**MEDICINSKA ŠKOLA**

**KLASA:400-04/25-01/3**

**UrBroj:2182-47-25-1**

**Šibenik, 21. ožujka 2025.**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ MEDICINSKE ŠKOLE O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2024. GODINU**

**UVOD**

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) propisan je izgled, sadržaj, obveznici primjene, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. **Opći dio:**
   * Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
   * Račun prihoda i rashoda i
   * Račun financiranja.
2. **Posebni dio:**
   * izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.
3. **Obrazloženje:**

* obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka.

1. **Posebni izvještaji:**

* izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
* izvještaj o korištenju sredstava fondova EU,
* izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima,
* izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovu sudskih sporova.
* Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

1. **OPĆI DIO:**
   1. **Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja**

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka.

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | | **Rebalans za 2024. godinu** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | | **Indeks  4 / 2** | | **Indeks  4 / 3** | | | |  | | |
| **1** | **2** | | **3** | | **4** | | **5** | | **6** | | | |  | | |
| **PRIHODI UKUPNO** | **1.227.336,23** | | **1.504.773,00** | | **1.502.437,29** | | **122,41** | | **99,84** | | | |  | | |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **1.227.336,23** | | **1.504.773,00** | | **1.502.437,29** | | **122,41** | | **99,84** | | | |  | | |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | | |  | | |
| **RASHODI UKUPNO** | **1.197.964,14** | | **1.568.382,00** | | **1.488.244,27** | | **124,23** | | **94,89** | | | |  | | |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **1.192.133,59** | | **1.559.915,00** | | **1.479.585,57** | | **124,11** | | **94,85** | | | |  | | |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **5.830,55** | | **8.467,00** | | **8.658,70** | | **148,51** | | **102,26** | | | |  | | |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **29.372,09** | | **-63.609,00** | | **14.193,02** | | **48,32** | | **-** | | | |  | | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  |  | | |  | |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | | **Rebalans za 2024. godinu** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | | **Indeks 4 / 2** | | **Indeks  4 / 3** | | |  | | |
| **1** | | **2** | | **3** | | **4** | | **5** | | **6** | | |  | | |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |  | | |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |  | | |
| **NETO FINANCIRANJE** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | |  | | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  |  | | |  | |
| **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | | **Rebalans za 2024. godinu** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | | **Indeks  4 / 2** | | **Indeks  4 / 3** | | |  | | |
| **1** | | **2** | | **3** | | **4** | | **5** | | **6** | | |  | | |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* | | 34.233,04 | | 63.609,00 | | 63.605,13 | | 185,80 | | 99,99 | | |  | | |
| **92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | | **29.372,09** | | **63.609,00** | | **14.193,02** | | **48,32** | | **22,31** | | |  | | |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT** | **63.605,13** | | **63.609,00** | | **77.798,15** | | **122,31** | | **122,31** | | | |  | | |
| **Napomena:**  **\* Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.** | | | | | | | | | | | |  | | |  |

Iz sažetka Računa prihoda i rashoda vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 1.502.437,29 eur, što je za 0,16 % manje od financijskog plana odnosno rebalansa za 2024. godinu.

Ukupni rashodi i izdaci za 2024. godinu iznose 1.488.244,27 eur, te su za 5,11% veći u odnosu na financijski plan odnosno rebalans za 2024. godinu.

U 2024. godini ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 14.193,02 eur.

Višak prihoda na kraju 2023. g. je iznosio 63.605,13 eura. Na kraju 2024. g. višak prihoda iznosi 77.798,15 eur.

Sastoji se od viška prihoda na sljedećim sredstvima:

-**prihodi posebne namjene: 14.768,47 eur**

-**vlastita sredstva: 11.586,35 eur**

-**tekuće donacije: 5.232,78 eur.** Od toga:

-maturalni ples: 2.957,46 eur i

-Euroschool sport projekt: 2.275,32 eur

-**tekuće pomoći: 2.045,72 eur.** Od toga:

-maturalni ples: 382,72 eur

-Euroschool sport projekt: 400,00 eur

-sredstva za psihodijagnostičke testove: 1.263,00 eur

-**pomoći EU: 44.164,83 eur.** Od toga:

-projekt Erasmus-Zdravstvo u Europi-radimo i učimo: 4.935,29 eur

-projekt Erasmus-Get over Obesity: 5,930,60 eur i

-projekt Erasmus-Zdravlje-izazovi novog doba: 9.713,60 eur

-projekt Erasmus-Vještine za zdraviji svijet: 23.585,34 eur

U tablici C) Preneseni višak ili preneseni manjak u retku 92 UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA iskazan je preneseni višak prihoda iz 2022.-2. stupac i 2023.-4. stupac).

U retku 92 VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI iskazana je razlika između prihoda i rashoda u 2023. godini-2. stupac i razlika između prihoda i rashoda u 2024. godini-4. stupac.

Višak/manjak + neto financiranje + preneseni rezultat prikazuje ukupno raspoloživi višak prihoda za 2024. godinu-2. stupac i ukupno raspoloživi višak prihoda za 2025. godinu-4. stupac.

Stupac Rebalans za 2024. godinu, ostao u istom zatečenom i formiranom stanju unutar tablice.

Tablica C iz prethodnog izvještaja o izvršenju za 2023. godinu je rađena na osnovu biltena Vijesti iz struke-VIST 3/2024. (46. i 47. stranica).

* 1. **Račun prihoda i rashoda**

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se izvještajima prema proračunskim klasifikacijama:

* + 1. **Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.227.336,23** | **1.504.773,00** | **1.502.437,29** | **122,41** | **99,84** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.227.336,23** | **1.504.773,00** | **1.502.437,29** | **122,41** | **99,84** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.106.814,20** | **1.377.839,00** | **1.377.522,73** | **124,46** | **99,98** |
| **636** | **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **1.012.124,80** |  | **1.328.256,33** | **131,23** |  |
| **6361** | **Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **1.011.593,80** |  | **1.327.538,03** | **131,23** |  |
| **6362** | **Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **531,00** |  | **718,30** | **135,27** |  |
| **638** | **Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** | **94.689,40** |  | **49.266,40** | **52,03** |  |
| **6381** | **Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** | **94.689,40** |  | **49.266,40** | **52,03** |  |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** | **10.080,00** | **13.800,00** | **13.800,00** | **136,9** | **100** |
| **652** | **Prihodi po posebnim propisima** | **10.080,00** |  | **13.800,00** | **136,9** |  |
| **6526** | **Ostali nespomenuti prihodi** | **10.080,00** |  | **13.800,00** | **136,9** |  |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **24.749,94** | **22.206,00** | **20.212,18** | **81,67** | **91,02** |
| **661** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | **3.594,13** |  | **2.654,68** | **73,86** |  |
| **6615** | **Prihodi od pruženih usluga** | **3.594,13** |  | **2.654,68** | **73,86** |  |
| **663** | **Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima** | **21.155,81** |  | **17.557,50** | **82,99** |  |
| **6631** | **Tekuće donacije** | **21.155,81** |  | **17.557,50** | **82,99** |  |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **85.692,09** | **90.928,00** | **90.902,38** | **106,08** | **99,97** |
| **671** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **85.692,09** |  | **90.902,38** | **106,08** |  |
| **6711** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** | **80.392,09** |  | **83.502,38** | **103,87** |  |
| **6712** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine** | **5.300,00** |  | **7.400,00** | **139,62** |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.197.964,14** | **1.568.382,00** | **1.488.244,27** | **124,23** | **94,89** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.192.133,59** | **1.559.915,00** | **1.479.585,57** | **124,11** | **94,85** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **979.605,39** | **1.286.657,00** | **1.286.527,54** | **131,33** | **99,99** |
| **311** | **Plaće (Bruto)** | **810.976,46** |  | **1.070.630,57** | **132,02** |  |
| **3111** | **Plaće za redovan rad** | **810.976,46** |  | **1.070.630,57** | **132,02** |  |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **34.804,20** |  | **39.240,24** | **112,75** |  |
| **3121** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **34.804,20** |  | **39.240,24** | **112,75** |  |
| **313** | **Doprinosi na plaće** | **133.824,73** |  | **176.656,73** | **132,01** |  |
| **3132** | **Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje** | **133.782,22** |  | **176.656,73** | **132,05** |  |
| **3133** | **Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti** | **42,51** |  | **0,00** | **0** |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **210.470,59** | **271.948,00** | **191.753,47** | **91,11** | **70,51** |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **35.116,33** |  | **36.071,96** | **102,72** |  |
| **3211** | **Službena putovanja** | **23.608,32** |  | **22.409,73** | **94,92** |  |
| **3212** | **Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život** | **10.052,51** |  | **12.279,73** | **122,16** |  |
| **3213** | **Stručno usavršavanje zaposlenika** | **1.455,50** |  | **1.382,50** | **94,98** |  |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **27.232,26** |  | **31.830,84** | **116,89** |  |
| **3221** | **Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** | **18.786,80** |  | **20.280,93** | **107,95** |  |
| **3224** | **Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje** | **1.306,53** |  | **1.522,41** | **116,52** |  |
| **3225** | **Sitni inventar i autogume** | **5.592,96** |  | **6.511,56** | **116,42** |  |
| **3227** | **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća** | **1.545,97** |  | **3.515,94** | **227,43** |  |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **61.160,87** |  | **64.206,66** | **104,98** |  |
| **3231** | **Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza** | **5.406,72** |  | **6.015,49** | **111,26** |  |
| **3232** | **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** | **5.257,98** |  | **6.131,37** | **116,61** |  |
| **3233** | **Usluge promidžbe i informiranja** | **74,34** |  | **0,00** | **0** |  |
| **3234** | **Komunalne usluge** | **6.115,92** |  | **5.203,03** | **85,07** |  |
| **3235** | **Zakupnine i najamnine** | **4.694,44** |  | **4.482,19** | **95,48** |  |
| **3236** | **Zdravstvene i veterinarske usluge** | **2.389,05** |  | **2.400,00** | **100,46** |  |
| **3237** | **Intelektualne i osobne usluge** | **32.994,85** |  | **36.103,55** | **109,42** |  |
| **3238** | **Računalne usluge** | **1.932,20** |  | **2.101,66** | **108,77** |  |
| **3239** | **Ostale usluge** | **2.295,37** |  | **1.769,37** | **77,08** |  |
| **324** | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **54.577,16** |  | **30.447,03** | **55,79** |  |
| **3241** | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **54.577,16** |  | **30.447,03** | **55,79** |  |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **32.383,97** |  | **29.196,98** | **90,16** |  |
| **3292** | **Premije osiguranja** | **642,36** |  | **638,11** | **99,34** |  |
| **3293** | **Reprezentacija** | **2.707,95** |  | **2.188,08** | **80,8** |  |
| **3294** | **Članarine i norme** | **35,00** |  | **35,00** | **100** |  |
| **3295** | **Pristojbe i naknade** | **1.704,34** |  | **2.571,91** | **150,9** |  |
| **3296** | **Troškovi sudskih postupaka** | **1.016,16** |  | **0,00** | **0** |  |
| **3299** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **26.278,16** |  | **23.763,88** | **90,43** |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **840,65** | **5,00** | **0,00** | **0** | **0** |
| **343** | **Ostali financijski rashodi** | **840,65** |  | **0,00** | **0** |  |
| **3431** | **Bankarske usluge i usluge platnog prometa** | **0,32** |  | **0,00** | **0** |  |
| **3433** | **Zatezne kamate** | **840,33** |  | **0,00** | **0** |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **38** | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **1.216,96** | **1.305,00** | **1.304,56** | **107,2** | **99,97** |
| **381** | **Tekuće donacije** | **1.216,96** |  | **1.304,56** | **107,2** |  |
| **3811** | **Tekuće donacije u novcu** | **264,94** |  | **130,00** | **49,07** |  |
| **3812** | **Tekuće donacije u naravi** | **952,02** |  | **1.174,56** | **123,38** |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.830,55** | **8.467,00** | **8.658,70** | **148,51** | **102,26** |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **5.300,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |  |
| **412** | **Nematerijalna imovina** | **5.300,00** |  | **0,00** | **0** |  |
| **4124** | **Ostala prava** | **5.300,00** |  | **0,00** | **0** |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **530,55** | **8.467,00** | **8.658,70** | **1632,02** | **102,26** |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | **0,00** |  | **7.933,01** |  |  |
| **4224** | **Medicinska i laboratorijska oprema** | **0,00** |  | **7.933,01** |  |  |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **530,55** |  | **725,69** | **136,78** |  |
| **4241** | **Knjige** | **530,55** |  | **725,69** | **136,78** |  |

* + 1. **Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.227.336,23** | **1.504.773,00** | **1.502.437,29** | **122,41** | **99,84** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *85.692,09* | *90.928,00* | *90.902,38* | *106,08* | *99,97* |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ | 1.864,00 | 2.464,00 | 2.464,00 | **132,19** | 100,00 |
| 12 | SREDSTVA ZA FINANCIRANJE DECENTRALIZIRANIH FUNKCIJA | 83.828,09 | 88.464,00 | 88.438,38 | **105,50** | 99,97 |
| 15 | PREDFINANCIRANJE EU PROJEKATA IZ SR.ŠKŽ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *3.594,13* | *2.960,00* | *2.654,68* | *73,86* | *89,69* |
| 31 | VLASTITI PRIHODI | 3.594,13 | 2.960,00 | 2.654,68 | **73,86** | 89,69 |
| *4* | *PRIHODI POSEBNE NAMJENE* | *10.080,00* | *13.800,00* | *13.800,00* | *136,90* | *100,00* |
| 43 | OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 10.080,00 | 13.800,00 | 13.800,00 | **136,90** | 100,00 |
| *5* | *POMOĆI* | *1.106.814,20* | *1.377.839,00* | *1.377.522,73* | *124,46* | *99,98* |
| 51 | POMOĆI EU | 94.689,40 | 49.267,00 | 49.266,40 | **52,03** | 100,00 |
| 52 | OSTALE POMOĆI | 1.012.124,80 | 1.328.572,00 | 1.328.256,33 | **131,23** | 99,98 |
| *6* | *DONACIJE* | *21.155,81* | *19.246,00* | *17.557,50* | *82,99* | *91,23* |
| 61 | DONACIJE | 21.155,81 | 19.246,00 | 17.557,50 | **82,99** | 91,23 |
|  | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.197.964,14** | **1.568.382,00** | **1.488.244,27** | **124,23** | **94,89** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *85.692,09* | *90.928,00* | *90.902,38* | *106,08* | *99,97* |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ | 1.864,00 | 2.464,00 | 2.464,00 | **132,19** | 100,00 |
| 12 | SREDSTVA ZA FINANCIRANJE DECENTRALIZIRANIH FUNKCIJA | 83.828,09 | 88.464,00 | 88.438,38 | **105,50** | 99,97 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *1.973,25* | *13.207,00* | *1.314,61* | *66,62* | *9,95* |
| 31 | VLASTITI PRIHODI | 1.973,25 | 13.207,00 | 1.314,61 | **66,62** | 9,95 |
| *4* | *PRIHODI POSEBNE NAMJENE* | *6.166,24* | *25.478,00* | *10.709,29* | *173,68* | *42,03* |
| 43 | OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 6.166,24 | 25.478,00 | 10.709,29 | **173,68** | 42,03 |
| *5* | *POMOĆI* | *1.087.959,42* | *1.413.488,00* | *1.366.959,22* | *125,64* | *96,71* |
| 51 | POMOĆI EU | 76.465,59 | 83.432,00 | 39.264,78 | **51,35** | 47,06 |
| 52 | OSTALE POMOĆI | 1.011.493,83 | 1.330.056,00 | 1.327.694,44 | **131,26** | 99,82 |
| *6* | *DONACIJE* | *16.173,14* | *25.281,00* | *18.358,77* | *113,51* | *72,62* |
| 61 | DONACIJE | 16.173,14 | 25.281,00 | 18.358,77 | **113,51** | 72,62 |

* + 1. **Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje  31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.197.964,14** | **1.568.382,00** | **1.488.244,27** | **124,23** | **94,89** |
| **09 Obrazovanje** | **1.197.964,14** | **1.568.382,00** | **1.488.244,27** | **124,23** | **94,89** |
| ***092 Srednjoškolsko obrazovanje*** | ***1.197.964,14*** | ***1.568.382,00*** | ***1.488.244,27*** | ***124,23*** | ***94,89*** |

* 1. **Račun financiranja**

**1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.3. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |
| **1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | | **Rebalans za 2024. godinu** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | | **Indeks  4 / 2** | | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | | | **2** | | **3** | | **4** | | **5** | | **6** |
| **8** | | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |  | |  |
| **83** | | **Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |  | |  |
| **831** | | **Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru** | | **0,00** | |  | | **0,00** | |  | |  |
| **8312** | | **Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru** | | **0,00** | |  | | **0,00** | |  | |  |
| **1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | | **Rebalans za 2024. godinu** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | | **Indeks  4 / 2** | | **Indeks  4 / 3** | |
| **1** | | | | **2** | | **3** | | **4** | | **5** | | **6** | |
|  | | **UKUPNO PRIHODI** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |  | |  | |
| ***3*** | | ***VLASTITI PRIHODI*** | | ***0,00*** | | ***0,00*** | | ***0,00*** | | ***0,00*** | | ***0,00*** | |
| **31** | | **VLASTITI PRIHODI** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |

Medicinska škola se nije zaduživala u izvještajnom razdoblju.

1. **POSEBNI DIO:**
   1. **Izvještaj po programskoj klasifikaciji**

Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | | **Rebalans za 2024. godinu** | **Izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  3 / 2** |
| **1** | | | **2** | **3** | **4** |
| **UKUPNO :** | | | **1.568.382,00** | **1.488.244,27** | **94,89** |
| **GLAVA 30003** | | **G- SREDNJE ŠKOLE** | **245.024,00** | **164.888,18** | **67,29** |
| **Izvor financiranja 11** | | **Opći prihodi i primici ŠKŽ** | **2.464,00** | **2.464,00** | **100,00** |
| **Izvor financiranja 12** | | **Sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija** | **88.464,00** | **88.438,38** | **99,97** |
| **Izvor financiranja 31** | | **Vlastiti prihodi** | **13.207,00** | **1.314,61** | **9,95** |
| **Izvor financiranja 43** | | **Ostali prihodi za posebne namjene** | **25.478,00** | **10.709,29** | **42,03** |
| **Izvor financiranja 51** | | **Pomoći EU** | **83.432,00** | **39.264,78** | **47,06** |
| **Izvor financiranja 52** | | **Ostale pomoći** | **6.698,00** | **4.338,35** | **64,77** |
| **Izvor financiranja 61** | | **Donacije** | **25.281,00** | **18.358,77** | **72,62** |
| **PROGRAM 1007** | | **OSNOVNO I SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE** | **245.024,00** | **164.888,18** | **67,29** |
| **Aktivnost A1007-10** | | **SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE - STANDARD** | **79.524,00** | **79.498,38** | **99,97** |
| *Izvor financiranja 12* | | *Sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija* | *79.524,00* | *79.498,38* | *99,97* |
| 32 | | Materijalni rashodi | 79.524,00 | 79.498,38 | 99,97 |
| 3211 | | Službena putovanja |  | 13.312,36 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 12.279,73 |  |
| 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 902,50 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 19.003,59 |  |
| 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 1.522,41 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3225 | | Sitni inventar i autogume |  | 6.511,56 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 1.245,44 |  |
| 3231 | | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 2.160,49 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 4.591,37 |  |
| 3234 | | Komunalne usluge |  | 5.203,03 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3235 | | Zakupnine i najamnine |  | 4.482,19 |  |
| 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 2.391,89 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 157,00 |  |
| 3238 | | Računalne usluge |  | 2.101,66 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3239 | | Ostale usluge |  | 1.769,37 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3293 | | Reprezentacija |  | 1.429,88 |  |
| 3294 | | Članarine i norme |  | 35,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3295 | | Pristojbe i naknade |  | 79,91 |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 319,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A1007-11** | | **SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE - OPERATIVNI PLAN** | **1.540,00** | **1.540,00** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 12* | | *Sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija* | *1.540,00* | *1.540,00* | *100,00* |
| 32 | | Materijalni rashodi | 1.540,00 | 1.540,00 | 100,00 |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 1.540,00 |  |
| **Aktivnost A1007-12** | | **PODIZANJE KVALITETE I STANDARDA KROZ AKTIVNOSTI ŠKOLA** | **71.953,00** | **36.010,46** | **50,05** |
| *Izvor financiranja 11* | | *Opći prihodi i primici ŠKŽ* | *2.464,00* | *2.464,00* | *100,00* |
| 32 | | Materijalni rashodi | 2.464,00 | 2.464,00 | 100,00 |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 2.464,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Izvor financiranja 31* | | *Vlastiti prihodi* | *13.207,00* | *1.314,61* | *9,95* |
| 31 | | Rashodi za zaposlene | 128,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 32 | | Materijalni rashodi | 12.972,00 | 774,66 | 5,97 |
| 3211 | | Službena putovanja |  | 0,00 |  |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 7,74 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3225 | | Sitni inventar i autogume |  | 0,00 |  |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 8,11 |  |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3239 | | Ostale usluge |  | 0,00 |  |
| 3293 | | Reprezentacija |  | 758,20 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 0,61 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 34 | | Financijski rashodi | 5,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3431 | | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 0,00 |  |
| 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 102,00 | 539,95 | 529,36 |
| 4224 | | Medicinska i laboratorijska oprema |  | 533,01 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4241 | | Knjige |  | 6,94 |  |
| *Izvor financiranja 43* | | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *25.478,00* | *10.709,29* | *42,03* |
| 32 | | Materijalni rashodi | 25.478,00 | 10.709,29 | 42,03 |
| 3225 | | Sitni inventar i autogume |  | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 10.709,29 |  |
| *Izvor financiranja 52* | | *Ostale pomoći* | *5.523,00* | *3.163,79* | *57,28* |
| 32 | | Materijalni rashodi | 4.558,00 | 2.445,04 | 53,64 |
| 3211 | | Službena putovanja |  | 283,50 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 1.228,82 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 932,72 |  |
| 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 965,00 | 718,75 | 74,48 |
| 4241 | | Knjige |  | 718,75 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Izvor financiranja 61* | | *Donacije* | *25.281,00* | *18.358,77* | *72,62* |
| 32 | | Materijalni rashodi | 25.151,00 | 18.228,77 | 72,48 |
| 3211 | | Službena putovanja |  | 3.252,00 |  |
| 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 480,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 2.270,50 |  |
| 3231 | | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 3.855,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 8.371,27 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 38 | | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 130,00 | 130,00 | 100,00 |
| 3811 | | Tekuće donacije u novcu |  | 130,00 |  |
| **Aktivnost A1007-70** | | **KAPITALNA ULAGANJA I NABAVA OPREME U SREDNJEM ŠKOLSTVU** | **7.400,00** | **7.400,00** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 12* | | *Sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija* | *7.400,00* | *7.400,00* | *100,00* |
| 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.400,00 | 7.400,00 | 100,00 |
| 4224 | | Medicinska i laboratorijska oprema |  | 7.400,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Tekući projekt T1007-86** | | **ERASMUS+ KA122-VET-ZDRAVSTVO U EUROPI-RADIMO I UČIMO (SŠ MEDICINSKA)** | **6.826,00** | **1.889,87** | **27,69** |
| *Izvor financiranja 51* | | *Pomoći EU* | *6.826,00* | *1.889,87* | *27,69* |
| 31 | | Rashodi za zaposlene | 1.110,00 | 1.110,00 | 100,00 |
| 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 1.110,00 |  |
| 32 | | Materijalni rashodi | 5.716,00 | 779,87 | 13,64 |
| 3211 | | Službena putovanja |  | 779,87 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Tekući projekt T1007-24** | | **ERASMUS+ GET OVER OBESITY (SŠ MEDICINSKA)** | **7.145,00** | **1.214,15** | **16,99** |
| *Izvor financiranja 51* | | *Pomoći EU* | *7.145,00* | *1.214,15* | *16,99* |
| 32 | | Materijalni rashodi | 7.145,00 | 1.214,15 | 16,99 |
| 3211 | | Službena putovanja |  | 0,00 |  |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 40,78 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 1.173,37 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 0,00 |  |
| **Tekući projekt T1007-37** | | **ERASMUS+ ZDRAVLJE-IZAZOVI NOVOG DOBA (SŠ MEDICINSKA)** | **29.908,00** | **20.193,30** | **67,52** |
| *Izvor financiranja 51* | | *Pomoći EU* | *29.908,00* | *20.193,30* | *67,52* |
| 32 | | Materijalni rashodi | 29.908,00 | 20.193,30 | 67,52 |
| 3211 | | Službena putovanja |  | 1.402,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 500,00 |  |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 17.049,66 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3292 | | Premije osiguranja |  | 274,65 |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 966,99 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Tekući projekt T1007-34** | | **OPSKRBA ŠKOLSKIH USTANOVA BESPLATNIM ZALIHAMA MENSTRUALNIH HIGIJENSKIH POTREPŠTINA - SŠ** | **1.175,00** | **1.174,56** | **99,96** |
| *Izvor financiranja 52* | | *Ostale pomoći* | *1.175,00* | *1.174,56* | *99,96* |
| 38 | | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 1.175,00 | 1.174,56 | 99,96 |
| 3812 | | Tekuće donacije u naravi |  | 1.174,56 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Tekući projekt T1007-56** | | **ERASMUS+ VJEŠTINE ZA ZDRAVIJI SVIJET (SŠ MEDICINSKA)** | **39.553,00** | **15.967,46** | **40,37** |
| *Izvor financiranja 51* | | *Pomoći EU* | *39.553,00* | *15.967,46* | *40,37* |
| 32 | | Materijalni rashodi | 39.553,00 | 15.967,46 | 40,37 |
| 3211 | | Službena putovanja |  | 3.380,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 0,00 |  |
| 3225 | | Sitni inventar i autogume |  | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja |  | 0,00 |  |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 12.224,00 |  |
| 3292 | | Premije osiguranja |  | 363,46 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 0,00 |  |
| **GLAVA 30004** | | **G- DJELATNOST OSNOVNIH I SREDNJIH ŠKOLA IZVAN PRORAČUNA ŠKZ** | **1.323.358,00** | **1.323.356,09** | **100,00** |
| **Izvor financiranja 52** | | **Ostale pomoći** | **1.323.358,00** | **1.323.356,09** | **100,00** |
| **PROGRAM 1007** | | **OSNOVNO I SREDNJEŠKOLSKO OBRAZOVANJE** | **1.323.358,00** | **1.323.356,09** | **100,00** |
| **Aktivnost A1007-58** | | **REDOVNA DJELATNOST ŠKOLA (EVIDENCIJSKI PRIHODI)-SŠ** | **1.323.358,00** | **1.323.356,09** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 52* | | *Ostale pomoći* | *1.323.358,00* | *1.323.356,09* | *100,00* |
| 31 | | Rashodi za zaposlene | 1.285.419,00 | 1.285.417,54 | 100,00 |
| 3111 | | Plaće za redovan rad |  | 1.070.630,57 |  |
| 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 38.130,24 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 176.656,73 |  |
| 32 | | Materijalni rashodi | 37.939,00 | 37.938,55 | 100,00 |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 35.446,55 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 295 | | Pristojbe i naknade |  | 2.492,00 |  |

1. **OBRAZLOŽENJE:**

Ukupni prihodi proračuna u izvještajnog razdoblju ostvareni su u iznosu od 1.502.437,29 eura, što predstavlja 99,84 % ostvarenja godišnjeg plana;

* prihodi iz nadležnog proračuna (skupina 67) ostvareni su 99,97% u odnosu na godišnji financijski plan. Odnose se na prihode koje škola ostvaruje iz proračuna osnivača, Šibensko-kninske županije (Opći prihodi i primici, sredstva za kapitalna ulaganja i nabavu opreme u srednjem školstvu i sredstva za decentralizirane funkcije).
* skupina 66-prihodi od najma prostora za dva automata za prodaju pića i grickalica i prihoda od izrade duplikata svjedodžbe-vlastiti prihodi i tekuće donacije: maturalni ples, sredstva za tuzemne i inozemne dnevnice (doniranih od putničke agencije kao naknada nastavnicima u okviru ekskurzije), sredstva za Euroschool sport projekt, kumče u Africi, prijevoz za učenike, projekt Erasmus UHSR-a, sredstva za E-medicu, školske uniforme i razne ulaznice za učenike (skupina 66) ostvareno je 91,02% u odnosu na godišnji financijski plan (u najvećem djelu prihodi od najma i izrade duplikata svjedodžbi, tekućih donacija za maturalni ples, donacije putničke agencije za dnevnice nastavnicima, Euroschool sport projekta i sredstava prikupljenih od učenika za sufinanciranje troška prijevoza na stručne izlete i slično i školske uniforme).
* prihoda od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (skupina 65) ostvareno je 100,00% u odnosu na godišnji financijski plan (prihodi od učenika – upisnine, osiguranje učenika, izleti, ekskurzije, posjete kazalištu, razne ulaznice, sudjelovanje učenika na projektima (npr. E-medica…).
* Prihodi od sredstava EU (izvor financiranja: 51; skupina 63)-ostvareno je 100,00% u odnosu na godišnji financijski plan. Sredstva se odnose na projekte Erasmus.
* prihoda od pomoći (izvor financiranja: 52; skupina 63) ostvareno je 99,98% u odnosu na godišnji financijski plan. Ti prihodi se sastoje od tekućih pomoći proračunskom korisniku iz proračuna koji im nije nadležan-plaće, materijalna prava zaposlenih i sl. i tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S)-maturalni ples, Euroschool sport projekt, sredstva za higijenske potrepštine i sredstva za psihodijagnostičke testove. U tu skupinu spadaju i kapitalne pomoći-sredstva za lektiru i stručnu literaturu i sredstva za besplatne udžbenike.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.488.244,27 eura, što predstavlja 94,89% ostvarenja godišnjeg financijskog plana za 2024. godinu a sastoje se od:

* rashoda za zaposlene (konto 31) koji obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene. Ostvareno je 99,99% u odnosu na godišnji financijski plan.
* materijalnih rashoda (konto 32) realizirano je 70,51% u odnosu na godišnji financijski plan. Odstupanje je nastalo zato što su rashodi na vlastitim i učeničkim sredstvima kao i na sredstvima projekata Erasmus i sl. planirani u razini prihoda i viška prihoda što se u praksi nije pokazalo ostvarivim a rezultat čega je nastali višak prihoda raspoloživ u narednom razdoblju.
* financijskih rashoda (konto 34) realizirano je 0,00% u odnosu na godišnji financijski plan jer se sredstva predviđena za to nisu potrošila s obzirom da za to nije bilo ni potrebe.
* ostali rashodi-tekuće donacije u naravi odnose se na financiranje kumčeta u Africi kojem je naša škola kum i sredstva za nabavu higijenskih potrepština za učenike (skupina 38). Ostvareno je 99,97% u odnosu na godišnji financijski plan.
* rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (konto 42) realizirano je 102,26% u odnosu na godišnji financijski plan. Sredstva se odnose na laboratorijsku i medicinsku opremu financiranu od sredstava za kapitalna ulaganja i nabavu opreme u srednjem školstvu. Zbog nedostatnosti sredstava jedan dio je podmiren iz vlastitih sredstava.

Također, sredstva se odnose i na nabavu knjiga i stručne literature te besplatnih udžbenika.

***Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja*** sadrži prikaz prihoda i rashoda prema izvorima financiranja iskazanih na razini razreda i skupine sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama. Odnosi se na:

1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ

3.VLASTITI PRIHODI

4.OSTALE PRIHODE ZA POSEBNE NAMJENE

5.POMOĆI

6.DONACIJE

***Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji*** sadrži prikaz rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji, a podaci se iskazuju na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Funkcijska klasifikacija je prikaz rashoda proračunskih korisnika razvrstan

prema njegovoj namjeni SKUPINA 092-srednjoškolsko obrazovanje.

Izvršenje za 2024. godinu u odnosu na rebalans financijskog plana za 2024. g. iznosi 94,89 %, a u odnosu na izvršenje 2023. g. 124,23 %.

***Posebni dio godišnjeg izvještaja*** o izvršenju financijskog plana iskazuje se u Izvještaju po programskoj klasifikaciji.

Sadrži prikaz RASHODA I IZDATAKA iskazanim po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

***Svaka aktivnost i projekt ima svoj cilj:***

* A1007-10 Aktivnost srednjoškolsko obrazovanje – standard; cilj je financiranje minimalnog standarda za odvijanje redovitog nastavnog procesa
* A1007-11 Operativni plan; cilj je tekuće održavanje školske zgrade i opreme
* A1007-12 Podizanje kvalitete i standarda kroz aktivnosti škole; cilj je pokriće materijalnih rashoda za koja nisu dovoljna sredstva iz decentralizacije, nabava osnovnih sredstava, pomoći učenicima u realizaciji njihovih potreba i u odvijanju raznih aktivnosti i sl.
* A1007-70 Kapitalna ulaganja; cilj je nabava osnovnih sredstava za školu
* T1007-86, T1007-24, T 1007-37 i T 1007-56-Erasmus+ projekti; opći je cilj programa cjeloživotnim učenjem podupirati obrazovni, profesionalni i osobni razvoj ljudi u području obrazovanja, osposobljavanja, mladih i sporta u Europi i šire, što doprinosi održivom rastu, kvaliteti radnih mjesta, socijalnoj koheziji, poticanju inovacija te jačanju europskog identiteta i aktivnoga građanstva. Program će kao takav biti bitan instrument za izgradnju europskog prostora obrazovanja i podupirati provedbu europske strateške suradnje u području obrazovanja i osposobljavanja, uz temeljne sektorske programe. Osim toga, bitan je za unapređenje suradnje u području politike za mlade u skladu sa strategijom Europske unije za mlade za razdoblje 2019. – 2027. i razvoj europske dimenzije u području sporta.

Program ima sljedeće posebne ciljeve: promicati mobilnost u svrhu učenja za pojedince i skupine te suradnju, kvalitetu, uključivost i pravednost, izvrsnost, kreativnost i inovativnost na razini organizacija i politika u području obrazovanja i osposobljavanja.

* T1007-34 Opskrba školskih ustanova besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština; cilj ovog projekta je podjela besplatnih higijenskih potrepština učenicama
* A1007-58 Redovna djelatnost škola; cilj je financiranje rashoda za zaposlene uključujući i vanjske suradnike putem isplate plaća odnosno vanjske suradnje i isplate ostalih materijalnih prava za zaposlene uključujući i isplatu naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

1. **POSEBNI IZVJEŠTAJI:**
   1. **Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

Medicinska škola se u izvještajnom razdoblju nije zaduživala.

* 1. **Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

Medicinska škola je koristila sredstva Europske unije.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **EU fond** | **Podaci za 2024. godinu** | | **Stanje potraživanja od EU na 31.12. 2024.** |
| **Prihodi** | **Rashodi** |
| **ERASMUS+YOUTH PROJECT** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ERASMUS+KA122-VET-ZDRAVSTVO U EUROPI-RADIMO I UČIMO** | 0,00 | 1.889,87 | 0,00 |
| **ERASMUS+GET OVER OBESITY** | 0,00 | 1.214,15 | 0,00 |
| **ERASMUS+ZDRAVLJE-IZAZOVI NOVOG DOBA** | 9.713,60 | 20.193,30 | 0,00 |
| **ERASMUS+VJEŠTINE ZA ZDRAVIJI SVIJET** | 39.522,80 | 15.967,46 | 9.888,20 (20%) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **EU fond** | **Datum prve uplate sredstava** | **Ukupno uplaćena sredstva do 31.12. 2024.** | **Ukupno potrošena sredstva do 31.12.2024.** |
| **ERASMUS+YOUTH PROJECT** | 15.1.2020. | 179.982,00kn(15.1.2020.)+ 42.921,46kn(14.2.2022.)=222.903,46 kn=**29.312,07 eur** | **29.312,07 eur** |
| **ERASMUS+KA122-VET-ZDRAVSTVO U EUROPI-RADIMO I UČIMO** | 24.8.2022. | 347.298,86kn(24.8.2022.)+11.572,00eur (22.11.2023.)=**57.666,48 eur** | **52.731,19 eur** |
| **ERASMUS+GET OVER OBESITY** | 1.3.2023. | 27.500,00eur(1.3.2023.)+3.675,00 eur(10.11.2023.)=**31.175,00 eur** | **25.244,40 eur** |
| **ERASMUS+ZDRAVLJE-IZAZOVI NOVOG DOBA** | 12.8.2023. | 51.942,40 eur (12.8.2023.)+9.713,60 (6.12.2024.)=**61.656,00 eur** | **51.942,40 eur** |
| **ERASMUS+VJEŠTINE ZA ZDRAVIJI SVIJET** | 21.6.2024. | **39.522,80 eur** | **15.967,46 eur** |
| **UKUPNO:** |  | **219.332,35 eur** | **175.197,52 eur** |

* 1. **Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

Medicinska škola u izvještajnom razdoblju nije davala zajmove niti ima potraživanja.

* 1. **Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Medicinska škola nema obvezu po osnovi sudskog spora za isplatu razlike plaće od 6% (za godine 2015. – 2017.). Sve te obveze su podmirene zaključno s 2022. godinom.

* 1. **Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**

Medicinska škola u izvještajnom razdoblju nije davala jamstva niti imala plaćanja po protestiranim jamstvima.

Ravnateljica:

Aleksandra Acalin, dipl. inž.