

POLJOPRIVRDNA, PREHRAMBENA I VETERINARSKA

ŠKOLA STANKA OŽANIĆA

DR. FRANJE TUĐMANA 24H, ZADAR

RKP: 18784

MB:00396613

OIB: 61683945214

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Poljoprivredna, prehrambena i veterinarska škola Stanka Ožanića provodi četiri četverogodišnja zanimanja, tri trogodišnja i dva pomoćna zanimanja za djecu s teškoćama u razvoju. Nastava se odvija u dvije smjene, a međusmjene se koriste za nastavu izbornih predmeta, za održavanje sjednica razrednih i nastavničkih vijeća. Redovna, izborna i dopunska nastava izvodi se prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, operativnom godišnjem izvedbenom odgojno obrazovnom planu i programu te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2024./2025. Školu polazi ukupno 370 učenika raspoređenih u 19 razrednih odjeljenja.

Prioritet škole je kvalitetni odgoj i obrazovanje učenika, što nastojimo ostvariti kroz:

- stalno usavršavanje nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu,
- poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije, a naročito kroz rad u učeničkoj zadruzi „Vridne ruke“,
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom vannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne baštine,
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz nagradne i izlete najaktivnijim učenicima koji sudjeluju u radu učeničke zadruge.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Program 2204 Srednje školstvo – standard

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025/2024
2204	1.956.315	2.132.927	2.163.042	2.193.158	109,03

Opis programa

Program 2204 - Srednje školstvo standard namijenjen je financiranju temeljnih potreba za poslovanje Škole. Iz sredstava navedenog programa pokrivaju se materijalni rashodi Škole i financiraju plaće djelatnika. Ukupno planirani prihodi i rashodi za 2025. godinu na razini programa iznose 2.132.927 eura, a program obuhvaća aktivnost A2204-01 Djelatnost srednjih škola i aktivnost A2204-07 Administracija i upravljanje.

Zakonske i druge pravne osnove

- 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, 155/23, 156/23),
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22),
- Zakon o proračunu (NN 144/21),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 4/24) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23),
- Upute za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2025. – 2027. godine,
- Godišnji izvedbeni odgojno – obrazovni plan i program rada za šk/god. 2024/2025,
- Školski kurikulum Poljoprivredne, prehrambene i veterinarske škole Stanka Ožanića.

OBRAZLOŽNJE AKTIVNOST/PROJEKTA

Aktivnost A2204-01 - Djelatnost srednjih škola

Naziv i brojčana oznaka mjere iz Provedbenog programa 2021. – 2025.

01.02.06.01. Unapređenje obrazovne infrastrukture

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025/2024.
A2204-01	125.253	125.253	125.253	125.253	100,00

Opis aktivnosti

U aktivnosti A2204-01 Djelatnost srednjih škola osiguravaju se sredstva za materijalne i financijske rashode škola kojima je osnivač Zadarska županija, te dio rashoda za materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja srednjih škola. Unutar aktivnosti A2204-01, Škola je planirala rashode primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2025.-2027. Sredstva (bilančna prava) za financiranje decentraliziranih funkcija (izvor 45) u razdoblju 2025. - 2027. godini planiraju se u visini bilančnih prava u 2024. Poštivajući ugovoreni godišnji limit, Škola je planirala rashode u iznosu od 125.253 eura godini. Planirajući rashode, prvo su se uzeli u obzir fiksni troškovi koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. troškove energije, komunalne usluge, telefonske usluge i poštarinu, nastavni i uredski materijal.

Aktivnost A2204-07 – Administracija i upravljanje

Naziv i brojčana oznaka mjere iz Provedbenog programa 2021. – 2025.

01.02.06.01. Unapređenje obrazovne infrastrukture

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025/2024.
A2204-07	1.831.062	2.007.674	2.037.789	2.067.904	109,65

Opis aktivnosti

Iz aktivnosti Administracija i upravljanje financiraju se plaće djelatnicima, jubilarne nagrade, otpremnine te ostali rashode zaposlenih obračunati kroz informatički sustav COP. U 2025. godini Škola je planirala veće prihode i rashode zaposlenih radi očekivanog porasta osnovice plaće i ostalih rashoda zaposlenih (indeks 109,65).

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Program 2205 Srednje školstvo – iznad standarda

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025/2024
2205	112.732	141.067	123.311	124.118	125,13

Opis programa

Program 2205 - Srednje školstvo – iznad standarda namijenjen je za podizanje kvalitete i standarda u školstvu. Kroz navedeni program nastoji se podići nastavni standard na višu razinu, uključiti učenike u što više aktivnosti, motivirati i povećati sposobnosti učenika njihovim sudjelovanjem i radom u učeničkoj zadruzi.

Zakonske i druge pravne osnove

- 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, 155/23, 156/23),
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22),
- Zakon o proračunu (NN 144/21),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 4/24) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23),
- Upute za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2025. – 2027. godine,
- Godišnji izvedbeni odgojno – obrazovni plan i program rada za šk/god. 2024/2025,
- Školski kurikulum Poljoprivredne, prehrambene i veterinarske škole Stanka Ožanića.

OBRAZLOŽNJE AKTIVNOST/PROJEKTA

Aktivnost A2205-12 - Podizanje kvalitete i standarda u školstvu

Naziv i brožčana oznaka mjere iz Provedbenog programa 2021. – 2025.

01.02.06.01. Unapređenje obrazovne infrastrukture

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025/2024.
A2205-12	106.761	141.067	122.311	124.118	132,13

Opis aktivnosti

U aktivnosti A2205-12 Podizanje kvalitete i standard u školstvu srednjoškolske ustanove planiraju rashode koji nastaju provedbom različitih školskih aktivnosti, programa, opremanja i radova, a sve u svrhu podizanja kvalitete obrazovanja i materijalnih uvjeta ustanove. Kroz aktivnost A2205-12 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu, Škola ostvaruje prihode zakupom dijela prostora udruzi Olea koja se bavi ispitivanjem kakvoće maslinovog ulja. Osim toga, daje se u najam prostor za aparate za kavu i ostale tople napitke, što Školi osigurava jedan siguran prihod. Ostvaruju se vlastiti prihodi od prodaje učeničkih ručnih radova kroz rad učeničke zadruge „Vridne ruke“ te prodajom cvijeća i ostalih sadnica, koje učenici uz stručnu podršku nastavnika stručnih predmeta uzgajaju u školskom stakleniku u sklopu stručne prakse. S tim prihodima pokrivaju se rashodi potrebni za funkcioniranje zadruge, troškovi putovanja na smotre učeničkih zadruga i sl. Pod navedenom aktivnosti spadaju i prihodi koje Škola dobije od Ministarstva znanosti i obrazovanja, poput: prihoda za pristojbe za sudske presude, prihoda za prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, prihoda za knjige, prihode za ocjenjivanje ispita na maturi i sl.

Prihodi u 2025. godinu su se planirali u iznosima:

- Prihodi od MZO za prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, za ocjenjivanje ispita na maturi, natjecanja - 115.103,00 EUR
- Vlastiti prihodi od pruženih usluga najma prostora, od djelovanja učeničke zadruge - 4.200,00 EUR
- Prihodi za posebne namjene od izdavanja duplikata svjedodžbi - 1.200,00 EUR
- Prihodi koji se odnose na višak od prošle godine - 20.564,00 EUR

USKLADENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje planove, prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Također planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, npr. pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo, što uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

Ciljevi Škole su podići kvalitetu nastave na još višu razinu te uključiti učenike u razne aktivnosti i tako poticati i razvijati njihovu kreativnost i sposobnosti. Naši učenici redovito odlaze na županijska i državna natjecanja iz struka za koje se obrazuju i nerijetko zauzimaju visoka

mjesta. Škola puno ulaže u širenje znanja učenika, pomaže nastavnicima da ih pripreme za strukovno obrazovanje. Kako bi uspješnije radili s djecom, redovno šaljem nastavnike naše Škole na razne seminare i obučavanja.

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

Izvori sredstava za financiranje rada Škole su:

- Skupina 636, pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan,
- Skupina 671, opći prihodi i primici, županijski proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine,
- Skupina 652, prihodi za posebne namjene (prihodi od izdavanja duplikata, svjedodžbi te ostali prihodi za posebne namjene)
- Skupina 661, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (prihodi od najma prostora, prodaje od proizvoda učeničke zadruge)

Preneseni višak iz 2024. godine iz kojeg se planiraju pokriti pojedini rashodi naredne proračunske godine planirani su u iznosu od 20.564,00 eura te da će se isti potrošiti u 2025. godini u cijelosti. Navedeni višak služiti će u najvećoj mjeri za pokriće plaće pripravnika.

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.
Prijenos viška/manjka iz prethodnih godina	48.247	15.136	20.564	0,00	0,00
Prijenos viška/manjka u sljedeće razdoblje	15.136	20.564	0,00	0,00	0,00

S obzirom na povećanje broja zaposlenih i projicirani rast BDP od 3,2% za 2025., procjenjuje se kako će proračunski prihodi u sljedećem razdoblju biti uvećani za 1,5% u odnosu na Nacrt prijedloga Izmjena i dopuna proračuna za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu. Procjena kretanja općih prihoda u odnosu na prethodnu godinu je sljedeća: 2025.- 1,5%, 2026.- 1,5%, 2027. -1,5%.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijed.	Izvor podat aka	Ciljana vrijednos t 2025.	Ciljana vrijednos t 2026.	Ciljana vrijednos t 2027.
Povećanje broja učenika uključenih u različite školske manifestacije	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti	Broj učenika	57	Škola	67	77	87
Učenička zadruga	Razvijanje poduzetništva,	Broj novih proizvoda	32	Škola	37	42	47

	inovativnosti, ekološke osviještenosti učenika						
Sudjelovanje na županijskim i državnim natjecanjima	Učenike se potiče na izražavanje sposobnosti kroz aktivnosti i testira se kvaliteta rada nastavnika s nadarenim učenicima	Broj učenika	50	Škola	55	60	65
Povećanje broja učenika	Sve veća atraktivnost smjerova, poticanje samozapošljavanja, poduzetništva	Broj upisanih učenika	370	Škola	380	390	395
Domaćinstvo Škole na natjecanjima	Promidžba škole, struke, vještina i poduzetništva	Broj domaćinstva	3	Škola	4	5	6

Ravnateljica:

Jelena Gulan, mag. ing.