**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA**

**NAZIV KORISNIKA:** Medicinska škola Bjelovar, Poljana dr. Franje Tuđmana 8, Bjelovar,

OIB: 00916951686

**DJELOKRUG RADA:** Medicinska škola Bjelovar obavlja djelatnost srednjeg strukovnog obrazovanja i odgoja. Djelatnost Škole je strukovni odgoj i obrazovanje učenika u obrazovnim programima: medicinska sestra opće njege/medicinski tehničar opće njege, farmaceutski tehničar/tehničarka, fizioterapeutski tehničar/tehničarka, zdravstveno-laboratorijski tehničar/tehničarka, dentalni tehničar/tehničarka i primalje – asistentice/asistent te obrazovanje odraslih i djelatnost nakladnika.

Djelatnost se provodi na temelju Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakona o strukovnom obrazovanju i provedbenih propisa.

Broj učenika Medicinske škole Bjelovar je 408, a broj razrednih odjela je 16**.**

**PRORAČUNSKI KORISNICI IZ DJELOKRUGA RADA:**

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.-2027. GODINU:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **Naziv programa** | **2025.** | **2026.** | **2027.** |
| 1. | SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE - DECENTRALIZACIJA | 110.000 | 113.300 | 116.701 |
| 2. | SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – IZNAD STANDARDA | 5.933 | 5.933 | 5.933 |
| 3. | SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – REDOVNE DJELATNOSTI | 2.059.469 | 2.059.469 | 2.059.469 |
| 4. | SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – IZNAD STANDARDA | 74.500 | 0,00 | 0,00 |
|  | Ukupno: | 2.249.902 | 2.178.122 | 2.181.523 |

NAZIV PROGRAMA**: SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE -DECENTRALIZACIJA**

OPIS PROGRAMA:

Program srednjoškolskog obrazovanja – decentralizacija obuhvaća:

* A000204 REDOVNA DJELATNOST SŠ, izvor financiranja je 122 – decentralizirane funkcije SŠ. Škola obavlja djelatnost srednjeg strukovnog odgoja i obrazovanja.

Županija kao osnivač škole, podmiruje sve rashode za tekuće poslovanje škole. Međutim, unutar plana prihoda i rashoda iz županijskog proračuna imamo podjelu prihoda i rashoda.

Redovno poslovanje škole financira se iz decentraliziranih funkcija. Za 2025. godinu dodijeljeno nam je 110.000 EUR iz kojih financiramo redovno poslovanje, odnosno tekuće rashode i izdatke škole.

Planom za 2025. godinu, planiramo 109.000 EUR za tekuće rashode, a 1.000 EUR za kupnju dugotrajne imovine.

Iz navedenog iznosa od 109.000 EUR planira se financirati u slijedeće rashode:

- Naknade troškova zaposlenima = 30.000 EUR

U navedenom iznosu planiraju se službena putovanja, prijevoz na posao i sa posla, stručna usavršavanja zaposlenih. Najznačajnija stavka ove grupe rashoda je prijevoz na posao koji čini nešto više od polovice planiranog iznosa

- Rashodi za materijal i energiju = 45.000 EUR

Rashodi materijala su: uredski materijal, stručna literatura, materijal za čišćenje, higijenski materijal, materijal za nastavu, materijal za vježbe, materijal za tekuće i investicijsko održavanje zagrade i opreme škole

Rashodi za energiju su: rashodi za električnu energiju i plin te gorivo za kosilicu. Rashodi za električnu energiju i plin čine više od 50% ukupne grupe rashoda. U ovoj grupi rashoda su i rashodi za kupnju sitnog inventara i zaštitne odjeće i obuće. Potrebno je još istaknuti da u ovoj grupi rashoda materijala za održavanje nalaze se i toneri za pisače koji na godišnjoj razini čine značajan rashod.

- Rashodi za usluge = 30.700 EUR

Rashodi za usluge obuhvaćaju: usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja zgrade i opreme škole, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, usluge najamnine i zakupnine, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge te ostale usluge koje obuhvaćaju grafičke usluge, usluge čuvanja i čišćenja i drugo.

U grupi rashoda za usluge, najznačajnija je stavka usluge za tekuće i investicijsko održavanje jer je potrebno održavati dvije zgrade i opremu škole na zadovoljavajućoj razini i taj rashod čini oko 30 % ukupne grupe rashoda. Slijedi ga rashod za intelektualne usluge gdje evidentiramo autorske ugovore, ugovore o djelu (bez vanjskih suradnika u nastavi), usluge odvjetnika i ostale intelektualne usluge. U ostale intelektualne usluge spadaju usluge ispitivanja ispravnosti instalacija i opreme, usluge izrade web stranice, usluge implementacije zakonskih propisa kao što je zaštita osobnih podataka i slično. Komunalne usluge su također značajan rashod, kao i zdravstvene usluge koje se odnose na usluge sistematskih pregleda zaposlenika čije je pravo propisano kolektivnim ugovorom.

- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa = 150 EUR

Navedeni trošak odnosi se na isplate putnih naloga osobama koje su angažirane za određena predavanja i slično

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja = 2.000 EUR

Ovim rashodom obuhvaćeni su rashodi za upravne, sudske i javnobilježničke pristojbe, reprezentacija, članarine i ostali rashodi kao što su rashodi za natjecanja i slično. Pristojbe su propisane zakonom, članarine ovisno o udruženjima u kojima je škola ili zaposlenici i reprezentacija koja se utroši kod organizacije natjecanja, sastanaka ili susreta škola.

- Ostali financijski rashodi = 1.150 EUR

U ovim rashodima evidentira se rashod usluga banaka i platnog prometa te kamata na zakašnjela plaćanja.

Predloženi plan za kupnju dugotrajne imovine iz decentraliziranih sredstava u iznosu od 1.000 EUR odnosi se na kupnju neophodne dugotrajne imovine kako bi se proces poslovanja mogao nesmetano odvijati. Zbog dugog korištenja opreme, svake godine dođe do kvara određenog osnovnog sredstva koje je potrebno zamijeniti.

CILJ PROGRAMA:

Završavanjem navedenih programa učenici stječu kvalifikacije.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se ostvaruje na temelju Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakona o strukovnom obrazovanju i provedbenih propisa, Nacionalnog kurikuluma, nastavnog plana i programa, Školskog kurikuluma i Godišnjeg plana i programa rada Škole.

Poslovanje škole temelji se na Zakonu o proračunu, Zakonu o radu, Zakonu o plaćama u javnom sektoru i svim drugim provedbenim propisima.

**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 (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** | **Ciljana vrijednost (2027.)** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | EUR | 29.000 | računovodstvo | 30.000 | 30.900 | 31.827 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | EUR | 44.000 | računovodstvo | 45.000 | 46.350 | 47.740 |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 30.000 | računovodstvo | 30.700 | 31.621 | 32.570 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | EUR | 133 | računovodstvo | 150 | 154 | 160 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 3.000 | računovodstvo | 2.000 | 2.060 | 2.122 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | EUR | 1.100 | računovodstvo | 1.150 | 1.185 | 1.220 |
| 422 | Postrojenja i oprema | EUR | 1.836 | računovodstvo | 1.000 | 2.060 | 1.062 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | EUR | 301 | računovodstvo | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO: | |  | 109.370 |  | 110.000 | 113.300 | 116.701 |

**IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:**

**RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:**

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** | **Ciljana vrijednost (2027.)** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | EUR | 29.000 | 1.000 | 1.900 | 2.827 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | EUR | 44.000 | 1.000 | 2.350 | 3.740 |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 30.000 | 700 | 1.621 | 2.570 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | EUR | 133 | 17 | 21 | 27 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 3.000 | -1.000 | -940 | -878 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | EUR | 1.100 | 50 | 85 | 120 |
| 422 | Postrojenja i oprema | EUR | 1.836 | -836 | -940 | -774 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | EUR | 301 | -301 | -301 | -301 |
| UKUPNO: | | | 109.370 | 630 | 3.930 | 7.331 |

NAZIV PROGRAMA**: SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – IZNAD STANDARDA**

OPIS PROGRAMA:

Program srednjoškolskog obrazovanja – iznad standarda obuhvaća:

* A000075 ŽUPANISJKA NATJECANJA SŠ – izvor financiranja 15
* A000076 KULTURNE I JAVNE DJELATNOSTI SŠ – izvor financiranja 11
* A000300 SUFINANCIRANJE E-TEHNIČARA SŠ – izvor financiranja 14
* A000301 OSIGURANJE ŠKOLSKIH ZGRADA SŠ – izvor financiranja 11
* K000181 SUFINANCIRANJE NABAVE KNJIŽNIČNE GRAĐE – izvor financiranja 11

CILJ PROGRAMA:

Natjecanja iz općeobrazovnih predmeta, predstavljanje rezultata rada, znanja i vještina učenika iz predmetnih područja, strukovna natjecanja baziraju se na promociji i popularizaciji strukovnog obrazovanja.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se ostvaruje na temelju Nacionalnog kurikuluma, nastavnog plana i programa, Školskog kurikuluma i Godišnjeg plana i programa rada Škole.

Poslovanje škole temelji se na Zakonu o proračunu, Zakonu o radu, Zakonu o plaćama u javnom sektoru i svim drugim provedbenim propisima.

**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 (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** | **Ciljana vrijednost (2027.)** |
| **A000075 ŽUPANIJSKA NATJECANJA SŠ** | | | | | | | |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | EUR | 400 | računovodstvo | 400 | 400 | 400 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 900 | računovodstvo | 900 | 900 | 900 |
| UKUPNO: | | | 1.300 |  | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| **A000076 KULTURNE I JAVNE SJELATNOSTI SŠ** | | | | | | | |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 588 | računovodstvo | 588,00 | 588,00 | 588,00 |
| UKUPNO: | | | 588 |  | 588,00 | 588,00 | 588,00 |
| **A000300 SUFINANCIRANJE E-TEHNIČARA SŠ** | | | | | | | |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 2.500 | računovodstvo | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| UKUPNO: | | | 2.500 |  | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| **A000301 OSIGURANJE ŠKOLSKIH ZGRADA SŠ** | | | | | | | |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 781 | računovodstvo | 780 | 780 | 780 |
| UKUPNO: | | | 781 |  | 780 | 780 | 780 |
| **K000181 SUFINANCIRANJE NABAVE KNJIŽNIČNE GRAĐE** | | | | | | | |
| 424 | Knjige, umjetnička dijela …. | EUR | 0 | računovodstvo | 2.265 | 2.265 | 2.265 |
| UKUPNO | | | 5.169 |  | 5.933 | 5.933 | 5.933 |

**IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:**

**RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:**

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost (2024.)** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** |
| **A000075 ŽUPANIJSKA NATJECANJA SŠ** | | | | | | |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | EUR | 400 | 0 | 0 | 0 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 900 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO: | | | 1.300 | 0 | 0 | 0 |
| **A000076 KULTURNE I JAVNE SJELATNOSTI SŠ** | | | | | | |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 588 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO: | | | 588 | 0 | 0 | 0 |
| **A000300 SUFINANCIRANJE E-TEHNIČARA SŠ** | | | | | | |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 2.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| UKUPNO: | | | 2.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| **A000301 OSIGURANJE ŠKOLSKIH ZGRADA SŠ** | | | | | | |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 781 | -1 | -1 | -1 |
| UKUPNO: | | | 781 | -1 | -1 | -1 |
| **K000181 SUFINANCIRANJE NABAVE KNJIŽNIČNE GRAĐE** | | | | | | |
| 424 | Knjige, umjetnička dijela …. | EUR | 0 | 2.265 | 2.265 | 2.265 |
| UKUPNO: | | | 0 | 2.265 | 2.265 | 2.265 |
| SVEUKUPNO: | | | 5.169 | 764 | 764 | 764 |

NAZIV PROGRAMA**: SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – REDOVNE DJELATNOSTI**

OPIS PROGRAMA:

Program obuhvaća:

A000283 REDOVNA DJELATNOST SŠ

IZVORI FINANCIRANJA:

* 32 vlastiti prihodi
* 45 namjenski
* 511 pomoći
* 611 donacije

Vlastiti i ostali prihodi škole planiraju se u iznosu od 59.625 EUR

Namjenski prihodi u iznosu od 26.500 EUR

Prihodi i rashodi iz vlastitih izvora su:

- vlastiti prihodi = 47.500 EUR – odnose se na prihode od zakupa, prihode od prodaje dnevnika prakse. Iz navedenih prihoda plaćaju se grafičke usluge, a od prihoda zakupa ulažu se u kupnju nove opreme za školi.

Vlastiti prihodi sadrže još i usluge edukacija - obrazovanje odraslih u programima osposobljavanja za što imamo odobrenje Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta.

Iz navedenih prihoda plaćat će se plaće za rad izvan redovnog nastavnog procesa i djelomično troškovi režija i održavanja zgrade škole.

- prihodi od kamata u iznosu od 400 EUR – planiraju se i realiziraju u manjim iznosima jer škola raspolaže malim iznosima novčanih sredstava, obzirom da posluje u sklopu državne i županijske riznice, što znači da sredstva niti ne stižu na račun škole nego se direktno uplaćuju za namjenu za koju su obračunata. Tim prihodom kupuje se knjige za knjižnicu.

- donacije = 11.725 EUR – odnose se na donacije koje se prime od trgovačkih društava i troše se namjenski za kupnju opreme u školi, sredstva koja škola primi kod sufinanciranja troškova službenog puta te sredstva koja se prime za naknade šteta koje nastaju i utroše se za saniranje nastalih šteta,

- namjenski prihodi = 26.500 EUR – odnose se na uplate učenika za povećane troškove obrazovanja. Iz navedenih prihoda kupuje se materijal za vježbe.

Plan prihoda i rashoda iz državnog proračuna:

Plan prihoda i rashoda iz državnog proračuna za redovno poslovanje je financijski najznačajniji i odnosi se na financiranje plaća zaposlenika u redovnom radu i prekovremenom radu, ostale rashode za zaposlenike kao što su: jubilarne nagrade, darovi za djecu, božićnica, uskrsnica, regres za godišnji odmor, pomoći u smrtnom slučaju i slučaju bolovanja dužeg od 90 dana, pomoć kod rođenja djeteta i otpremnine kod odlaska u mirovinu. Iz istog izvora financiraju se i doprinosi na plaće zaposlenika, naknade za rad vanjskih suradnika i naknade za invalide zbog nezapošljavanja propisane kvote zapošljavanja invalida u odnosu na ukupan broj zaposlenih.

Sve navedeno se isplaćuje iz državnog proračuna i to putem Centralnog obračuna plaća (COP). Financiranje se vrši na način da izvršimo obračun plaća i naknada u COP-u te na određeni dan sredstvima državne riznice vršimo isplatu.

Osim sredstava primljenih preko sustava državne riznice, iz državnog proračuna primamo na žiroračun škole sredstva za:

- Troškove službenih putovanja kada su putovanja inicirana od strane Ministarstva, kao što su ispravci državnih matura, vođenje učenika na državna natjecanja i slično

- Troškove odlaska učenika na državna natjecanja

- Voditelje županijskih stručnih vijeća za troškove održavanja županijskih stručnih vijeća i slične rashode

- Nabavu opreme za školu u sklopu kurikularne reforme (opremanje učionica i kabineta)

- Nabavu lektire za školsku knjižnicu

- Kupnju udžbenika za djecu koja na to steknu pravo po socijalnim kriterijima

Sredstva primljena iz Državnog proračuna evidentiraju se u grupi vlastitih prihoda i rashoda, ali je navedeno da je izvor prihoda – državni proračun (511). Takav način evidentiranja prihoda je propisan zakonom jer nam državni proračun nije nadležan proračun pa se kod njih evidentira kao pomoći drugim proračunima, a kod nas kao vlastiti prihod i rashod koji ulazi u konsolidaciju nadležnog proračuna.

Za 2025. godinu planiramo navedene izdatke u slijedećim iznosima:

- Plaće = 1.630.000 EUR, ostali rashodi za zaposlene = 50.000 EUR, doprinosi na plaće = 268.950 EUR, naknade troškova zaposlenima (putni nalozi ako se putuje sa zadatkom i u organizaciji Ministarstva ili Agencija) = 200 EUR, rashodi za materijal i energiju (sredstva primljena od Ministarstva za nastavni materijal i opremanje škole) =2.500 EUR, naknade za rad vanjskih suradnika i druge usluge = 9.500 EUR, naknade za invalide, parnične troškove i druge nespomenute rashode = 8.744 EUR, tekuće donacije =1.700 EUR, kamate i druge financijske izdatke = 500 EUR, nabavku opreme =500 EUR, nabavku knjiga za knjižnicu = 750 EUR

Obračun plaća i svih drugih naknada vrši se prema pravima iz Zakona o radu i Kolektivnog ugovora za srednje škole.

CILJ PROGRAMA:

Provođenje redovne djelatnosti škole u dijelu koji se financira iz državnog ili drugog proračuna koji nije nadležan ili iz vlastitih prihoda škole.

Prihodi iz državnog proračuna pokrivaju plaće i naknade zaposlenih, a vlastiti prihodi omogućuju dodatno opremanje škole.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se ostvaruje na temelju Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakona o strukovnom obrazovanju i provedbenih propisa, Nacionalnog kurikuluma, nastavnog plana i programa, Školskog kurikuluma i Godišnjeg plana i programa rada Škole.

Poslovanje škole temelji se na Zakonu o proračunu, Zakonu o radu, Zakonu o plaćama u javnom sektoru i svim drugim provedbenim propisima.

**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 (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** | **Ciljana vrijednost (2027.)** |
| Pomoći iz riznice 511 | | | | | | | |
| 311 | Plaće (bruto) | EUR | 1.250.000 | računovodstvo | 1.630.000 | 1.630.000 | 1.630.000 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | EUR | 55.000 | računovodstvo | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 313 | Doprinosi na plaće | EUR | 210.000 | računovodstvo | 268.950 | 268.950 | 268.950 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | EUR | 446 | računovodstvo | 200 | 200 | 200 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | EUR | 2.500 | računovodstvo | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 20.000 | računovodstvo | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 6.690 | računovodstvo | 8.744 | 8.744 | 8.744 |
| 381 | Tekuće donacije | EUR | 1.500 | Računovodstvo | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | EUR | 500 | računovodstvo | 500 | 500 | 500 |
| 422 | Postrojenja i oprema | EUR | 1.486 | računovodstvo | 500 | 500 | 500 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | EUR | 1.486 | računovodstvo | 750 | 750 | 750 |
| UKUPNO: | | | 1.549.608 |  | 1.973.344 | 1.973.344 | 1.973.344 |
| Donacije 611 | | | | | | | |
| 322 | Rashodi za meterijal ienergiju | EUR | 0 | Računovodstvo | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 321 | Rashodi za usluge | EUR | 0 | računovodstvo | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 531 | računovodstvo | 2.031 | 2.031 | 2.031 |
| 422 | Postrojenja i oprema | EUR | 1.194 | računovodstvo | 4.194 | 4.194 | 4.194 |
|  | | | 1.725 |  | 11.725 | 11.725 | 11.725 |
| Vlastiti prihodi - 32 | | | | | | | |
| 311 | Plaće (bruto) | EUR | 664 | računovodstvo | 5.000 | 5.650 | 5.650 |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** | **Ciljana vrijednost (2027.)** |
| 313 | Doprinosi na plaće | EUR | 133 | računovodstvo | 825 | 975 | 975 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | EUR | 2.500 | računovodstvo | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | EUR | 14.000 | računovodstvo | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 12.000 | računovodstvo | 11.450 | 11.450 | 11.450 |
| 324 | Naknade tr.osobama izvan radnog odnosa | EUR | 133 | računovodstvo | 8.150 | 8.150 | 8.150 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 1.991 | računovodstvo | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | EUR | 700 | računovodstvo | 500 | 500 | 500 |
| 422 | Postrojenja i oprema | EUR | 7.940 | računovodstvo | 2.175 | 2.175 | 2.175 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | EUR | 1.000 | računovodstvo | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| UKUPNO: | | | 41.061 |  | 47.900 | 47.900 | 47.900 |
| Namjenska 45 | | | | | | | |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | EUR | 0 | računovodstvo | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | EUR | 0 | računovodstvo | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 0 | računovodstvo | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 0 | računovodstvo | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| UKUPNO | | | 0 |  | 26.500 | 26.500 | 26.500 |
| SVEUKUPNO | | | 1.746.686 |  | 2.059.469 | 2.059.469 | 2.059.469 |

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

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | | **Jedinica** | | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** | **Ciljana vrijednost (2027.)** |
| Pomoći iz riznice 511 | | | | | | | | |
| 311 | Plaće (bruto) | | EUR | | 1.250.000 | 380.000 | 380.000 | 380.000 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | | EUR | | 55.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 313 | Doprinosi na plaće | | EUR | | 210.000 | 58.950 | 58.950 | 58.950 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | | EUR | | 446 | -246 | -246 | -246 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | | EUR | | 2.500 | 0 | 0 | 0 |
| 323 | Rashodi za usluge | | EUR | | 20.000 | -10.500 | -10.500 | -10.500 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | EUR | | 6.690 | 2.054 | 2.054 | 2.054 |
| 381 | Tekuće donacije | | EUR | | 1.500 | 200 | 200 | 200 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | | EUR | | 500 | 0 | 0 | 0 |
| 422 | Postrojenja i oprema | | EUR | | 1.486 | -986 | -986 | -986 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | | EUR | | 1.486 | -736 | -736 | -736 |
| UKUPNO: | | | | | 1.549.608 | 423.736 | 423.736 | 423.736 |
| Donacije 611 | | | | | | | | |
| 322 | Rashodi za meterijal ienergiju | | EUR | | 0 | 1.500 |  |  |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | | **Jedinica** | | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** | **Ciljana vrijednost (2027.)** |
| 323 | Rashodi za usluge | | EUR | | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | EUR | | 531,00 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 422 | Postrojenja i oprema | | EUR | | 1.194,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Ukupno: | | | | | 1.725,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Vlastiti prihodi - 32 | | | | | | | | |
| 311 | Plaće (bruto) | | EUR | | 664 | 4.986 | 4.986 | 4.986 |
| 313 | Doprinosi na plaće | | EUR | | 133 | 842 | 842 | 842 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | | EUR | | 2.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | | EUR | | 14.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 323 | Rashodi za usluge | | EUR | | 12.000 | -550 | -550 | -550 |
| 324 | Naknade tr. osobama izvan radnog odnosa | | EUR | | 133 | 8.017 | 8.017 | 8.017 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | EUR | | 1.991 | 2.009 | 2.009 | 2.009 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | | EUR | | 700 | -200 | -200 | -200 |
| 422 | Postrojenja i oprema | | EUR | | 7.940 | -.5765 | -.5765 | -.5765 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | | EUR | | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO | | | | | 41.061 | 6.839 | 6.839 | 6.839 |
| Namjenska 45 | | | | | | | | |
| 321 | | Naknade troškova zaposlenima | | EUR | 0 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 322 | | Rashodi za materijal i energiju | | EUR | 0 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| **Pokazatelj učinka** | | **Definicija** | | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** | **Ciljana vrijednost (2027.)** |
| 323 | | Rashodi za usluge | | EUR | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | EUR | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| UKUPNO: | | | | | 0 | 26.500 | 26.500 | 26.500 |
| SVEUKUPNO | | | | | 1.746.686 | 312.783 | 312.783 | 312.783 |

NAZIV PROGRAMA**: SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – IZNAD STANDARDA**

OPIS PROGRAMA:

T000196 ERASMUS + „SUVREMENE MEDICINSKA VJEŠTINE - 2“

* Izvor 566

Projekt ERASMUS + „suvremene medicinske vještine – 2 “ odobren je u 2024. godini u iznosu od 73.925 EUR. 80% sredstava uplaćeno je u 2024. godine, a ostatak uplate planira se u 2025. godini. Sredstva koja su uplaćena u 2024. godini utrošit će se djelomično u 2024. godini, a preostali iznos utrošit će se u 2025. godini za individualne potpore učenika, individualne potpore za nastavnike, individualne potpore za nastavnike u pratnji, putovanje za učenike i nastavnike.

Ostatak od 20% uplatiti će se po završetku projekta i konačnom obračunu.

CILJ PROGRAMA:

T000175 ERASMUS + „SUVREMENE MEDICINSKA VJEŠTINE - 2“

Cilj 1 : Unaprjeđenje znanja i vještina učenika

Cilj 2 : Unaprjeđenje profesionalnih i osobnih kompetencija nastavnika

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Program se ostvaruje na temelju akreditacije za strukovno obrazovanje br.2023-1-HR01-KA121-VET-000128893 ZA-398-2023 i akreditacije za strukovno obrazovanje br. 2023-1-HR01-KA152-YOU-000133406

**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 (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** | **Ciljana vrijednost (2027.)** |
| T000175 ERASMUS + „SUVREMENE MEDICINSKA VJEŠTINE - 2“ | | | | | | | |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | EUR | 0 | računovodstvo | 25.000 | 0 | 0 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | EUR | 0 | računovodstvo | 1.000 | 0 | 0 |
| 324 | Naknade tr. osobama izvan radnog odnosa | EUR | 0 | računovodstvo | 15.000 | 0 | 0 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | EUR | 0 | računovodstvo | 33.500 | 0 | 0 |
| SVEUKUPNO | | | 0 |  | 74.500 | 0 | 0 |

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

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost (2024.)** | **Ciljana vrijednost (2025.)** | **Ciljana vrijednost (2026.)** |
| T000175 ERASMUS + „SUVREMENE MEDICINSKA VJEŠTINE“ | | | | | | |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | EUR | 0,00 | 25.000 | 0 | 0 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | EUR | 0,00 | 1.000 | 0 | 0 |
| 324 | Naknade tr. osobama izvan radnog odnosa | EUR | 0 | 15.000 | 0 | 0 |
| 323 | Rashodi za usluge | EUR | 0,00 | 33.500 | 0 | 0 |
| UKUPNO: | | | 0,00 | 74.500 | 0 | 0 |

U Bjelovaru, 6.11.2024.