

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU**NAZIV KORISNIKA: SREDNJA ŠKOLA ČAZMA****DJELOKRUG RADA:**

Djelatnost Škole obuhvaća odgoj i obrazovanje učenika za stjecanje srednje školske spreme i srednje stručne spreme, odnosno razvijanje kompetencija za rad i nastavak školovanja. Djelatnost Škole obuhvaća program opće gimnazije (odgoj i obrazovanje učenika u programu u trajanju od četiri godine za nastavak školovanja), te strukovne programe u sektorima Promet i logistika te Strojарstvo, brodogradnja i metalurgija.

U sektoru Promet i logistika provodi se program odgoja i obrazovanja učenika za stjecanje srednje stručne spreme u programu u trajanju od četiri godine za zanimanje tehničar cestovnog prometa te odgoj i obrazovanje učenika za stjecanje srednje stručne spreme u programu u trajanju od tri godine za zanimanje vozač motornog vozila. U sektoru Strojарstvo, brodogradnja i metalurgija izvode se programi za stjecanje srednje stručne spreme u trajanju od tri godine po jedinstvenom modelu obrazovanja za zanimanja automehatroničar, vodoinstalater, plinoinstalater i bravar, te po modularnoj nastavi: operater za strojne obrade, automehatroničar i monter strojarskih instalacija.

Osnivač škole je Bjelovarsko-bilogorska županija. Škola ima 231 učenika raspoređena u 12 razrednih odjela te 44 zaposlenika.

Odgovorna osoba za zastupanje Srednje škole Čazma je ravnatelj Goran Deželić, dipl.ing.

I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU:

R.br.	Naziv programa	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1.	P1 - SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE – REDOVNE DJELATNOSTI	1.205.400,00	7.011,00	1.212.411,00
2.	P16 - SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE – DECENTRALIZACIJA	120.000,00	-9.900,00	110.100,00
3.	P17 - SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE – IZNAD STANDARDA	5.994,00	-876,00	5.118,00
	Ukupno	1.331.394,00	-3.765,00	1.327.629

1) NAZIV PROGRAMA:

SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – REDOVNE DJELATNOSTI

OPIS PROGRAMA:

Program redovne djelatnosti srednjoškolskog obrazovanja odnosi se na vlastita sredstva korisnika srednjih škola, te plaće i ostala materijalna prava zaposlenika za koja su sredstva osigurana u državnom proračunu, a isplaćuju se preko centralnog obračuna plaća. Pod ovim programom nalaze se i donacije koje škola dobije od trgovačkih društava i neprofitnih organizacija. Škola iznajmljuje prostor škole za automat s toplim napitcima, te prihod kupca bilježimo u ovom programu kao vlastita sredstva škole, isto kao i prihod od izrada duplikata svjedodžbi, te rashodovanih osnovnih sredstava. Program se odnosi i na namjenska sredstva državnog proračuna za nabavu besplatnih udžbenika, za nabavu lektire, psihodijagnostička sredstva, higijenske potrepštine za učenice, te sredstva uplaćena za voditelje županijskih stručnih vijeća. U rebalans je uključen i višak prihoda poslovanja iz izvora 3.311, to su vlastita sredstva iz prethodnih godina koja škola planira potrošiti na opremu škole, tj. nabavu nekoliko računala neophodnih za izvođenje nastave, te simulatora vožnje za izvođenje nastave cestovne grupe predmeta.

Program redovne djelatnosti srednjoškolskog obrazovanja obuhvaća sljedeću aktivnost:

A000283 - Redovna djelatnost SŠ-VS korisnika

Izvori financiranja ove aktivnosti su:

3.31 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika

4.43 Ostali prihodi za posebne namjene

5.50 Pomoći iz državnog proračuna

61 Donacije

71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imovine i nadoknade šteta s naslova osiguranja

Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1.205.400,00	7.011,00	1.212.411,00

CILJ PROGRAMA:

Financiranje redovne djelatnosti škole, uključujući plaće i naknade troškova zaposlenika, kao i podmirenje svih tekućih obaveza. Namjensko trošenje sredstava uplaćenih iz državnog proračuna.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 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, 9 8/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23),
- Zakon o radu (NN broj 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 64/23),
- Temeljni Kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama (NN 29/24),
- Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN 51/18), te Odluka o produljenju primjene odredbi o materijalnim i nematerijalnim pravima zaposlenika u javnim službama ostvarenih temeljem granskih kolektivnih ugovora (NN 35/24.)
- odluke o dodjeli financijskih sredstava Srednjoj školi Čazma
- ostali zakonski propisi i podzakonski akti koji se odnose na obavljanje djelatnosti u školskim ustanovama te njihovo financiranje

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

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)
Broj korisnika škole	Zaposlenici te učenici škole	EUR	1.205.400,00	Broj zaposlenih, broj učenika	1.212.411,00

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI:

Postignuti su ciljevi jer je isplaćena plaća i ostale naknade zaposlenicima koje im pripadaju prema kolektivnim ugovorima i zakonima, podmirene su tekuće obveze škole, ostvareni su izleti učenika, stručne ekskurzije, nabava radnog materijala, te dobivene donacije za pojedine troškove.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2026.)
Broj korisnika škole	Zaposlenici te učenici škole	EUR	1.205.400,00	1.212.411,00

2) NAZIV PROGRAMA:

SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE - DECENTRALIZACIJA

OPIS PROGRAMA:

Decentralizirana sredstva za srednjoškolsko obrazovanje Srednje škole Čazma planirana su ovim izmjenama financijskog plana u iznosu od 110.100,00 EUR za materijalne i financijske rashode, rashode za tekuće i investicijsko održavanje škole, te za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Prihode za decentralizirana sredstva školi uplaćuje osnivač, Bjelovarsko-bilogorska županija na temelju mjesečnih zahtjeva.

Program obuhvaća dvije djelatnosti:

A000204 - Redovna djelatnost SŠ – dec

Na ovoj aktivnosti planirana su sredstva za rashode poslovanja, odnosno materijalne i financijske rashode. Ova aktivnost obuhvaća i troškove prijevoza zaposlenika na posao i s posla, kao najveću stavku materijalnih rashoda.

Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
100.100,00	0,00	100.100,00

Izvor financiranja: 122 – Decentralizirane funkcije – SŠ

K000036 – Ulaganje u opremu SŠ – dec

Na ovoj aktivnosti planirana je nabava potrebne opreme za školu.

Plan za 2026. godinu je iznosio 19.900,00 eura, no iznos je smanjen za 9.900,00 eura i sada iznosi 10.000,00.

Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
19.900,00	-9.900,00	10.000,00

Izvor financiranja: 122 – Decentralizirane funkcije – SŠ

CILJ PROGRAMA:

Cilj programa decentralizacije je redovna djelatnost Srednje škole Čazma, naknada zaposlenicima troškova prijevoza na posao i s posla mjesečnim uplatama, stručna usavršavanja zaposlenika, podmirenje režijskih troškova škole (električna energija, grijanje, plin, voda, telefon i internet, poštanske usluge i sl.), tekuće i investicijsko održavanje škole te ulaganje u opremu škole.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

- Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova Bjelovarsko-bilogorske županije u 2026. godini
- Limiti Proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije

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

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)
Redovito obavljanje djelatnosti	Veličina objekta, broj zaposlenika i broj učenika	EUR	120.000,00	Podaci o broju zaposlenih i učenika i veličina objekta	110.100,00

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI:

Postignuti su svi ciljevi jer su sredstva utrošena u skladu s planom, podmirene su obveze za režijske troškove, redovito podmireni troškovi prijevoza zaposlenika, ostvarena stručna usavršavanja zaposlenika, isplaćeni troškovi zaposlenima za službena putovanja, namjenski su utrošena sredstva za investicijsko i tekuće održavanje.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2026.)
Podmirenje svih obveza	Veličina objekta te broj učenika i zaposlenih	EUR	120.000,00	110.100,00

3) NAZIV PROGRAMA:

Srednjoškolsko obrazovanje - iznad standarda

OPIS PROGRAMA:

Planirana sredstva u iznosu od 5.118,00 EUR utrošit će se za županijska natjecanja Srednje škola Čazma, sufinanciranje e-tehničara, osiguranje školske zgrade, kulturne i javne djelatnosti srednjih škola, nabavu knjižne građe za knjižnicu.

Program obuhvaća sljedeće aktivnosti:

A000075 - Županijska natjecanja SŠ

Na natjecanjima i smotrama sudjeluju učenici koji se kao pojedinci ili članovi određene skupine ističu znanjem, vještinama ili sposobnostima u skladu s programom/pravilima pojedinog natjecanja ili smotre. Ove godine planirano i ostvareno je domaćinstvo županijskog natjecanja

iz povijesti i engleskog jezika. Učenici škole sudjelovali su sa svojim mentorima na brojnim natjecanjima u županiji te su isplaćene dnevnice i putni troškove mentorima. Do kraja godine natjecanja se više ne održavaju te iznos ostaje na razini planiranog.

Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1.500,00	0,00	1.500,00

Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici

A000076 - Kulturne i javne djelatnosti SŠ

Iznos planiran financijskim planom Srednje škole Čazma planiran je i utrošen na Dan škole, te Dan otvorenih vrata i sudjelovanje škole na sajmu.

Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
588,00	0,00	588,00

Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici

A000300 - Sufinanciranje e-tehničara u SŠ

Bjelovarsko-bilogorska županija temeljem Odluke o pravima i obvezama škola i osnivača, dužna je sufinancirati rad e-tehničara u školama. S djelatnikom škole sklopljen je ugovor za mjesečno održavanje, te mjesečna naknada iznosi 95,58 eura. Planirani iznos usklađen je za godišnje potrebe.

Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1.200,00	0,00	1.200,00

Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici

A000301 - Osiguranje školskih zgrada SŠ

Na ovoj aktivnosti planirana su sredstva za osiguranje školske zgrade Srednje škole Čazma.

Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
450,00	0,00	450,00

Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici

A000327 - Financiranje redovne djelatnosti SŠ (iznad standarda)

Ovim izmjenama financijskog plana iznos na ovoj aktivnosti smanjen je za 500,00 eura.

Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1.000,00	-500,00	500,00

Izvori financiranja: 11 Opći prihodi i primici

K000181 – Sufinanciranje nabave knjižnične građe SŠ

Na ovoj aktivnosti planirana su sredstva za nabavu knjižnične građe za školsku knjižnicu. Novoplanirani iznos je manji za 376,00 eura te iznosi 880,00 eura.

Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1.256,00	-376,00	880,00

Izvori financiranja: 11 Opći prihodi i primici

CILJ PROGRAMA:

Poticanje učenika na sudjelovanje u natjecanjima i na smotrama, promicanje škole u široj zajednici, sufinanciranje rada e-tehničara, osiguranje školske zgrade, nabava knjižne građe.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

- Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova Bjelovarsko-bilogorske županije u 2026. godini
- Proračun Bjelovarsko-bilogorske županije
- odluke i pravni akti Bjelovarsko-bilogorske županije

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

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)
Realizacija svih programskih aktivnosti određenih ugovorima i drugim pravnim aktima	Projekti Srednje škole Čazma	EUR	5.994,00	Terminski plan realizacije programa i projekata	5.118,00

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI:

Ciljevi na aktivnostima su realizirani.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost (2026.)
Realizacija svih programskih aktivnosti određenih ugovorima i drugim pravnim aktima	Aktivnosti Srednje škole Čazma	EUR	5.994,00	5.118,00

Ravnatelj**Goran Deželić, dipl. ing.**
