



Kl: 602-03/23-02/02

Urbr: 2198-1-67-24-

U Zadru, 31. listopada 2025.

Obrazloženje Financijskog plana za 2025. i Prijedloga Financijskog plana za 2026. te projekcije za 2027-2028.godinu

1. Djelokrug rada proračunskog korisnika

SŠ Pomorska škola je javna ustanova srednjoškolskog odgoja i strukovnog obrazovanja.

Teoretska nastava se obavlja u jutarnjoj smjeni dok praktična nastava u poslijepodnevnim terminima.

Školski prostor sastoji se od glavne zgrade: podrum, prizemlje, prvi, drugi i treći kat. Prostor dvorane za tjelesni odgoj i dvije učionice sa pomoćnim prostorom nalaze se u istoj zgradi odijeljenoj vanjskim prolazom.

Djelatnost Škole je:

- odgoj i obrazovanje učenika u četverogodišnjim programima za stjecanje srednjeg stručnog obrazovanja odnosno stjecanje srednje školske ili stručne spreme, prekvalifikacije, osposobljavanje i usavršavanje u sektoru: strojarstva, brodogradnja i metalurgija i sektoru: promet i logistika.
- Izobrazba pomoraca i dr,
- Posredovanje pri zapošljavanju redovitih učenika

Sve djelatnosti Škole ostvaruje se u školi na temelju Zakona o odgoju i obrazovanju u srednjoj školi, Rješenja Ministarstva mora prometa i infrastrukture, nacionalnog kurikulumu, strukovnom kurikulumu i godišnjem planu rada.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

2204-07 – Administracija i upravljanje- MZO- PLAĆE

Šifra programa	Plan 2025.	Prijedlog Plana 2026.	Projekcija Plan 2027.	Projekcija Plana za 2028.	Rješenja o djelatnosti
030-05-00-2204-01	1.433.416,82	1.533.353,88	1.556.354,19	1.579.699,50	Kl: 602-03/95-01-1267; Ur.br:532-06/95-01/MZO

Opis programa

Navedeni program odnosi se na redovne aktivnosti i osnovne djelatnosti Škole. Najveći dio odnosi se na plaće i doprinose i ostala materijalna prava zaposlenika ugovorena po TKU koji se financira iz Državnog proračuna.

2204-01 -Djelatnost srednjih škola – JLSP-DEC /decentralizirane funkcije/

Šifra programa	Plan 2025.	Prijedlog Plan 2026.	Projekcija Plan 2027.	Projekcija plana2028.	Rješenja o djelatnosti
030-05-00-2204-01 030-05-00-2205-34- Carnet teh podrš	125.375,50 751,92	125.375,50 751,92	128.148,08 763,20	129.164,97 774,65	Kl: 602-03/95-01- 1267; Ur.br:532- 06/95-01/MZO

Financijski plan za 2026. u iznosu od 125.375,50 eura za minimalne materijalne rashode za redovno poslovanje. Prijedlog financijskog plana za 2026., koji se financira iz proračuna JLSP-ŽP, u odnosu na 2025. godinu, ostao je isti, dok su projekcije za 2027. uvećanje od 1,5 %, i 1 % za 2028. godinu.

Opis programa

Minimalni materijalni rashodi poslovanja iskazani su svake godine po zadanim financijskim pozicijama koje su potrebne za osnovno poslovanje u Školi. Sva doznačena sredstva utrošena su za tekuće poslovanje po pozicijama kao u Financijskom planu za 2025. godinu, te se na temelju takvih vrijednosti i iskazao Prijedlog fin plana za 2026, a koji će se dati na usvojenje, Školskom odboru u prosincu 2025.

Opis programa - MMPV

Navedeni program otpočeo je u 2011. godini kao pilot projekt za obavljanje redovite nastave stručne prakse redovitih učenika Pomorske škole Zadar, koja se održava na Š/B „KRALJICA MORA“. Takav oblik nastave iziskuje i dodatne troškove koji se događaju isključivo na ŠB, te je za to prema Ugovoru o korištenju š/b, potpisan od strane Pomorske škole Zadar, nadležnog Min pomorstva, prometa i veza Zagreb i tvrtke JADRANSKA PLOVIDBA Mrljane, koje ispostavlja račune za rashode nastale na TB „KRALJ DOMAGOJ“, za vrijeme održavanja nastave. Ugovoru o korištenju TB „KRALJ DOMAGOJ“ dostavljen Uredu.

Ove godine, 2025., ukupni troškovi po toj aktivnosti iznosili su 16.800,00 eur, JADRANSKA PLOVIDBA Mrljane kao i radna odjeća za učenike i nastavnike tvrtke 1.390,16 eur tvrtke J.S.K. d.o.o. za trgovinu naftom i naftnim derivatima.

2205-VLASTITA SREDSTVA – Podizanje kvalitete i standarda u školstvu i Posredovanje pri zapošljavanju redovnih učenika
030-05-00-2205-10-12
Euro

Šif programa	Plan 2025.	Prijedlog Plan 2026. u eur	Projekcija Plan 2027. u eur	Rješenja o djelatnosti
2205-12/ Podizanje kvali i standarda u školstvu- Doškolov, prekvalifi, Izobr, najam prostora	29.500,00	29.500,00	29.942,50	Rj/kl:UP/I-602-07/01-01/187;Ur.br:532-02-02/5-01-01
- 2205-12-Nak izv tjel i čl povj+knjige+hig mater	577,36 683,52	577,36 693,77	586,02 704,18	-MZO
2205-12 namjenski prih/sufinanci/	10.000	10.150,00	10.302,25	6526-SUFIN UČENIČ NAMJENSKI TROŠAK
2205-10/Posredovanje pri zapošljavanju redovitog uč	5.832.874,76	6.872.836,62	6.975.037,22	Rj/UP/I-102-02/02-19; Ur.br:526-08-02/4-06-6/MGRP/
42035-Višak prihoda -ukupno	908.720,21	927.163,38	941.070,83	Pravilnik o mjer i nač koriš vl prhoda
U k u p n o	6.782.355,85	7.840.921,13	7.957.673,00	

Opis programa

Škola je u vlastitoj djelatnosti ostvarila prihode - 6615- prema fin izvještaju od 30.09.2025. i to:

Posredovanje pri zap učenika:	6.402.142,46 eur
Najam prostora :	14.185,07 eur
Namjenskih prihoda:	9.533,72 eur

Škola je prema Financijskom izvještaju od 30.09.2025., ostvarila 10% više prihoda u odnosu na isto razdoblje 2025., te je na temelju takvih rezultata pristupila izradi Prijedloga financijskog plana za 2026. godinu

Škola je prema financijskom planu 2025. pristupila:

1. Uređenju prostora Škole; učionica i dvorišnih prostora, kao i unajmljenom prostoru za potrebe Sveučilišta u Zadru kod izvođenja njihove nastave za polaznike Pomorskih stručnih studija.

Škola je ostvarila rast prometa u Posredovanju u pri zapošljavanju redovitog učenika.

Takvim djelatnostima Škola ostvaruje određene prihode ali i rashode.

Prijedlog plana za 2026. godinu – vlastita sredstva

Temeljna rekonstrukcija i obnova energetske učinkovitosti jedan je od ključnih ciljeva kojem Škola kontinuirano teži. Na posljednjem javnom pozivu za odabir izvođača radova zaprimljena je najniža ponuda u iznosu od 731.837,63 eur (bez PDV-a), što je značajno prelazilo raspoloživa sredstva predviđena za tu svrhu. Procijenjena vrijednost nabave iznosila je 527.451,60 eur (bez PDV-a).

Višak ostvarenih prihoda Škola i dalje usmjerava prema ostvarenju tog cilja, kako bismo dugoročno osigurali financijsku održivost projekta. Budući da je od početnog projekta rekonstrukcije prošao značajan vremenski period, a od njegove posljednje revizije četiri godine, zbog inflacije i promjena na tržištu nužno je izraditi novu reviziju ili potpuno novi projekt. To predstavlja prvi korak planiran za 2026. godinu.

Za 2026. godinu Škola je osigurala i planirala financijska sredstva za navedenu namjenu na poziciji Usluge tekućeg i investicijskog održavanja, u ukupnom iznosu od 878.063,79 eur i to iz vlastitih sredstava.

Dugoročni cilj Škole jest realizirati cjelovitu obnovu kombinacijom vlastitih sredstava te uz potporu dostupnih fondova i osnivača.

- Nabava uredske opreme u iznosu od 23.509,53 EUR
- Nabava računalne opreme za učionice u iznosu od 15.000,00 EUR
- Nabava interaktivnih ekrana u iznosu od 10.000,00 EUR
- Donacija Opća Bolnica Zadar u iznosu od 20.000,00 EUR, nabavu zdravstvene opreme

Rashodi za zaposlene uvećani su za uvećanje plaća i isplaćuju se prema Odlukama i izvještajima za odrađenim poslovima koji se svaki mjesec dostavljaju u računovodstvo Škole. Izvještaji se sastavljaju prema evidenciji obavljenog posla te se isplaćuje prema Odlukama ravnatelja o isplati.

Cilj i provedba programa u razdoblju 2026-2028.

1. Ulaganje u učinkovitost i efikasnost djelatnosti kojima se Škola bavi.
2. Ulaganje u ljudske resurse – cjeloživotno učenje za djelatnike
3. Povećanje učeničkog standarda i standarda za izvođenje nastave
4. Vođenje računa o okolišu i unaprijeđenje kvalitete života.

Zakonske i druge pravne osnove

- Zakon o radu
- Kolektivni ugovor zaposlenih u srednjim školama RH
- Ugovori
- Odluke
- Pravilnici
- Uredbe

Procjena ishodišta potrebnih sredstava za značajnije aktivnosti – projekte

- Osnovna djelatnost Škole – rashodi za zaposlene – sredstva će se osiguravati iz Državnog proračuna, odnosno MZO -DP
- Sredstva za minimalne materijalne rashode za osnovnu djelatnost Škole osiguravat će se na županijskoj razini odnosno iz Županijske riznice-DEC

Iz vlastitih sredstava financirat će se :

- sredstva za poboljšanje standarda učenika,
- stručno usavršavanje tj. cjeloživotno učenje za djelatnike,
- energetska rekonstrukcija zgrade i održavanje zgrade, postrojenja kao i nabavu novih
- očuvanje okoliša i povećanje kvalitete života.

U Zadru, 31. listopada 2025. godine

Voditelj računovodstva:

Katarina Gojdanić, dipl. oec

Ravnatelj škole:

Marin Perinić, prof.