoblje
A100037A Odgojnoobrazovno administrativno i tehničko osoblje – POSEBNI DIO
A100038 Operativni plan TIO – SŠ
K100004 Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje SŠ

Planiranim sredstvima temeljem zakonskog standarda osiguravanju se uvjeti rada u smislu osnovnih redovnih troškova poslovanja. Osnovni izvori za financiranje zakonskog standarda su sredstva iz županijskog proračuna – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika.

Aktivnost A100037: Odgojno-obraz., administrativno i tehničko osoblje

Odnose se na materijalne uvjete za redovan rad zaposlenika i učenika – naknada troškova zaposlenicima, uredski i dr. materijal, usluge telefona, pošte i prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne, računalne usluge i dr. usluge, premije osiguranja te bankarske usluge. Izvršenje troškova općeg dijela proračuna na kraju 2025. godine je 100% odnosno 24.420,00 eura. Iznos izvršenja manji je u odnosu na prethodnu godinu zbog Odluke osnivača o smanjenju sredstava, uvjetovanog manjim brojem učenika.

Aktivnost A100037A: Odgojno-obraz., administrativno i tehničko osoblje-posebni dio

Aktivnost se odnosi na troškove prijevoza zaposlenika, troškove energenata, nabavu pedagoške dokumentacije za početak i kraj školske godine, rashode za redovito propisane kontrole instalacija i postrojenja sukladno važećim zakonskim propisima, zdravstvene preglede zaposlenika te isplatu plaće za E-tehničara. Izvršenje troškova posebnog dijela proračuna na kraju 2025. godine iznosi 100 %, odnosno 87.000,00 eura.

Aktivnost A100038 Operativni plan TIO – SŠ

Aktivnost se odnosi na hitne intervencije te investicijsko održavanje objekata i opreme. Iznos izvršenja veći je u odnosu na prethodnu godinu.

Dana 30. siječnja 2025. godine Osnivač je dao suglasnost za korištenje operativnog dijela sredstava za radove i usluge u svrhu povećanja sigurnosti, sukladno protokolu Ministarstva znanosti i obrazovanja o mjerama sigurnosti u školama nakon tragičnog događaja u Osnovnoj školi Prečko. U tu svrhu utrošeno

je 938,00 eura za ugradnju zvona i čitača na ulaznim vratima, dok je u porti ugrađen video zaslon. Na ulaznim vratima također je ugrađena elektromagnetna brava.

Sukladno navedenim preporukama i minimalnim standardima, na vratima učionica ugrađeni su prozorčići s armiranim staklom te nove kvake, s ciljem povećanja sigurnosti učenika. Navedene radove izvršila je Stolarija Ribičić, a ukupna vrijednost radova iznosi 2.215,00 eura. Osnivač je također odobrio plaćanje računa u iznosu od 3.314,20 eura za zamjenu uređaja u hidroponskom plasteniku, budući da je postojećim uređajima isteklo jamstvo.

Izvršenje troškova posebnog dijela proračuna na kraju 2025. godine iznosi 100 %, odnosno 6.195,04 eura.

Aktivnost K100004 Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje – SŠ

Odnosi se na opremu za pedološki laboratorij za analizu tla. Odlukom Osnivača rashodi u iznosu od 110.000,00 ove godine stavljeni su na aktivnost K100004 – Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje SŠ. U prethodnoj godini završeni su radovi na uređenju laboratorija, a ove godine je isporučena sva oprema i namještaj čime su se okončali svi radovi i opremanje pedološkog laboratorija. Namještaj je nabavljen od tvrtke Efcon line d.o.o. u iznosu od 37.125,00 eura, dok je oprema nabavljena od Schimadzu d.o.o. u ukupnom iznosu od 78.750,00 eura.

Prethodnih godina povećao se interes za analizu tla te bi razvoj iste školi donijelo dodatne beneficije kao i OPG-ovcima i poljoprivrednicima unutar županije.

U poljoprivredi, analiza tla je izrazito važna. Visinu priroda i njegovu kakvoću u vrlo složenom i promjenjivom sustavu tlo-biljka-atmosfera određuju brojni biološki, klimatski i zemljišni činitelji. Plodnost tla je složeno i važno svojstvo i nije ga moguće apsolutno ili za dulje vrijeme odrediti već se mora redovito procjenjivati na temelju manje ili više promjenjivih pokazatelja plodnosti. Jasno se razlikuje potencijalna (ukupna) od efektivne (stvarne) plodnosti, a određivanje doze gnojiva, njegove vrste, vremena primjene i načina gnojidbe mora se temeljiti na znanstveno-stručnim spoznajama o raspoloživosti i odnosima hranjiva u tlu, fiziološkim potrebama biljke te intenzitetu i smjeru utjecaja pojedinog agroekološkog činitelja. Preporuka za gnojivo za podlogu mora imati fizikalno-kemijske podatke analize tla, a izračun potrebne doze mora uvažavati profitabilnost, planirani, odnosno realno mogući prinos, specifične potrebe biljne vrste i razinu efektivne plodnosti tla. Svaka improvizacija, uključujući subjektivnu vizualnu procjenu, najčešće rezultira smanjivanjem prinosa i kvalitete usjeva, odnosno zarade.

Pokazatelji rezultata :

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvršenje 01.01.-31.12.2025.
Ostvarenje plana zakonskog standarda	Financiranjem rashoda zakonskog standarda zadržati uvjete za odvijanje nastavnog procesa	%	0	100

Redovite kontrole opreme i postrojenja	Važno za sigurnost i neometano odvijanje nastave i poslovanja škole	%	0	100
Naknade za prijevoz zaposlenika s i na posao.	Mjesečna isplata	%	100	100
Edukacija zaposlenika i sudjelovanje u projektu	Pohađanje prikladnih, seminara i radionica	Broj nastavnika	10	6
Sistematski pregledi zaposlenika	Zdravstvene kontrole	Broj zaposlenika	19	19
Hitne intervencije	Pravovremeno otklanjanje mogućih šteta za neometano održavanje nastave	%	0	100
Mjere sigurnosti	Usluge i radovi vezani za Protokol.	%	30	100

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 125 Program javnih potreba iznad standarda – vlastiti prihodi

SVRHA PROGRAMA:

Vlastiti prihodi se ostvaruju od davanja u zakup prostora škole i sportske dvorane, naplatom usluga iz programa obrazovanja odraslih i pedološkog laboratorija škole (analize tla). Svrha je ostvarenje prihoda iskoristiti za poboljšanje kvalitete nastavnog procesa kao i nabavu potrebnog materijala i opreme za djelatnike škole, održavanje te prema potrebi za pokrivanje za opremu i dodatna ulaganja u građevinske objekte. Cilj je racionalno korištenje vlastitih sredstava te unapređenje kvalitete rada škole.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:

Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumu.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.

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

Ugovori o zakupu prostora i opreme,
Pravilnik o ostvarivanju i korištenju vlastitih prihoda.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:

Rashodi u 2025. godini financirani iz vlastitih prihoda odnose se na nabavu opreme, materijala i usluga potrebnih za redovno poslovanje škole. Iz vlastitih sredstava financirana je nabava školskih klupa i stolica u iznosu od 4.501,63 eura, knjiga u iznosu od 392,92 eura, automatike školskog zvona u iznosu od 600,00 eura, klima-uređaja u iznosu od 1.329,10 eura te projektora u iznosu od 1.012,28 eura. Također su podmireni rashodi za dnevnice zaposlenika u iznosu od 1.220,97 eura, troškovi reprezentacije i protokola u iznosu od 453,68 eura, ugovori o djelu za potrebe obrazovanja odraslih i analize tla u iznosu od 1.620,61 eura, prijevoz kontejnera za pedološki laboratorij u iznosu od 1.187,50 eura te iscrtavanje linija u školskoj sportskoj dvorani u iznosu od 2.205,00 eura. Tijekom godine isplaćene su i naknade suradnicima za obavljanje poslova analize tla te naknade spremačicama za smjenski i noćni rad, kao i ostali tekući rashodi vezani uz redovno poslovanje ustanove.

Ukupni rashodi financirani iz vlastitih prihoda u 2025. godini iznosili su 18.102,77 eura, dok su ukupno ostvareni vlastiti prihodi iznosili 13.260,30 eura, pri čemu je razlika podmirena iz prenesenih sredstava iz prethodnog razdoblja.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvršenje 01.01.-31.12.2025.
Naknade za obrazovanje odraslih i analizu tla. Naknade za noćni i smjenski rad	Naknade	%	0	100
Nabava nove opreme i namještaja	Laptopi, računala, pisači i nastavni i uredski materijal Školski namještaj	%	0	70
Usluge TIO školska dvorana	Dotrajale oznake na podu školske dvorane	%	40	100
Mjere sigurnosti	Usluge i radovi vezani za Protokol.	%	0	100

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ - PROSINAC 2025. (iznosi u EUR):

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	II.REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2025.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1. A100042	Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi	11.619,83	16.300,00	26.615,00	18.102,77	155,79	68,02
Ukupno program:		11.619,83	16.300,00	26.615,00	18.102,77	155,79	68,02

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

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: A100042 Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi
Vlastiti prihodi se ostvaruju od davanja u zakup prostora škole i sportske dvorane, naplatom usluga iz programa obrazovanja odraslih i pedološkog laboratorija škole (analize tla). Ukupni vlastiti prihodi u 2025. godini iznose 13.260,30 eura, a ukupni rashodi 18.102,77 eura. Prihodi su u odnosu na prethodnu, 2024. godinu ostvareni u većem iznosu zbog povećanog broja termina zakupa školske dvorane od strane Karlovačke športske zajednice.
Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršenje 2025.
Plaćeni računi	Praćenje pravovremene naplate računa od zakupa i analize tla	%	40	100	100

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

SVRHA PROGRAMA:

Program javnih potreba srednje škole iznad zakonskog standarda poticajni je program koji se dijelom financira iz sredstava osnivača s ciljem unapređenja srednjoškolskog sustava, a drugim dijelom iz ostalih izvora (pomoći od nenadležnih proračuna, donacije, pomoći od fondova EU, prihoda po posebnim propisima i slično) Ovim sredstvima nastoji se unaprjeđivati rad škole sudjelovanjem u suvremenim uvjetima, poticati uvođenje i primjenu novih metoda i oblika nastavnoga i školskog rada, stručna pedagoška i didaktičko-metodička pomoć u ostvarivanju nastavnih planova i programa. Vršiti se provođenje razvojnih projekata, vrednovanje realizacije nastavnih programa i školskog rada, učenika i razrednih odjela, predlaganje načina za unaprjeđenje kvalitete rada škole, kulture škole, sudjelovanje u školskim, županijskim, regionalnim i međunarodnim natjecanjima i projektima. Programom se želi omogućiti stjecanje znanja i vještina učenika prema njihovim potrebama i interesima, zadovoljiti specifične potrebe pojedinih grupacija učenika, poboljšati sigurnost u školi te društveno promovirati djelatnost.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:

Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumuma.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o proračunu RH (NN, 114/21), Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. (NN 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 05/12., 16/12., 86/12., 126/12., 94/13., 152/14, 7/17, 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 155/23., 156/23.), godišnji plan i program škole i kurikulum.

Odluka o kriterijima i načinu dodjele sredstava radi opskrbe školskih ustanova besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepštinama.

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 2025. godini.

Proračun Karlovačke županije za 2025. godinu i Upute proračunskim korisnicima za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2025.-2027. godine i uputama i kriterijima za I i II. rebalans 2025. godine. Prihoda od donacija i prihoda od nefinancijske imovine i nadoknade štete procijenjenih na temelju prošlih godina. Odluka o kriterijima i načinu dodjele sredstava radi opskrbe školskih ustanova besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepštinama.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:

Učenici su sudjelovali u brojnim natjecanjima. Sredstva se ostvaruju dijelom i radom Učeničke zadruge Roda, kroz prodaju učeničkih uradaka i proizvoda te sudjelovanjem na sajmovima i smotrama. Učenička zadruga je osnovana 2001. godine, a ime je dobila po bijelim rodama koje se svake godine gnijezde u dimnjaku škole.

Ukupnu zaradu od prodaje božićnih ukrasa ostvarili su u iznosu od 100,00 eura. Tijekom godine učenici također sudjeluju u sadnji raznog povrća i cvijeća te su u mjesecu travnju prodavali sadnice zainteresiranim

kupcima. Sadnice su uzgojene u novom školskom plasteniku za hidroponski uzgoj biljaka. Ukupni prihod od prodaje sadnica iznosi 1.480,00 eura.

Također zadruga se s namazom od kikirikija plasirala na 37. državnu smotru učeničkih zadruga RH koja se održala 24. i 25. rujna u Poreču. Predstavljen je nutritivno vrijedan i zdrav proizvod – namaz od kikirikija. Degustacija namaza u kombinaciji sa sezonskim voćem izazvala je veliki interes zadrugara iz cijele Hrvatske, a jednako tako i gostiju Smotre – hrvatske manjine iz Vojvodine, Crne Gore i Rumunjske.

Učenici iz prikupljenih sredstava planiraju i dogovaraju s voditeljem zadruge nove aktivnosti. Izrađuju plakate, panoe, proizvode za buduće sudjelovanje na smotri zadruga.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvršenje 01.01.-31.12.2025.
Broj učenika uključenih u projekte	Projekti	Broj učenika	10	0
Broj učenika uključenih u prodaju učeničkih uradaka i proizvoda	Učenička zadruga	Broj učenika	10	10
Broj nastavnika uključenih u projekte	Profesori stječu nova znanja i sposobnosti kroz suradnju i rad na projektima.	Broj profesora	5	0

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ - PROSINAC 2025. (iznosi u EUR):

Šifra programa	Naziv programa	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	II. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2025.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
A100078	Županijske javne potrebe SŠ	40.285,50	131.031,00	6.806,00	6.804,23	16,89	99,97
A100142B	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnove osiguranja	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A100159A	Javne potrebe iznad standarda - donacije	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A100160A	Javne potrebe iznad	2.619,78	2.800,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

	standarda - projekti						
A100161A	Javne potrebe iznad standarda - OSTALO	3.065,43	3.300,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00
A100162A	Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna	3.261,18	15.159,00	7.500,00	2.765,20	84,79	36,87
A100166A	Prihodi od financijske imovine	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A100191A	Shema školskog voća, povrća i mlijeka	1.367,97	1.705,00	1.520,00	1.064,47	77,81	70,03
Ukupno program:		50.599,86	156.715,00	20.526,00	10.633,90	21,02	51,01

- u nastavku se za svaku aktivnost/projekt daje sažeto obrazloženje i definiraju pokazatelji rezultata:

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: A100078 Županijske javne potrebe SŠ				
Iznos unutar aktivnosti je umanjen za 115.497,00 eura jer je dio iznosa premješten na aktivnost K100004 – Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje SŠ, a odnosi se na opremu i namještaj za pedološki laboratorij. Namještaj je isporučen početkom mjeseca svibnja, a početkom srpnja 2025.g. je isporučena i oprema čime su se okončali svi radovi i opremanje pedološkog laboratorija. Prethodnih godina povećao se interes za analizu tla te bi razvoj iste škole donijelo dodatne beneficije kao i OPG-ovcima i poljoprivrednicima unutar županije. Ostali rashodi unutar aktivnosti odnose se na rashode za natjecanje učenika te razliku za plaće pomoćnika. Iznosi su veći nego prethodne godine zbog većeg broja pomoćnika na početku godine te jer su novom zakonskom odredbom, pomoćnici u nastavi primali plaću do kraja 2025. godine.				
Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):				
Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvršenje 01.01.-31.12.2025.
Broj učenika - natjecanje	Poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz razne aktivnosti i natjecanja	broj učenika	10	10
Uređenje pedološkog laboratorija	Namještaj i oprema	%	100	100

RAZLOG Odstupanja od temeljnog plana za 2025. godinu:

Program: A100078 - Županijske javne potrebe SŠ - Odlukom Osnivača rashodi u iznosu od 110.000,00 za opremu za pedološki laboratorij stavljeni su na program 123 - Zakonski standard javnih ustanova SŠ, aktivnost K100004 – Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje SŠ. Ostali iznos od 16.031,00 eura ostao je na programu 141 – Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ, aktivnost A100078 - Županijske javne potrebe SŠ.

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: : A100159A Javne potrebe iznad standarda - donacije

Odnosi se na ostvarivanje donacija od neprofitnih organizacija i trgovačkih društava, a koriste se za određene namjene. U 2025. godini nije bilo donacija.

Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvršenje 2025.
Broj primljenih donacija	Dobivenim donacijama kroz opremu ili financijska sredstva poboljšava se kvaliteta odgojno-obrazovnog procesa	Broj donacija	0	0

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: : A100161A Javne potrebe iznad standarda - OSTALO

Sredstva se ostvaruju dijelom i radom Učeničke zadruge Roda, kroz prodaju učeničkih uradaka i proizvoda te sudjelovanjem na sajmovima i smotrama.

Učenici iz prikupljenih sredstava planiraju i dogovaraju s voditeljem zadruge nove aktivnosti. Izrađuju plakate, panoe, proizvode za buduće sudjelovanje na smotri zadruga. Uključuju također i sufinanciranje cijena usluge - namjenska sredstva prikupljena od učenika za provedbu terenske nastave i maturalnih putovanja koje se odvija u skladu sa Školskim kurikulumom i Godišnjim planom i programom škole.

Ukupnu zaradu od prodaje božićnih ukrasa ostvarili su u iznosu od 100,00 eura, a ukupni prihod od prodaje sadnica iznosi 1.480,00 eura.

Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvršenje 2025.
Broj terenske nastave	Terenska nastava omogućava učenicima stjecanje novih znanja i razvoj vještina na praktičnim primjerima	Broj terenske nastave	4	5

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: : A100162A Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna

Iz MZO-a i državnih agencija financiraju se rashodi za mentorstva, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, nabavu udžbenika za učenike slabijeg imovinskog stanja, financiranje nabave uredske i računalne opreme, financiranje nabave nove knjižnične građe te nabava higijenskih potrepština za učenice. Nabava higijenskih uložaka za učenice je uspješno provedeno u mjesecu svibnju 2025. godine.

Higijenski ulošci u 2025. godini nabavljeni su od strane tvrtke Natus Trade d.o.o. u iznosu od 708,35 eura. Iznos od 10,35 eura je isplaćeno iz vlastitih prihoda obzirom da je škola od Ministarstva dobila iznos od 698,00 eura prema broju učenika u školi.

U školskoj godini 2024./2025. te također 2025./2026., 2 učenika s teškoćom u razvoju imaju pravo na naknadu za prijevoz.

Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvršenje 2025.
Besplatni udžbenici	Besplatni udžbenici za učenike slabijeg imovinskog stanja	%	0	100

Higijenske potrepštine	Odluka o dodjeli sredstava radi opskrbe besplatnih menstrualnih potrepština	%	0	100
Lektira	Knjige za učenike	%	0	100
Učenici koji imaju pravo na prijevoz zbog teškoća u razvoju	Učenicima s teškoćama prijevoz omogućava jednostavnije uključivanje u redovan program	%	20	100

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: : A100191A Shema školskog voća, povrća i mlijeka

Uključuje sredstva za "Školsku shemu – Shemu školskog voća i povrća", projekt EU u cilju povećanja unosa svježeg voća i povrća i smanjenja unosa hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli te podizanja razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnim vrijednostima svježeg voća i povrća. Iznos je manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (77,81%) zbog manjeg broja učenika i manjeg broja isporuke voća.

Ukupni rashodi za školsko voće u 2025. godini iznose 1.064,47 eura odnosno 70,03 % plana izvršenja.

Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvršenje 2025.
% učenika uključenih u projekt	Zdrava prehrana učenika	%	100	100
Ukupan broj učenika		broj	187	187

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 158 Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)

SVRHA PROGRAMA:

Cilj programa je financirati rad dovoljnog broja pomoćnika u nastavi kako bi se svim učenicima s teškoćama olakšalo kretanje i snalaženje te praćenje nastavnog procesa.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:

Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumu.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.

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

Projekt "Karlovačka županija za inkluzivne škole",

Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručno komunikacijskim posrednicima.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:

Početak školske godine 2024./2025., 1 pomoćnik je zaposlen preko udruge Zvončići, a tri su bila zaposlena u okviru projekta. U mjesecu ožujku jedan pomoćnik prestaje s radom radi preseljenja učenika u drugo mjesto stanovanja. Iznosi su veći zbog većeg broja pomoćnika te zato jer novom zakonskom odredbom, pomoćnici u nastavi primaju plaću do kraja nastavne godine. Učenicima s teškoćama je u velikoj mjeri omogućeno lakše kretanje i snalaženje te praćenje nastavnog procesa.

Ukupni rashodi za pomoćnike u 2025. godini iznose 38.539,03 eura.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost izvršenje 2025.
% pomoćnika u nastavi	Financirati rad dovoljnog broja pomoćnika u nastavi kako bi se svim učenicima s teškoćama olakšalo školovanje	%	100	100

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ - PROSINAC 2025. (iznosi u EUR):

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	II. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2025.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1. A100128	Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ	16.981,69	25.360,00	42.240,00	38.539,03	226,94	91,24
Ukupno program:		16.981,69	25.360,00	42.240,00	38.539,03	226,94	91,24

- u nastavku se za svaku aktivnost/projekt daje sažeto obrazloženje i definiraju pokazatelji rezultata:

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: A100128 Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ				
Učenicima s teškoćama je u velikoj mjeri omogućeno lakše kretanje i snalaženje te praćenje nastavnog procesa. Ukupni rashodi u 2024. godini za pomoćnike u nastavi iznose 38.539,03 eura odnosno 91,24 % izvršenja plana. Troškovi su znatno viši u odnosu na prethodnu (2024.) godinu jer su u 2025. godini tri pomoćnika na početku godine bila zaposlena u okviru projekta, te su im plaće isplaćivane tijekom cijele godine.				
Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):				
Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost izvršenje 2025.
Uspješno praćenje nastave učenika s teškoćama	Uspješnost učenika s teškoćama pokazatelj je važnosti pomoćnika u nastavi	%	100	100

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 201 MZOS –Plaće SŠ

SVRHA PROGRAMA:

Svrha programa je osigurati redovnu isplatu plaća te materijalnih prava koja pripadaju zaposlenicima kako bi se odgojno-obrazovni program kvalitetno odvijao.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA I GODIŠNJIM PLANOM RADA:

Pridonosi ostvarenju Godišnjeg plana i programa rada te Školskog kurikulumu.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Navedena je pod Zakonskom osnovom za provođenje programa kod zakonskog standarda.

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

Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama,

Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama.

Odluka Vlade o isplati privremenog dodatka na plaću državnim službenicima i namještenicima te službenicima i namještenicima u javnim službama.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM:

Redovno je isplaćivana plaća i sva materijalna prava koja pripadaju zaposlenicima. Do 31.12.2025. godine ostvareno je 1.046.966,04 eura rashoda, odnosno izvršeno je 96,10% plana. Rashodi za bruto plaće zaposlenika iznose 870.270,49 eura, rashodi za doprinose za zdravstveno osiguranje 138.916,67 eura, dok rashodi za materijalna prava zaposlenika iznose 37.778,88 eura.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ - PROSINAC 2025. (iznosi u EUR):

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	II. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 01.01.- 31.12.2025.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1. K10009	MZOS –Plaće SŠ	948.755,40	1.021.100,00	1.089.500,00	1.046.966,04	110,35	96,10
Ukupno program:		948.755,40	1.021.100,00	1.089.500,00	1.046.966,04	110,35	96,10

- u nastavku se za svaku aktivnost/projekt daje sažeto obrazloženje i definiraju pokazatelji rezultata:

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: A200201 MZOS –Plaće SŠ

Ova sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja namijenjena su za plaće zaposlenika, doprinose na plaću, naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom te materijalna prava zaposlenika, uključujući jubilarne nagrade, regres, božićnicu, uskršnicu, pomoć za novorođeno dijete, otpremninu, pomoć u slučaju smrti užeg člana obitelji, pomoć za bolovanje duže od 90 dana te dar za djecu.

U odnosu na prethodnu godinu, iznos je veći zbog povećanja osnovice za obračun plaće za 3 % u veljači i rujnu 2025. godine, čime se osigurava usklađenost s propisanim plaćama i materijalnim pravima zaposlenika.

Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvršenje 01.01.- 31.12.2025.
Broj zaposlenika	Isplata plaće	Broj zaposlenika	49	49
Broj zaposlenika	Isplata materijalnih prava			
	Uskršnica		39	39

		Broj zaposlenika		
	Regres	Broj zaposlenika	37	37
	Božićnica	Broj zaposlenika	36	36
	Dar za djecu	Broj zaposlenika	13	13
	Ostalo (pomoći, jubilarne nagrade, otpremnine.)	%	100	100

OBJAVLJENO: <https://www.ss-prirodoslovna-ka.skole.hr/financije>

POTPIS ODGOVORNE OSOBE
Nenad Klasan, dipl.ing.

N. Klasan

