

## OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

### UVOD

Obrazloženje prijedloga Financijskog plana za 2025. i Projekcije plana za 2026. i 2027. godinu prezentirani su Školskom odboru 7.11.2024. godine. Financijski plan izrađen je u skladu s odredbama ZOP, uputama nadležne JLP(R)S te prema Školskom kurikulumu i Godišnjem planu i programu.

### OPĆI DIO PRORAČUNA

OZNAKA	NAZIV	PLAN 2025	PROJEKCIJA 2026	PROJEKCIJA 2027
	PRIHODI UKUPNO	2.492.110,00	2.492.110,00	2.492.110,00
6	PRIHODI OD POSLOVANJA	2.492.110,00	2.492.110,00	2.492.110,00
7	PRIHODI OD NEFI. IMOVINE	0,00	0,00	0,00
8	PRIMICI OD FI IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
	RASHODI UKUPNO	2.492.110,00	2.492.110,00	2.492.110,00
3	RASHODI OD POSLOVANJA	2.424.288,00	2.424.288,00	2.424.288,00
4	RASHODI OD NEFI. IMOVINE	61.486,00	61.486,00	61.486,00
5	IZDACI ZA FI IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	6.336,00	6.336,00	6.336,00
	RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	0,00	0,00	0,00

Ukupni prihodi i rashodi poslovanja planirani za 2025. godinu iznose 2.492.110,00 eur. Projekcija za 2026. i 2027. godinu je na svim pozicijama na razini plana za 2025. godinu.

### POSEBNI DIO PRORAČUNA

#### 1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Srednja škola "August Šenoa" Garešnica izvodi nastavne planove i programe:

GIMNAZIJA - opća gimnazija

OBRAZOVNI SEKTOR: TURIZAM I UGOSTITELJSTVO - turističko-hotelijerski komercijalist - kuhar - konobar

OBRAZOVNI SEKTOR: ŠUMARSTVO, PRERADA I OBRADA DRVA - stolar

OBRAZOVNI SEKTOR: STROJARSTVO, BRODOGRADNJA I METALURGIJA - instalater grijanja i klimatizacije

OBRAZOVNI SEKTOR: OSOBNE, USLUGE ZAŠTITE I DRUGE USLUGE - frizer

OBRAZOVNI SEKTOR: GRAFIČKA TEHNOLOGIJA I AUDIO-VIZUALNO OBLIKOVANJE- grafički tehničar.

UČENIČKI DOM: odgojno-obrazovni rad, smještaj, prehrana i drugi oblici odgojno-obrazovnog rada s učenicima smještenim u Učeničkom domu.

Škola obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja te smještaja i prehrane učenika na četiri lokacije:

Školska zgrada, Kolodvorska 6, ukupna površina zatvorenog prostora 1913,76m<sup>2</sup>

Učenički dom, Kolodvorska 33, ukupna površina zatvorenog prostora 1739,04m<sup>2</sup>

Školske radionice, Kolodvorska 27, ukupna površina zatvorenog prostora 410,80m<sup>2</sup>

Školsko-športska dvorana, P. Svačića 11g, ukupna površina zatvorenog prostora 2945,27m<sup>2</sup>

Ukupna površina zatvorenog prostora na sve četiri lokacije je 7.008,87m<sup>2</sup>.

Ukupan broj razrednih odjela iznosi 20. Školu polazi 311 učenika. U ustanovi je ukupno

zaposleno 78 djelatnika. U školi je 52 nastavnika, 3 pomoćnika u nastavi, 2 stručna suradnika, 6 djelatnika administrativno-stručnog osoblja i 6 djelatnika pomoćno-tehničkog osoblja. Sva nastava je stručno zastupljena.

U Učeničkom domu mješovitog tipa upisano je 113 učenika. Dom ima 6 odgajatelja, jednog noćnog pazitelja, 9 djelatnika pomoćnog tehničkog osoblja.

Nastava je organizirana u dvije smjene, u petodnevnom radnom tjednu. Nastava (redovna, izborna, fakultativna, dodatna i dopunska) izvodi se prema nastavnim planovima i programima MZO-a, Godišnjem planu i programu te prema Školskom kurikulumu za tekuću godinu.

Učenici u domu borave od ponedjeljka do petka, a po potrebi vikendom.

## **2. Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim stručnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, stručna vijeća) i podizanjem standarda nastave,
- kontinuiranim opremanjem škole i doma,
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti tijekom izvannastavnih aktivnosti,
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha

## **3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole**

- Zakon o odgoju i obrazovanju (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, 156/23)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22)
- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21)
- Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/24)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 4/24)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23)
- Upute za izradu proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije za razdoblje 2025. - 2027.
- Statut Srednje škole "August Šenoa" Garešnica
- Godišnji plan i program rada Srednje škole "August Šenoa" Garešnica
- Kurikulum Srednje škole "August Šenoa" Garešnica

## **4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Srednja škola "August Šenoa" Garešnica donijela je Godišnji plan i program rada kao i Kurikulum Srednje škole "August Šenoa" Garešnica, koji su usklađeni s planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu, što je uzrok odstupanjima u izvršenju financijskih planova, jer pomak određenih aktivnosti unutar školske godine može uzrokovati promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

## **5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Izvori sredstava za financiranje rada škole:

- I. Prihodi za decentralizirane funkcije, izvor financiranja 122
  - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – redovna djelatnost
  - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – ulaganje u opremu
- II. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 14
  - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – E-tehničar
- III. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 11
  - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja –
  - Kulturne i javne djelatnosti
- IV. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 11
  - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Osiguranje školskih zgrada
- V. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 15
  - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Županijska natjecanja
- VI. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 11, 51, 56
  - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Pomoćnici u nastavi - faza VII
- VII. Srednjoškolsko obrazovanje izvan standarda, izvor financiranja 11
  - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja- Nabava književne građe
- VIII. Prihodi za posebne namjene, izvor financiranja 45
  - prihodi od sufinanciranja cijene usluge smještaja u Učeničkom domu
- IX. Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika, izvor financiranja 32
  - prihodi od kamata
  - prihodi od pruženih usluga
  - ostali prihodi
- X. Pomoći iz Riznice i Ministarstava, izvor financiranja 511
  - prihodi iz državnog proračuna za financiranje rada zaposlenika
  - prihodi iz državnog proračuna za sufinanciranje udžbenika za učenike slabijeg imovinskog statusa
  - prihodi iz državnog proračuna za sufinanciranje lektirne građe
  - prihodi iz proračuna namijenjeni za financiranje projekata škole i učeničkog doma
- XI. Prihodi od donacije, izvor 611
  - prihodi od donacija pravnih osoba za financiranje nastavnog materijal

## I. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE

<p>OPIS PROGRAMA:</p> <p>NAZIV PROGRAMA:</p> <p>OPĆI I POSEBNI CILJEVI:</p> <p>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:</p>	<p>Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa:</p> <p><b>0922 Decentralizirane funkcije SŠ</b></p> <p><b>Poboljšanje kvalitete odgoja i školovanja u srednjoškolskim ustanovama</b></p> <p>Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte, iznosi su iskazani u valuti eur:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Brojčana oznaka aktivnosti/projekta</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>2025.</th> <th>2026.</th> <th>2027.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0922 A000204</td> <td>Materijalni rashodi</td> <td>107.514,00</td> <td>107.514,00</td> <td>107.514,00</td> </tr> <tr> <td>0922 A000204</td> <td>Postrojenja i oprema</td> <td>36.000,00</td> <td>36.000,00</td> <td>36.000,00</td> </tr> <tr> <td>0922 A000205</td> <td>Otplata zajmova</td> <td>6.336,00</td> <td>6.336,00</td> <td>6.336,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Ukupno program 0922</b></td> <td><b>149.850,00</b></td> <td><b>149.850,00</b></td> <td><b>149.850,00</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>A000204 Materijalni rashodi Financiranje naknada troškova zaposlenima rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, financijskih rashoda i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Financiranje tekućeg održavanja postrojenje i opreme i zgrada škole. Ulaganje u postrojenja i novu opremu. 30.000,00 eura namijenjeno je za nabavu računalne i ostale opreme za opremanje radnog kabineta u sklopu pokretanja novog programa obrazovanje grafički urednik- dizajner.</p> <p>A000205 Financijski rashodi Sredstva za financiranje otplate leasinga za školski kombi nabavljen 2024. godine. Pokazatelj učinka temelji se na broju učenika, zaposlenika i broju građevinskih objekata.</p>	Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2025.	2026.	2027.	0922 A000204	Materijalni rashodi	107.514,00	107.514,00	107.514,00	0922 A000204	Postrojenja i oprema	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0922 A000205	Otplata zajmova	6.336,00	6.336,00	6.336,00	<b>Ukupno program 0922</b>		<b>149.850,00</b>	<b>149.850,00</b>	<b>149.850,00</b>
Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2025.	2026.	2027.																						
0922 A000204	Materijalni rashodi	107.514,00	107.514,00	107.514,00																						
0922 A000204	Postrojenja i oprema	36.000,00	36.000,00	36.000,00																						
0922 A000205	Otplata zajmova	6.336,00	6.336,00	6.336,00																						
<b>Ukupno program 0922</b>		<b>149.850,00</b>	<b>149.850,00</b>	<b>149.850,00</b>																						

<p>OPIS PROGRAMA:</p> <p>NAZIV PROGRAMA:</p> <p>OPĆI I POSEBNI CILJEVI:</p> <p>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:</p>	<p>Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa:</p> <p><b>0922 Decentralizirane funkcije SŠ</b></p> <p><b>Poboljšanje kvalitete prehrane i smještaja - Učenički dom</b></p> <p>Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte, iznosi su iskazani u valuti eur:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Brojčana oznaka aktivnosti/projekta</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>2025.</th> <th>2026.</th> <th>2027.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0922 A000291</td> <td>Materijalni rashodi</td> <td>100.787,00</td> <td>100.787,00</td> <td>100.787,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Ukupno program 0922</b></td> <td><b>100.787,00</b></td> <td><b>100.787,00</b></td> <td><b>100.787,00</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>A000291 Materijalni rashodi Financiranje naknada rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, financijskih rashoda i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Financiranje tekućeg održavanja postrojenje i opreme i zgrade doma. Pokazatelj učinka temelji se na broju učenika, zaposlenika i broju građevinskih objekata.</p>	Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2025.	2026.	2027.	0922 A000291	Materijalni rashodi	100.787,00	100.787,00	100.787,00	<b>Ukupno program 0922</b>		<b>100.787,00</b>	<b>100.787,00</b>	<b>100.787,00</b>
Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2025.	2026.	2027.												
0922 A000291	Materijalni rashodi	100.787,00	100.787,00	100.787,00												
<b>Ukupno program 0922</b>		<b>100.787,00</b>	<b>100.787,00</b>	<b>100.787,00</b>												

## II. SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE IZNAD STANDARDA ŽUPANIJSKA NATJECANJA

OPIS PROGRAMA:	Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa:				
NAZIV PROGRAMA:	<b>0922 Decentralizirane funkcije SŠ</b>				
OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	<b>Županijska natjecanja</b>				
NAČIN I SREDSTAVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte, iznosi su iskazani u valuti eur:				
	Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2025.	2026.	2027.
	0922 A000075	Za zaposlene	800,00	800,00	800,00
	0922 A000075	Materijalni rashodi	200,00	200,00	200,00
	0922 A000075	Usluge	500,00	500,00	500,00
	<b>Ukupno program 0922</b>		<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>
	<p>A000075 Rashodi za županijska natjecanja            Financiranje naknada troškova zaposlenih koji provode aktivnosti natjecanja, rashoda za materijal i energiju kod organizacije natjecanja i rashoda za usluge (prijevoz učenika i sl...)            Pokazatelj učinka temelji se na broju učenika i zaposlenika koji sudjeluju u natjecanjima</p>				

## III. SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE IZNAD STANDARDA

OPIS PROGRAMA:	Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa:				
NAZIV PROGRAMA:	<b>0960 Dodatne usluge u obrazovanju</b>				
OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	Poboljšanje postojećih programa u školstvu (škola i Učenički dom)				
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte:				
	Brojčana oznaka aktivnosti/projekta	Naziv aktivnosti/projekta	2025.	2026.	2027.
	0960 T000191	Uz potporu sve je moguće – faza VII – pomoćnici u nastavi	38.891,00	38.891,00	38.891,00
	0960 K000181	Knjižna građa	1.646,00	1.646,00	1.646,00
	0960 A000300	Etehničar	2.050,00	2.050,00	2.050,00
	0960 A000301	Osiguranje školskih zgrada	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	0960 A000076	Kulturne i javne djelatnosti	1.176,00	1.176,00	1.176,00
	<b>Ukupno program 0960</b>		<b>46.763,00</b>	<b>46.763,00</b>	<b>46.763,00</b>
	<p>T00000191 Pomoćnici u nastavi faza VII            Financiranje naknada troškove za zaposlene kroz projekt. Temeljem prijenosa sredstava EU.            Pokazatelj učinka temelji se na broju učenika sa teškoćama = 3.            K000181 Nabava knjižene građe – opremanje školske knjižnice novim književnim naslovima.            Pokazatelj učinka temelji se na broju učenika u Školi i Učeničkom domu = 113            A000300 E-tehničar            Carnetov program e-Škole, sredstva za financiranje usluge stručnjaka za davanje informatičke podrške            Pokazatelj učinka temelji se na broju učenika i broju zaprimljene informatičke opreme            A000301 Osiguranje zgrada sredstava za financiranje osiguranja u slučaju potresa, požara i elementarnih nepogoda.            Pokazatelj učinka je broj građevinskih objekata = 4.            A000076 Kulturne i javne djelatnosti, sredstva namijenjena za financiranje provođenja aktivnosti koje potiču kulturni razvoj učenika            Pokazatelj učinka broj planiranih aktivnosti Škole i Učeničkog doma.</p>				

#### IV. VLASTITI PRIHODI - izvor 32

Vlastiti i ostali prihodi planirani su u iznosu od 15.505,00 eur, a odnose se na:

- prihode od kamata - 5,00 eur
- prihode od pruženih usluga –najam sportske dvorane – 14.000,00 eur
- prihod od naplate šteta i izdavanja duplikata svjedodžbi i potvrda o školovanju – 1.500,00 eur
- 

Navedeni vlastiti prihodi koristiti će se za financiranje rashoda poslovanja koja se odnose na redovne rashode za zaposlene 2.000,00 eur, za materijal i energiju u iznosu 2.500,00 eur, usluge 500,00 eur, ostali nespomenuti troškovi 500,00 eur, donacije za projekte 15 eur, nabava opreme i namještaja u iznosu 8.990,00 eur i 1.000,00 eur za nabavu knjiga za potrebe školske knjižnice.

#### V. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – izvor 45

Sufinanciranje smještaja i prehrane u Učeničkom domu od strane roditelja i skrbnika predviđeno je iznosu od 94.000,00 eur i kojih će se financirati

- naknade troškova zaposlenima 2.000,00 eur za rashode službenih putovanja
- rashodi za materijal i energiju 75.000,00 eur
- rashodi za usluge 7.880,00 eur
- ostali nespomenuti rashodi 3.000,00 eur
- ostali financijski rashodi 200,00 eur
- postrojenja i oprema 5.800,00 eur (za nabavu opreme za kuhinje namještaj u Domu)
- planiran je i minimalan rashod za plaće i doprinose u iznosu 120,00 eura u slučaju nepredviđenih rashoda po sudskim presudama

#### VI. DONACIJE – izvor 611

Donacije zaprimljene od trgovačkih društava planirane su u iznosu 1.200,00 eur, a biti će utrošene za nabavu nastavnog materijala.

#### VII. POMOĆI IZ RIZNICE I MINISTARSTVA - 511

Pomoći su planirane u iznosu od 2.082.305,00 eura

Prihodima iz Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 1.715.000,00 eur predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene:

- bruto plaća – 1.715.000,00 eur
- ostali rashodi za zaposlene (božićnica, jubilarne nagrade, regres, dar za djecu i sl.) – 72.400,00 eur
- doprinosi na plaće –285.600,00 eur
- ostali nespomenuti rashodi (novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom) – 100,00 eur
- naknada troškova zaposlenima - projekti 500 eur
- rashodi za usluge u sklopu projekata– 400,00 eur
- lektirna građa i besplatni udžbenici – 2.050,00eur
- postrojenje i oprema prijavljeni projekti 5.000,00 eur
- donacije u obliku higijenskih potrepština za djevojke – 755,00 eur

- ostali rashodi za zaposlene (božićnica, jubilarne nagrade, regres, dar za djecu i sl.) – 72.400,00 eur
- doprinosi na plaće –285.600,00 eur
- ostali nespomenuti rashodi (novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom) – 100,00 eur
- naknada troškova zaposlenima - projekti 500 eur
- rashodi za usluge u sklopu projekata– 400,00 eur
- lektirna građa i besplatni udžbenici – 2.050,00eur
- postrojenje i oprema prijavljeni projekti 5.000,00 eur
- donacije u obliku higijenskih potrepština za djevojke – 755,00 eur

## 6. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Školsku godinu 2023./2024. uspješno je završio 280 učenik škole, a 11 učenika ponavlja razred. Ukupno maturanata 26 pristupilo je polaganju ispita državne mature, uspješno je položilo državnu maturu 13 učenika.

Provedena su školska natjecanja iz 13 područja, gdje se natjecalo 45 učenika i 16 mentora, uz napomenu da mnogi učenici sudjeluju na više natjecanja. Od tog broja, na županijska natjecanja plasiralo se njih 35 u 11 područja. Na državna natjecanja pozvana su 2 učenika i 2 mentora iz 2 područja.

## 7. Zaključak

Obrazloženje financijskog plana jednako je važan dokument kao i sam plan iskazan u brojkama. U njemu povezujemo ciljeve škole s izvorima sredstava za njihovo ostvarenje i pratimo uspješnost realizacije.

Moguće su i vjerojatne izmjene i dopune financijskog plana tokom godine zbog nepredviđenih okolnosti, bilo da se radi o smanjenju sredstava, povećanim izdacima ili neplaniranim prihodima.

Predsjednica školskog odbora  
Andreja Klobučar, prof.

*Andreja Klobučar*

Ravnatelj:  
Robert Kelečić, dipl. oec.

