

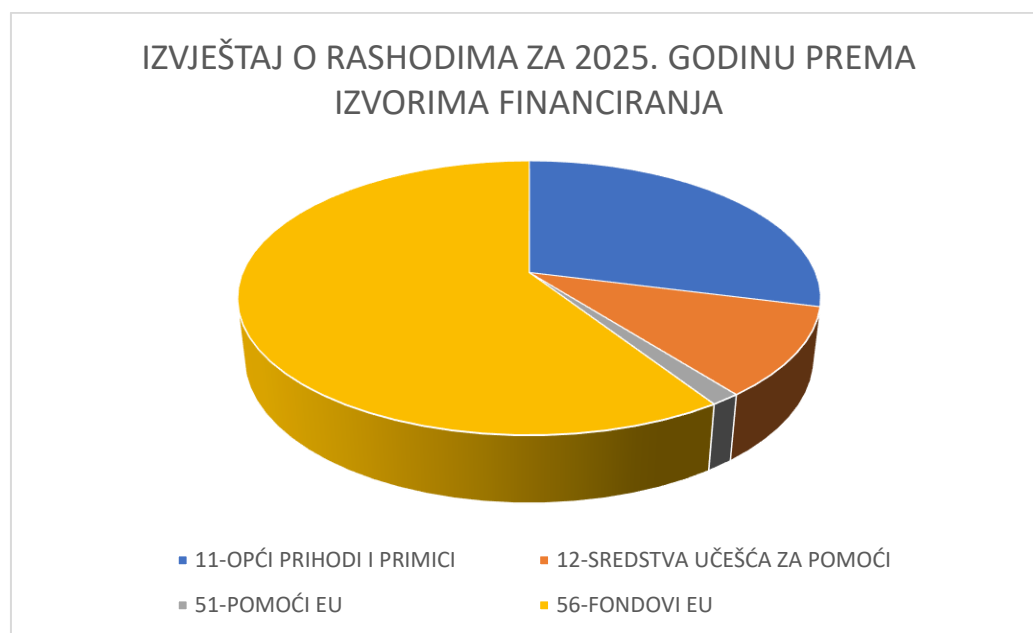


Obrazloženje Općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Obrazloženje prihoda

Ukupni prihodi ostvareni u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine iznose 12.595.705,65 eura, što je u odnosu na tekući plan, izvršenje od 82,07 %. Bilježimo rast u odnosu na isto razdoblje 2024. godine. Rezultat je to kasnijeg potpisivanja ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava u 2024. godini koji je rezultirao intenzivnijim projektnim aktivnostima u 2025. godini.

U nastavku grafički prikaz izvršenja financijskog plana prema izvorima financiranja.

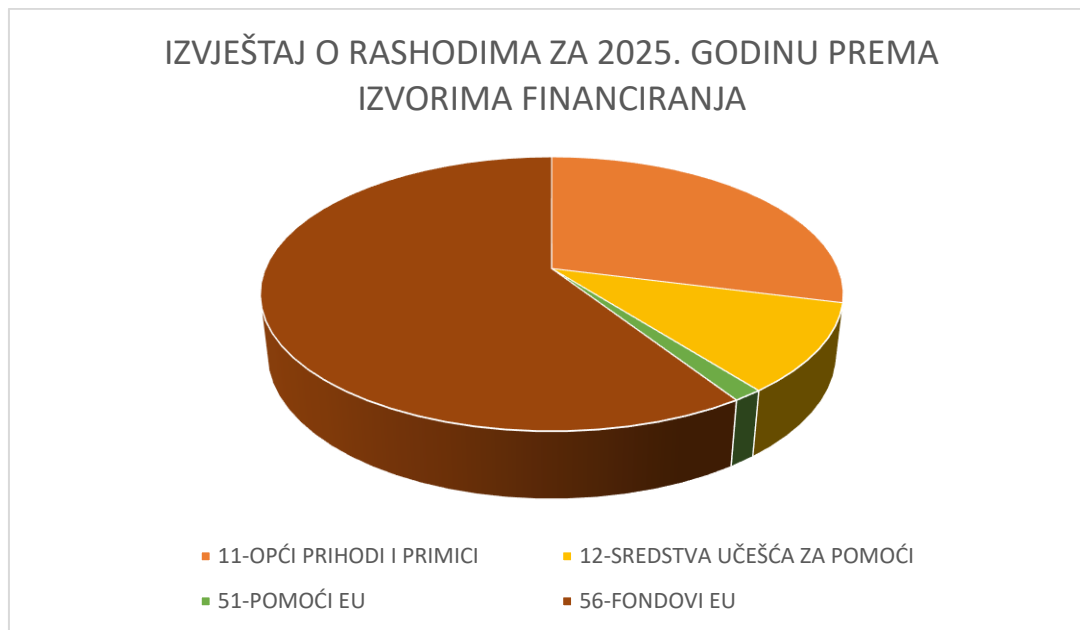


Većina prihoda ostvarena je upravo iz sredstava Europske unije čime se nastavlja trend učinkovite i odgovorne iskorištenosti EU fondova.

Obrazloženje rashoda

Porast prihoda prati i porast rashoda, tako da je u 2025. godini zabilježen porast rashoda za 27,74 % u odnosu na 2024. godinu.

U nastavku grafički prikaz izvršenja financijskog plana prema izvorima financiranja.



Preko 60 % ukupnih rashoda u 2025. godini financirano je EU sredstvima. Detaljnija obrazloženja izvršenja rashoda po skupinama konta u nastavku.

Povećanje rashoda za zaposlene u 2025. godini, u odnosu na 2024. godinu, rezultat su povećanja osnovice za izračun plaća sukladno Odluci o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama (NN 155/2024).

Porast materijalnih rashoda rezultat su intenzivnijeg provođenja projekata i projektnih aktivnosti u 2025. godini. Rashodi za usluge su povećani radi povećanja troškova zakupnina i najamnina radi većeg broja održavanja stručnih skupova, konferencija te radi organizacije Državnog natjecanja učenika strukovnih škola *WorldSkills Croatia*. Također, inflacija i sama dinamika cijena na tržištu utjecala je na povećanje materijalnih rashoda.

Unutar skupine 36-Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna zabilježen je porast u 2025. godini u odnosu na 2024. godinu za 43,44%. Rezultat je to isplata refundacija školama za Međuzupanijska stručna vijeća koja provode usavršavanja strukovnih nastavnika na županijskoj razini. Porast rashoda koji se odnosi na refundacije troškova školama domaćinima za Državno natjecanje učenika strukovnih škola *WorldSkills Croatia* posljedica je promjena škola domaćina koje su infrastrukturno zahtjevnije radi veće udaljenosti od Zagreba.

Izvršenje na skupini 42-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine nešto je manje u odnosu na prošlu godinu jer je glavna nabava osobnih automobila i računalne opreme provedena u 2024. godini.

Stanje novčanih sredstava na računima

Stanje novčanih sredstava na računu HR3210010051563101408 (Hrvatska narodna banka) na dan 1.1.2025. i na dan 31.12.2025. iznosi 0,00 eura.

