

FINANCIJSKI PLAN MEDICINSKE ŠKOLE PULA ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2021.**	Plan 2022.**	Proračun za 2023.	Projekcija proračuna za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	EUR/KN*
PRIHODI UKUPNO	1.138.097	937.468	1.001.533	1.011.533	1.011.533	1.011.533
PRIHODI POSLOVANJA	1.137.956	937.336	1.001.533	1.011.533	1.011.533	1.011.533
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	141	132	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	1.130.664	1.005.673	1.011.533	1.011.533	1.011.533	1.011.533
RASHODI POSLOVANJA	1.087.382	994.377	1.001.764	1.001.764	1.001.764	1.001.764
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.079.949	11.296	9.769	9.769	9.769	9.769
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	7.433	68.205	10.000	0	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Proračun za 2023.	Projekcija proračuna za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.
PRIMICI OD FINANCijske IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Proračun za 2023.	Projekcija proračuna za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	72.343	68.204	10.000	0,00	0,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	79.776	68.204	10.000	0,00	0,00
------------------------------------	--------	--------	--------	------	------

\* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euro iz lipnja 2022. dana je preporuka da u Općem dijelu proračuna sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja bude iskazan dvojno, odnosno u kunama i u eurima.

\*\* Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2021., i Plan 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

\*\*\* Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE sluzi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

KLASA: 400-01/22-09/01  
UR.BROJ: 2167-17-22-8  
Pula, 23. rujna 2022.

Predsjednica Školskog odbora:  
Danijel Pantić, mag. physioth.



FINANCIJSKI PLAN MEDICINSKE ŠKOLE PULA ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2021.**	Plan 2022.**	Proračun za 2023.	Projekcija proračuna		EUR/KN*
				za 2024.	za 2025.	
PRIHODI UKUPNO	8.574.991,94	7.063.382,63	7.546.050,41	7.621.050,41	7.621.050,41	
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	8.573.929,45	7.062.356,11	7.546.050,41	7.621.050,41	7.621.050,41	
RASHODI UKUPNO	1.062,39	994,62	0,00	0,00	0,00	
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	8.518.997,81	7.877.243,21	7.621.395,40	7.621.395,40	7.621.395,40	
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	8.192.879,70	7.492.133,52	7.647.790,87	7.647.790,87	7.647.790,87	
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	8.136.875,75	85.109,69	73.604,52	73.604,52	73.604,52	
	56.003,95	813.890,88	76.345,00	0,00	0,00	

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Proračun za 2023.	Projekcija proračuna	
				za 2024.	za 2025.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Proračun za 2023.	Projekcija proračuna	
				za 2024.	za 2025.
UKUPAN DONOS VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE***					
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	545.088,33	613.883,05	76.345,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	601.072,28	513.883,05	76.345,00	0,00	0,00

\* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za postovanje u euro iz lipnja 2022. dane je preporuka da u Općem dijelu proračuna sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja bude iskazan dvojnjo, odnosno u kunama i u eurima.

\*\* Napomena: Iznosi u stupcima izvršenja 2021. i Plan 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

\*\*\* Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje redkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

KLASA: 402-01/23-01/01  
UR. BROJ: 2168-17-22-9  
Pula, 23. rujna 2022.

Predsjednica Školskog odbora:  
Danijela Pantić, mag. physioth.



*[Handwritten signature]*



I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
			<b>Ukupno</b>	1.138.097	1.005.672	1.011.533	1.011.533	1.011.533
6			<b>Prihodi poslovanja</b>	1.058.179	937.335	1.001.533	1.011.533	1.011.533
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	827.256	789.786	836.074	836.074	836.074
		51999	Prihodi od EU projekata-ostalo	0	5.182	8.096	8.096	8.096
		53080	Agencija za odgoj i obrazovanje za proračunske korisnike	21.668	0	5.973	5.973	5.973
		53082	Ministarstvo znanosti i obrazovanja za srednje škole	802.752	784.604	822.005	822.005	822.005
		53086	HZZ	2.836	0	0	0	0
	64		Prihodi od imovine	1	1	1	1	1
		32400	Vlastiti prihodi srednjih škola	1	1	1	1	1
	65		Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	4.440	4.512	10.769	10.769	10.769
		47400	Prihodi za posebne namjene za srednje škole	4.440	4.512	10.769	10.769	10.769
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	8.538	1.115	23.029	33.029	33.029
		32400	Vlastiti prihodi srednjih škola	8.455	1.115	23.029	33.029	33.029
		62400	Donacije za srednje škole	83	0	0	0	0
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZ-O-a temeljem ugovornih obveza	217.944	141.921	131.660	131.660	131.660
		11001	Nenamjenski prihodi i primici	5.338	27.422	27.041	27.041	27.041
		48007	Decentralizirana sredstva za srednje škole	211.292	114.499	95.490	95.490	95.490
		48008	Decentralizirana sredstva za kapitalno srednje škole	1.314	0	0	0	0
		51100	Strukturni fondovi EU	0	0	9.129	9.129	9.129
	7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	142	133	0	0	0
		71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	142	133	0	0	0
9			Višak	79.776	68.204	10.000	0	0

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
			<b>Ukupno</b>	1.130.654	1.005.673	1.011.533	1.011.533	1.011.533
3			<b>Rashodi poslovanja</b>	1.086.791	994.378	1.001.764	1.001.764	1.001.764
	31		Rashodi za zaposlene	868.985	779.839	836.181	836.181	836.181
		11001	Nenamjenski prihodi i primici	656	265	1.610	1.610	1.610
		51100	Strukturni fondovi EU	0	0	9.129	9.129	9.129
		51999	Prihodi od EU projekata-ostalo	1.261	2.813	3.318	3.318	3.318
		32400	Vlastiti prihodi srednjih škola	0	0	4.778	4.778	4.778
		53082	Ministarstvo znanosti i obrazovanja za srednje škole	853.121	775.898	814.692	814.692	814.692
		53083	Agencija za odgoj i obrazovanje za proračunske korisnike	0	863	2.654	2.654	2.654
		53086	HZZ Psiholog	13.948	0	0	0	0
	32		Materijalni rashodi	210.029	212.163	164.815	164.815	164.815
		11001	Nenamjenski prihodi i primici	4.152	27.156	25.431	25.431	25.431
		32400	Vlastiti prihodi srednjih škola	1.882	2.247	20.187	20.187	20.187
		47400	Prihodi za posebne namjene za srednje škole	3.310	1.327	9.025	9.025	9.025
		48007	Decentralizirana sredstva za srednje škole	174.153	112.376	94.776	94.776	94.776
		51999	Prihodi od EU projekata-ostalo	5.026	59.499	3.982	3.982	3.982
		53082	Ministarstvo znanosti i obrazovanja za srednje škole	19.379	7.964	7.300	7.300	7.300
		53083	Agencija za odgoj i obrazovanje za proračunske korisnike	0	1.593	4.114	4.114	4.114
		53086	HZZ Psiholog	2.044	0	0	0	0
		62400	Donacije za srednje škole	83	0	0	0	0
	34		Financijski rashodi	7.777	2.376	768	768	768
		32400	Vlastiti prihodi srednjih škola	0	0	40	40	40
		47400	Prihodi za posebne namjene za srednje škole	0	0	0	0	0
		48007	Decentralizirana sredstva za srednje škole	694	690	714	714	714
		51999	Prihodi od EU projekata-ostalo	95	491	0	0	0
		53082	Ministarstvo znanosti i obrazovanja za srednje škole	6.988	1.195	13	13	13
4			<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	43.873	11.295	9.769	9.769	9.769
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0
		48008	Decentralizirana sredstva za kapitalno srednje škole	1.314	0	0	0	0
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.873	11.295	9.769	9.769	9.769
		11001	Nenamjenski prihodi i primici	531	1.526	0	0	0
		32400	Vlastiti prihodi srednjih škola	610	1	1	1	1
		47400	Prihodi za posebne namjene za srednje škole	561	9.788	9.768	9.768	9.768
		48008	Decentralizirana sredstva za kapitalno srednje škole	1.314	0	0	0	0
		53082	Ministarstvo znanosti i obrazovanja za srednje škole	0	0	0	0	0
		62400	Donacije za srednje škole	0	0	0	0	0
		81006	Zaduživanje 2018.	40857	0	0	0	0

KLASA: 400-201/22-01/01  
UR. BROJ: 2068-12-22-10  
Pula, 23. rujna 2022.



Predsjednica školskog odbora:  
Marta Panić, mag. physioth.

*(Handwritten signature in blue ink)*

FINANCIJSKI PLAN ŠKOLE PRIMIJENJENIH UMJETNOSTI I DIZAJNA - PULA  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
UKUPNI RASHODI KUNE	8.518.987,91	7.577.242	7.621.397	7.621.397	7.621.397
09 Obrazovanje	8.518.987,91	7.577.242	7.621.397	7.621.397	7.621.397
092 Srednjoškolsko obrazovanje	8.518.987,91	7.577.242	7.621.397	7.621.397	7.621.397
0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	8.518.987,91	7.577.242	7.621.397	7.621.397	7.621.397

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
UKUPNI RASHODI EURI	1.130.739	1.005.740	1.011.600	1.011.600	1.011.600
09 Obrazovanje	1.130.739	1.005.740	1.011.600	1.011.600	1.011.600
092 Srednjoškolsko obrazovanje	1.130.739	1.005.740	1.011.600	1.011.600	1.011.600
0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	1.130.739	1.005.740	1.011.600	1.011.600	1.011.600

KLASA: 400-01/22-01/01  
UR BROJ: 2168-17-22-AA  
Pula, 23. rujna 2022.

Predsjednica Školskog odbora:  
Danijela Panić, mag. physioth.



FINANCIJSKI PLAN MEDICINSKE ŠKOLE PULA  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
	84		Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
		81	Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0
		11	Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
		31	Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0

KLASA: 400-01/22-01/01  
UR.BROJ: 2469-92-22-12  
Pula, 23. rujna 2022.

Predsjednica Školskog odbora:  
Danaela Panić, mag. physioth.

**FINANCIJSKI PLAN MEDICINSKE ŠKOLE PULA  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

**II. POSEBAN DIO**

Šifra	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
	<b>UKUPNO</b>	1.130.664	1.005.673	1.011.533	1.011.533	1.011.533
<b>PROGRAM 2201</b>	<b>REDOVNA DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA - MINIMALNI STANDARD</b>	1.049.001	883.668	927.635	927.635	927.635
<b>Aktivnost A220101</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI SŠ PO KRITERIJIMA</b>	30.845	37.412	37.412	37.412	37.412
<i>Izvor financiranja 48007</i>	<i>Decentralizirana sredstva za srednje škole</i>					
3	Rashodi poslovanja	30.845	37.412	37.412	37.412	37.412
32	Materijalni rashodi	30.151	36.722	36.698	36.698	36.698
34	Financijski rashodi	694	690	714	714	714
<b>Aktivnost A220102</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI SŠ PO STVARNOM TROŠKU</b>	133.580	58.078	58.078	58.078	58.078
<i>Izvor financiranja 48007</i>	<i>Decentralizirana sredstva za srednje škole</i>					
3	Rashodi poslovanja	133.580	58.078	58.078	58.078	58.078
32	Materijalni rashodi	133.580	58.078	58.078	58.078	58.078
<b>Aktivnost A220103</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI SŠ - DRUGI IZVORI</b>	5.276	3.574	10.140	10.140	10.140
<i>Izvor financiranja 32400</i>	<i>Vlastiti prihodi srednjih škola</i>					
3	Rashodi poslovanja	1.965	2.247	1.115	1.115	1.115
32	Materijalni rashodi	1.965	2.247	1.115	1.115	1.115
34	Financijski rashodi	0	0	0	0	0
<i>Izvor financiranja 47400</i>	<i>Prihodi za posebne namjene za srednje škole</i>					
3	Rashodi poslovanja	3.310	1.327	9.025	9.025	9.025
32	Materijalni rashodi	3.310	1.327	9.025	9.025	9.025
34	Financijski rashodi	0	0	0	0	0
<b>Aktivnost A220104</b>	<b>PLAĆE I DRUGI RASHODI ZA ZAPOSLENE SREDNJIH ŠKOLA</b>	879.300	784.604	822.005	822.005	822.005
<i>Izvor financiranja 53082</i>	<i>Ministarstvo znanosti i obrazovanja za srednje škole</i>					
3	Rashodi poslovanja	879.300	784.604	822.005	822.005	822.005
31	Rashodi za zaposlene	863.121	775.898	814.692	814.692	814.692
32	Materijalni rashodi	19.192	7.512	7.300	7.300	7.300
34	Financijski rashodi	6.988	1.195	13	13	13
4	Rashodi za nabavu	531	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	531	0	0	0	0



<b>PROGRAM 2301</b>	<b>PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA</b>	26.277	93.133	63.390	63.390	63.390	63.390
<b>Aktivnost A230101</b>	<b>MAT TROŠKOVNI ZNAD STANDARDA</b>	0	24.104	24.104	24.104	24.104	24.104
<i>Izvor financiranja 11001</i>	<i>Nenamjenski prihodi i primici</i>						
3	Rashodi poslovanja	0	24.104	24.104	24.104	24.104	24.104
32	Materijalni rashodi	0	24.104	24.104	24.104	24.104	24.104
<b>Aktivnost A230122</b>	<b>PSIHOLOG</b>	15.992	0	0	0	0	0
<i>Izvor financiranja 53086</i>	Hrvatski zavod za zapošljavanje za						
3	Rashodi poslovanja	15.992	0	0	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	13.948	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	2.044	0	0	0	0	0
<b>Aktivnost A230141</b>	<b>POKRETOM DO ZDRAVLJA</b>	1.991	1.991	0	0	0	0
<i>Izvor financiranja 11001</i>	<i>Nenamjenski prihodi i primici</i>						
3	Rashodi poslovanja	1.991	1.991	0	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	133	265	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	1.858	1.725	0	0	0	0
<b>Aktivnost A230162</b>	<b>ŽUPANIJSKO STRUČNO VIJEĆE</b>	187	453	0	0	0	0
<i>Izvor financiranja 53082</i>	<i>Ministarstvo znanosti i obrazovanja za srednje škole</i>						
3	Rashodi poslovanja	187	453	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	187	453	0	0	0	0
<b>Aktivnost A230165</b>	<b>UČENIČKI SERVIS</b>	0	0	23.890	23.890	23.890	23.890
<i>Izvor financiranja 32400</i>	<i>Vlastiti prihodi srednjih škola</i>						
3	Rashodi poslovanja	0	0	23.890	23.890	23.890	23.890
31	Rashodi za zaposlene	0	0	4.778	4.778	4.778	4.778
32	Materijalni rashodi	0	0	19.072	19.072	19.072	19.072
34	Bankarske usluge	0	0	40	40	40	40
<b>Aktivnost A230168</b>	<b>EU PROJEKTI KOD PRORAČUNSKIH KORISNIKA</b>	6.382	65.259	14.069	14.069	14.069	14.069
<i>Izvor financiranja 51999</i>	<i>Prihodi od EU projekata - ostalo</i>						
3	Rashodi poslovanja	6.287	62.804	7.300	7.300	7.300	7.300
31	Rashodi za zaposlene	1.261	2.813	3.318	3.318	3.318	3.318
32	Materijalni rashodi	5.026	59.499	3.982	3.982	3.982	3.982
34	Financijski rashodi	95	491	0	0	0	0
<i>Izvor financiranja 53083</i>	<i>Agencija za odgoj i obrazovanje za proračunske korisnike</i>						
3	Rashodi poslovanja	0	2.455	6.769	6.769	6.769	6.769
31	Rashodi za zaposlene	0	863	2.654	2.654	2.654	2.654
32	Materijalni rashodi	0	1.593	4.114	4.114	4.114	4.114
<b>Aktivnost A230184</b>	<b>ZAVIČAJNA NASTAVA</b>	0	1.327	1.327	1.327	1.327	1.327
<i>Izvor financiranja 11001</i>	<i>Nenamjenski prihodi i primici</i>						
3	Rashodi poslovanja	0	1.327	1.327	1.327	1.327	1.327
32	Materijalni rashodi	0	1.327	1.327	1.327	1.327	1.327

Aktivnost A230185	VOLONTIRANJE U PALIJATIVNOJ SKRBI	1.725	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 11001	Nenamjenski prihodi i primici						
3	Rashodi poslovanja	1.725	0	0	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	523	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	1.202	0	0	0	0	0
PROGRAM 2302	PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA	1.091	0	0	0	0	0
Aktivnost A230205	SRED. ZAŠTITE PROTIV COVID-19	1.091	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 11001	Nenamjenski prihodi i primici						
3	Rashodi poslovanja	1.091	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	1.091	0	0	0	0	0
PROGRAM 2402	INV. ODRŽAVANJE SREDNJIH ŠKOLA	10.423	17.576	0	0	0	0
Aktivnost A240201	INV. ODRŽAVANJE SREDNJIH ŠKOLA - MIN. STANDARD	10.423	17.576	0	0	0	0
Izvor financiranja 48007	Decentralizirana sredstva za srednje škole						
3	Rashodi poslovanja	10.423	17.576	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	10.423	17.576	0	0	0	0
PROGRAM 2404	KAPITALNA ULAGANJA U SREDNJE ŠKOLE	42.171	0	0	0	0	0
Aktivnost A240401	Projektna dokumentacijaSS	1.314	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 48008	Decentralizirana sredstva za kapitalno za srednje škole						
4	Rashodi za nabavu	1.314	0	0	0	0	0
41	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	1.314	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 81006	Zaduživanja za izgradnju objekta u 2018.						
4	Rashodi za nabavu	40.857	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.857	0	0	0	0	0
PROGRAM 2406	OPREMANJE U SREDNJIH ŠKOLAMA	1.702	11.295	9.769	9.769	9.769	9.769
Kapitalni projekt K240601	ŠKOLSKI NAMJEŠTAJ I OPREMA	1.702	11.295	9.769	9.769	9.769	9.769
Izvor financiranja 32400	Vlastiti prihodi srednjih škola						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	610	1	1	1	1	1
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	610	1	1	1	1	1
Izvor financiranja 47400	Prihodi za posebne namjene za srednje škole						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	561	9.768	9.768	9.768	9.768	9.768
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	561	9.768	9.768	9.768	9.768	9.768



Izvor financiranja 11001	Nenamjenski prihodi i primici					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	531	1.526	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	531	1.526	0	0	0
<b>PROGRAM 9211</b>	<b>MOZAIK 5</b>	0	0	10.739	10.739	10.739
<b>Tekući projekt T921101</b>	<b>PROVEDBA PROJEKTA MOZAIK 5</b>	0	0	10.739	10.739	10.739
Izvor financiranja 11001	Nenamjenski prihodi i primici					
3	Rashodi poslovanja	0	0	1.610	1.610	1.610
31	Rashodi za zaposlene	0	0	1.610	1.610	1.610
Izvor financiranja 51100	Strukturni fondovi EU					
3	Rashodi poslovanja	0	0	9.129	9.129	9.129
31	Rashodi za zaposlene	0	0	9.129	9.129	9.129

KLASA: 400-01/22-01/01  
 UR.BROJ: 2163-97-22-13  
 Pula, 23. rujna 2022.



Predsjednica Školskog odbora:  
 Danijela Panić, mag. physioth.

FINANCIJSKI PLAN MEDICINSKE ŠKOLE PULA  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

II. POSEBAN DIO

Sifra	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
	<b>UKUPNO</b>	8.518.988	7.577.242	7.621.397	7.621.397	7.621.397
<b>PROGRAM 2201</b>	<b>REDOVNA DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA - MINIMALNI STANDARD</b>	7.903.697	6.657.997	6.989.269	6.989.269	6.989.269
<b>Aktivnost A220101</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI SŠ PO KRITERIJIMA</b>	232.401	281.879	281.881	281.881	281.881
Izvor financiranja 48007	Decentralizirana sredstva za srednje škole					
3	Rashodi poslovanja	232.401	281.879	281.881	281.881	281.881
32	Materijalni rashodi	227.170	276.679	276.500	276.500	276.500
34	Financijski rashodi	5.230	5.200	5.381	5.381	5.381
<b>Aktivnost A220102</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI SŠ PO STVARNOMI TROŠKU</b>	1.006.458	437.590	437.589	437.589	437.589
Izvor financiranja 48007	Decentralizirana sredstva za srednje škole					
3	Rashodi poslovanja	1.006.458	437.590	437.589	437.589	437.589
32	Materijalni rashodi	1.006.458	437.590	437.589	437.589	437.589
<b>Aktivnost A220103</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI SŠ - DRUGI IZVORI</b>	39.749	26.928	76.400	76.400	76.400
Izvor financiranja 32400	Vlastiti prihodi srednjih škola					
3	Rashodi poslovanja	14.808	16.928	8.400	8.400	8.400
32	Materijalni rashodi	14.808	16.928	8.400	8.400	8.400
34	Financijski rashodi	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 47400	Prihodi za posebne namjene za srednje škole					
3	Rashodi poslovanja	24.941	10.000	68.000	68.000	68.000
32	Materijalni rashodi	24.941	10.000	68.000	68.000	68.000
34	Financijski rashodi	0	0	0	0	0
<b>Aktivnost A220104</b>	<b>PLAĆE I DRUGI RASHODI ZA ZAPOSLENE SREDNJIH ŠKOLA</b>	6.625.089	5.911.600	6.193.400	6.193.400	6.193.400
Izvor financiranja 53082	Ministarstvo znanosti i obrazovanja za srednje škole					
3	Rashodi poslovanja	6.625.089	5.911.600	6.193.400	6.193.400	6.193.400
31	Rashodi za zaposlene	6.427.837	5.846.000	6.138.300	6.138.300	6.138.300
32	Materijalni rashodi	144.603	56.600	55.000	55.000	55.000
34	Financijski rashodi	52.649	9.000	100	100	100
4	Rashodi za nabavu	4.000				
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000				
<b>PROGRAM 2301</b>	<b>PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA</b>	197.980	701.713	477.610	477.610	477.610
<b>Aktivnost A230101</b>	<b>MAT TROŠKOVI IZNAD STANDARDA</b>	0	181.610	181.612	181.612	181.612
Izvor financiranja 11001	Nenamjenski prihodi i primici					
3	Rashodi poslovanja	0	181.610	181.612	181.612	181.612
32	Materijalni rashodi	0	181.610	181.612	181.612	181.612
34	Financijski rashodi	120.491	0	0	0	0
<b>Aktivnost A230122</b>	<b>PSIHOLOG</b>					
Izvor financiranja 53086	Hrvatski zavod za zapošljavanje za					
3	Rashodi poslovanja	120.491	0	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	105.091	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	15.400	0	0	0	0
<b>Aktivnost A230141</b>	<b>POKRETOM DO ZDRAVLJA</b>	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Izvor financiranja 11001	Nenamjenski prihodi i primici					
3	Rashodi poslovanja	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000



31	Rashodi za zaposlene	1.000	2.000	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	14.000	13.000	0	0	0	0
<b>Aktivnost A230162</b>	<b>ŽUPANIJSKO STRUČNO VIJEĆE</b>	1.408	3.410	0	0	0	0
Izvor financiranja 53082	Ministarstvo znanosti i obrazovanja za srednje škole						
3	Rashodi poslovanja	1.408	3.410	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	1.408	3.410	0	0	0	0
<b>Aktivnost A230165</b>	<b>UČEINIČKI SERVIS</b>	0	0	180.000	180.000	180.000	180.000
Izvor financiranja 32400	Vlastiti prihodi srednjih škola						
3	Rashodi poslovanja	0	0	180.000	180.000	180.000	180.000
31	Rashodi za zaposlene	0	0	36.000	36.000	36.000	36.000
32	Materijalni rashodi	0	0	143.700	143.700	143.700	143.700
34	Bankarske usluge	0	0	300	300	300	300
<b>Aktivnost A230168</b>	<b>EU PROJEKTI KOD PRORAČUNSKIH KORISNIKA</b>	48.082	491.694	106.000	106.000	106.000	106.000
Izvor financiranja 51999	Prihodi od EU projekata - ostalo						
3	Rashodi poslovanja	47.366	473.194	55.000	55.000	55.000	55.000
31	Rashodi za zaposlene	9.500	21.196	25.000	25.000	25.000	25.000
32	Materijalni rashodi	37.866	448.298	30.000	30.000	30.000	30.000
34	Financijski rashodi	716	3.700				
Izvor financiranja 53083	Agencija za odgoj i obrazovanje za proračunske korisnike						
3	Rashodi poslovanja	0	18.500	51.000	51.000	51.000	51.000
31	Rashodi za zaposlene	0	6.500	20.000	20.000	20.000	20.000
32	Materijalni rashodi	0	12.000	31.000	31.000	31.000	31.000
<b>Aktivnost A230184</b>	<b>ZAVIČAJNA NASTAVA</b>	0	10.000	9.998	9.998	9.998	9.998
Izvor financiranja 11001	Nenamijenski prihodi i primici						
3	Rashodi poslovanja	0	10.000	9.998	9.998	9.998	9.998
32	Materijalni rashodi	0	10.000	9.998	9.998	9.998	9.998
<b>Aktivnost A230185</b>	<b>VOLONTIRANJE U PALIJATIVNOJ SKRBI</b>	13.000	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 11001	Nenamijenski prihodi i primici						
3	Rashodi poslovanja	13.000	0	0	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	3.940	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	9.060	0	0	0	0	0
<b>PROGRAM 2302</b>	<b>PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA</b>	8.221	0	0	0	0	0
<b>Aktivnost A230205</b>	<b>SRED. ZAŠTITE PROTIV COVID-19</b>	8.221	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 11001	Nenamijenski prihodi i primici						
3	Rashodi poslovanja	8.221	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	8.221	0	0	0	0	0
<b>PROGRAM 2402</b>	<b>INV. ODRŽAVANJE SREDNJIH ŠKOLA</b>	78.531	132.426	0	0	0	0
<b>Aktivnost A240201</b>	<b>INV. ODRŽAVANJE SREDNJIH ŠKOLA - MIN. STANDARD</b>	78.531	132.426	0	0	0	0
Izvor financiranja 48007	Decentralizirana sredstva za srednje škole						
3	Rashodi poslovanja	78.531	132.426	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	78.531	132.426	0	0	0	0
<b>PROGRAM 2404</b>	<b>KAPITALNA ULAGANJA U SREDNJE ŠKOLE</b>	317.734	0	0	0	0	0
<b>Aktivnost A240401</b>	<b>Projektna dokumentacijaSS</b>	9.900	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 48008	Decentralizirana sredstva za kapitalno za srednje škole						
4	Rashodi za nabavu	9.900	0	0	0	0	0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dug. imovine	9.900	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 81006	Zaduživanja za izgradnju objekta u 2018.						
4	Rashodi za nabavu	307.834	0	0	0	0	0

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	307.834	0	0	0	0	0
<b>PROGRAM 2406</b>	<b>OPREMANJE U SREDNJIJIM ŠKOLAMA</b>	12.825	85.105	73.605	73.605	73.605	73.605
Kapitalni projekt K240601	<b>ŠKOLSKI NAMJEŠTAJ I OPREMA</b>	12.825	85.105	73.605	73.605	73.605	73.605
Izvor financiranja 32400	Vlastiti prihodi srednjih škola						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.598	5	5	5	5	5
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.598	5	5	5	5	5
Izvor financiranja 47400	Prihodi za posebne namjene za srednje škole						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.227	73.600	73.600	73.600	73.600	73.600
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.227	73.600	73.600	73.600	73.600	73.600
Izvor financiranja 11001	Nenamjenski prihodi i primici						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.000	11.500	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000	11.500	0	0	0	0
<b>PROGRAM 9211</b>	<b>MOZAIK 5</b>	0	0	80.913	80.913	80.913	80.913
Tekući projekt T921101	<b>PROVEDBA PROJEKTA MOZAIK 5</b>	0	0	80.913	80.913	80.913	80.913
Izvor financiranja 11001	Nenamjenski prihodi i primici						
3	Rashodi poslovanja	0	0	12.131	12.131	12.131	12.131
31	Rashodi za zaposlene	0	0	12.131	12.131	12.131	12.131
Izvor financiranja 51100	Strukturalni fondovi EU						
3	Rashodi poslovanja	0	0	68.782	68.782	68.782	68.782
31	Rashodi za zaposlene	0	0	68.782	68.782	68.782	68.782

KLASA: 400-01/22-201/01  
 UR.BROJ: 2163-17-22-14  
 Pula, 23. rujna 2022.

Predsjednica Školskog odbora:  
 Danijela Panić, mag. physioth.






## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2023. - 2025. GODINE**

### **1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA ŠKOLE**

Djelatnost Medicinske škole Pula je odgoj i obrazovanje učenika u području rada zdravstva i socijalne skrbi za stjecanje srednje stručne spreme. Sjedište škole je u Puli, u ulici Rižanske skupštine 2. U školskoj godini 2022./2023. upisana su 372 učenika u 15 razrednih odjeljenja u sljedećim obrazovnim programima: Medicinska sestra opće njege/medicinski tehničar opće njege, Fizioterapeutski tehničar/fizioterapeutska tehničarka i Dentalni (zubni) tehničar/tehničarka.

U školi je zaposleno 66 djelatnika u stalnom radnom odnosu, 9 vanjskih suradnika i 2 pomoćnice u nastavi. Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada Medicinske škole Pula u školskoj godini 2022./2023. te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./2023.

### **2. OSNOVNE ZNAČAJKE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA**

Prijedlog financijskog plana za razdoblje 2023.-2025. izrađen je temeljem odredbi Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21) i Uputa za izradu Proračuna Istarske županije za razdoblje 2023.-2025. Sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine te sadrži opći i posebni dio i obrazloženje financijskog plana.

Opći dio financijskog plana sadrži, sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja i preneseni višak prihoda nad rashodima.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji i prikazuje se tablično. U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Posebni dio financijskog plana sastoji se od rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje financijskog plana sastoji se od obrazloženja: općeg dijela financijskog plana i posebnog dijela financijskog plana.

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana sadrži obrazloženje: prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i prenesenog viška financijskog plana.

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja.

Novi Zakon o proračunu propisuje da se prihodi i primici, rashodi i izdaci za 2023. godinu planiraju na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana) isto kao i projekcije prihoda i rashoda za 2024. i 2025. godinu, za razliku od prethodnih godina kada su za tekuću proračunsku godinu planirani na razini podskupine (treća razina računskog plana). Donošenje financijskog plana i projekcija na ovim, manje razrađenim, razinama omogućava veću fleksibilnost u izvršavanju financijskog plana koja je nužna za efikasniju provedbu Školskog kurikulumu i Godišnjeg plana i programa Škole.

Kod izrade prijedloga financijskog plana primijenjene su proračunske klasifikacije sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“, br. 26/10, 120/13 i 1/20) i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20).

Zakon o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj („Narodne novine“, br. 57/22) propisuje da se financijski planovi i drugi prateći dokumenti koji se u godini koja prethodi godini uvođenja eura pripremaju za razdoblja nakon dana uvođenja eura, a čija obveza sastavljanja, donošenja i objavljivanja proizlazi iz odredaba propisa kojim se uređuje sustav proračuna, sastavljaju, donose i objavljuju na način da se vrijednosti u njima iskazuju u euru. Slijedom navedenog, svi iznosi iskazani u financijskom planu za razdoblje 2023.-2025. iskazani su u novoj službenoj valuti euru. Radi bolje usporedivosti podataka, podaci za plan tekuće i izvršenje prethodne godine preračunati su iz kuna u eure primjenom fiksnog tečaja konverzije (1 eur = 7,53450 kn) i sukladno pravilima za preračunavanje i zaokruživanje iz navedenoga Zakona.

Vezano za dvojno iskazivanje proračunskih dokumenata u eurima i kunama, u skladu s Uputom o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euru iz lipnja 2022., preporuka je da se u Općem dijelu financijskog plana sažetak Računa prihoda i rashoda i sažetak Računa financiranja iskažu dvojno u kunama i eurima.

### 3. OPĆI DIO

Prijedlog financijskog plana škole za 2023. godinu izrađen je prema prije navedenim Uputama i to na način da su programi financirani iz decentraliziranih sredstava planirani na razini bilančnih prava iz 2022. godine., sredstva za financiranje iz nenamjenskih sredstava su limitirana na razini programa, a programi, aktivnosti i projekti koje se financiraju iz vlastitih i namjenskih prihoda planirana su na bazi pokazatelja kao što su broj učenika i učestalosti ispostave računa. Projekcije za 2024. i 2025. godinu izrađene su za programe koji imaju kontinuitet provođenja u visini 100 % financijskog plana za 2023.

Prijedlog financijskog plana za 2023. godinu planiran je u visini od 1.011.533,00 eur.

	<b>Proračun za 2023.</b>
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.001.533,00</b>
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.001.533,00</b>
<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0,00</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>1.011.533,00</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.001.764,00</b>
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>9.769,00</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>10.000,00</b>

#### PRIHODI

Ukupni prihodi su planirani u iznosu od 1.001.533 eur i odnose se na prihode poslovanja.

#### Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći sastoje se od:

- tekuće pomoći iz Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 822.005 eur za troškove zaposlenika (plaće i materijalna prava)
- pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU – planirana su sredstva nakon završnih izvješća za provođenje dva EU projekta, Zajedno do zdravlja i Sigurnija generacija na internetu



#### Prihodi od imovine

Prihodi od imovine odnose se na prihode od financijske imovine. Planirani su vlastiti prihodi od kamata na sredstva na žiro računu za redovno poslovanje u iznosu od 3 eur. Njima se sufinanciraju usluge platnog prometa.

#### Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

To su prihodi po posebnim propisima. Planirani su prihodi od godišnjih participacija roditelja/skrbnika učenika za povećane troškove školovanja radi podizanja razine obrazovanja iznad kriterija po kojima se obrazovni program škole financira iz sredstava državnog i županijskog proračuna u iznosu od 18.793 eur. Njima se sufinanciraju materijalni rashodi i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

#### Prihodi od prodaje proizvoda i roba te učeničkog servisa

Planirani su prihodi u ukupnom iznosu od 25.005 eur. Odnose se na:

- prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga – planirani su vlastiti prihodi od najma prostora za kombinirani aparat za napitke i grickalice, te prihodi od posredovanja za rad učenika za financiranje materijalnih troškova učeničkog servisa, ostale materijalne rashode i za poboljšanje uvjeta izvođenja nastavnog procesa

#### Prihodi iz proračuna proračunskih korisnika

Planirani su prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti. To su prihodi iz proračuna Istarske županije u iznosu od 131.660 eur za financiranje decentraliziranih funkcija i provođenje projekata Institucionalizacija zavičajne nastave i MOZAIK 5.

### **RASHODI**

Ukupni rashodi su planirani u iznosu od 1.011.533 eur i odnose se na rashode poslovanja u iznosu od 1.001.754 eur i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 9.769 eur.

#### Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su planirani u iznosu od 500.417 eur za plaće i naknade plaća s doprinosima na plaće i materijalna prava ugovorena kolektivnim ugovorima.

#### Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 10.00.987 eur. Obuhvaćaju:

- naknade troškova zaposlenima za službena putovanja (dnevnice, troškovi prijevoza i smještaja), naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla i troškove stručnog usavršavanja
- rashode za materijal i energiju za uredski materijal, pedagošku dokumentaciju, stručnu literaturu, materijal i sredstva za čišćenje, materijal za higijenske potrebe i njegu, nastavni materijal, energente, materijal i dijelove za tekuće održavanje, sitni inventar i zaštitnu odjeću i obuću
- rashode za usluge – planirani su kontinuirani troškovi telefona, poštarine, tekućeg održavanja opreme, komunalnih usluga, najma dvorane i vanjskih terena za izvođenje nastave TZK, zdravstvenih pregleda, usluga održavanja prostora i opreme, ažuriranja računalnih programa, usluge nadzora alarmnog sustava i grafičkih usluga
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja – planirani su rashodi za premije osiguranja, reprezentaciju, članarine, sudske pristojbe, novčanu naknadu za nezapošljavanje invalida i troškove realizacije projekta Erasmus+

#### Financijski rashodi

Financijski rashodi su planirani u iznosu od 767 eur i odnose se na rashode za usluge platnog prometa.

#### Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Planirani su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 9.769 eur za nabavu medicinske opreme – školskih učila.

### **PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA**

U prijedlog financijskog plana za 2023. godinu uključen je i predviđeni višak prihoda na poziciji 922 u iznosu od 10.000 eur iz izvora financiranja: vlastiti prihodi i prihodi za posebne namjene te je postignuto uravnoteženje. Višak je predviđen za:

- financiranje nabave nefinancijske imovine, opreme za Planirano trošenje prenesenog viška prihoda je u cijelosti tijekom 2023. godine.

### **4. POSEBNI DIO**

Rashodi za provođenje redovne djelatnosti Škole raspoređeni su u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata:

- 2201 redovna djelatnost srednjih škola - minimalni standard
- 2301 programi obrazovanja iznad standarda
- 2406 opremanje u srednjim školama
- 9211 mozaik 5

### **2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA)**

Kako je pri izradi financijskog plana potrebno napraviti vezu s proračunskim klasifikacijama utvrdili smo programe i aktivnosti te projekte. Program čini skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i prihodi za ostvarenje ciljeva programa, članak 3. Zakona o proračunu.

#### **NAZIV PROGRAMA: 2201 REDOVNA DJELATNOST SREDNJIH ŠKOLA - MINIMALNI STANDARD**

Za provođenje programa planirana su sredstva u iznosu od 927.635 eur, od toga je 822.005 eur iz državnog proračuna, 95.490 eur iz županijskog proračuna, 1.115 eur vlastitih prihoda, 9.025 eur prihoda za posebne namjene Program će se provoditi kroz slijedeće aktivnosti:

- A220101 Materijalni rashodi SŠ po kriterijima
- A220102 Materijalni rashodi SŠ po stvarnom trošku
- A220103 Materijalni rashodi SŠ - drugi izvori
- A220104 Plaće i drugi rashodi za zaposlenike srednjih škola

#### Naziv aktivnosti: A220101 Materijalni rashodi SŠ po kriterijima

Obrazloženje: Istarska županija kao osnivač financira materijalne i financijske rashode Škole prema kriteriju broja učenika i broja razrednih, a sukladno Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija srednjih škola i učeničkih domova. Za provođenje aktivnosti planirana su sredstva u iznosu od 37.412 eur. Rashodi za 2023. godinu planirani su sukladno Uputama za izradu Proračuna Istarske županije 2023.-2025. Potrebna sredstava su planirana temeljem procjene izvršenja Financijskog plana za 2022. godinu.

#### Naziv aktivnosti: A220102 Materijalni rashodi SŠ po stvarnom trošku

Obrazloženje: Istarska županija financira materijalne rashode (energente, prijevoz zaposlenika, zakupnine i sistematske preglede zaposlenika) prema kriteriju stvarnog



izdatka a sukladno Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija srednjih škola i učeničkih domova. Isto tako, financira i troškove osiguranja imovine i zaposlenih sukladno sklopljenim policama osiguranja. Za provođenje aktivnosti planirana su sredstva u iznosu od 58.078 eur. Rashodi za 2023. godinu planirani su sukladno Uputama za izradu Proračuna Istarske županije 2023.-2025. Projekcije ključnih varijabli za izračun potrebnih sredstava su slijedeće: mjesečna naknada zaposlenika ovisno o načinu korištenja prijevoza (mjesni i međumjesni prijevoz) x 11 mjeseci sukladno temeljnom kolektivnom ugovoru, količinski plan utroška energenata u 2022. pomnožen sa trenutnom cijenom energenata, plan korištenja dvorane i vanjskih terena za izvođenje nastave TZK sukladno sklopljenom ugovoru o zakupu, broj zaposlenika koji svake dvije ili tri godine sukladno TKU ostvaruju pravo na sistematski zdravstveni pregled, premije osiguranja obuhvaćaju troškove 4. rate premije osiguranja za 2022. i 1., 2. i 3. rate premije osiguranja za 2023.

**Naziv aktivnosti: A220103 Materijalni rashodi SS - drugi izvori**

Obrazloženje: Škola financira materijalne i financijske troškove iznad standarda za poboljšanje uvjeta za izvođenje nastavnog procesa i to iz prihoda za posebne namjene i vlastitih prihoda, temeljem suglasnost osnivača za utvrđivanje godišnje participacije roditelja/skrbnika učenika za povećane troškove školovanja iznad kriterija po kojima se obrazovni program Škole financira iz sredstava državnog i županijskog proračuna i vlastite prihode od najma aparata Rashodi su planirani temeljem procjene izvršenja Financijskog plana za 2022. godinu. Ključna varijabla za izračun prihoda za povećane troškove obrazovanja je broj upisanih učenika pomnožen s godišnjom naknadom.

**Naziv aktivnosti: A220104 Plaće i drugi rashodi za zaposlenike srednjih škola**

Obrazloženje: Sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnom i srednjem školstvu Ministarstvo znanosti i obrazovanja osigurava financijska sredstva za plaće i naknade plaća s doprinosima na plaće, materijalna prava ugovorena kolektivnim ugovorima (Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama i Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama) i isplate sudskih presuda zaposlenicima. Za provođenje aktivnosti planirana su sredstva u iznosu od 822.005 eur. Ključne varijable za izračun potrebnih sredstava su: propisana osnovica za plaću za 2022. godinu, obračunski koeficijenti za plaću za rujan 2022. uvećani za 0,5% za jednu godinu staža, procjena broja zaposlenih koji ostvaruju pravo na materijalne naknade, procjena izvršenja Financijskog plana za 2022. godinu.

**CILJ USPJEŠNOSTI**

Usklađeno s provedbenim programom Istarske županije 2022.-2025. godine, šifra mjere 2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima i 2.1.8. Osiguranje kvalitetno odgojnog obrazovnog kadra i suradnje ključnih aktera.

Redovno se ulaže u sigurnost učenika i zaposlenika za optimalno funkcioniranje nastavnog procesa i tekuće održavanje postojeće opreme radi sigurnosti djece i zaposlenih. Želi se omogućiti nesmetano i kvalitetno odvijanje odgojno – obrazovnog procesa. Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, sastanci županijskih stručnih vijeća, razmjena dobre prakse putem projekata) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu. Poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u projekte i natjecanja.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/ mjere	Planirana sredstva u proračunu Istarske županije		
	Program Proračunu IŽ	u Poveznica na izvor financiranja Proračunu IŽ	u Procijenjeni trošak provedbe mjere



2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNATLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI			
2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja			
2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i njihovim roditeljima	2201 Redovna djelatnost SŠ - minimalni standard	A220101; A220102; A220103; A220104	927.635
2.1.8. Osiguranje kvalitetno odgojnog obrazovnog kadra i suradnje ključnih aktera.			
<b>UKUPNO:</b>			927.635

### POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Temeljem godišnjeg plana i programa rada financiranje se vrši za obavljanje predviđenih aktivnosti. Praćenje uspješnosti velikog broja učenika koji završavaju ovu školu te upisuju željene fakultete ili se odmah po završetku škole zapošljavaju u struci ukazuje na kvalitetan rada naših zaposlenika. Rezultati koje učenici postižu na raznim natjecanjima, susretima i smotrama. Plaće i ostali materijalni troškovi isplaćivani su na vrijeme.

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost	Ciljne vrijednosti			
		2022.	2023.	2024.	2025.
Broj učenika upisanih u srednjoškolsko obrazovanje	0	372	382	382	382
Broj učenika koji su uspješno završili srednjoškolsko obrazovanje/učenici završnih razreda	0	59/60	46/46	46/46	46/46

### NAZIV PROGRAMA: 2301 PROGRAMI OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA

Za provođenje programa planirana su sredstva u iznosu od 63.390 eur. Program će se provoditi kroz slijedeće aktivnosti:

- A230101 Materijalni troškovi iznad standarda
- A230165 Učenički servis
- A230168 EU projekti kod proračunskih korisnika
- A230184 Zavičajna nastava.

Naziv aktivnosti: A230101 Materijalni troškovi iznad standarda

Obrazloženje: Materijalni troškovi iznad standarda odnose se na osiguranje sredstava za energente, a sukladno Odluci županije. Planirana su sredstva u iznosu od u iznosu od 24.104 eur.



Cilj uspješnosti: Mjere 2.1.2. (Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima) i 2.1.9. (Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja) iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025.

Naziv aktivnosti: A230165 Učenički servis

Obrazloženje: Učenički servis prihoduje sredstva posredovanjem zapošljavanja učenika na tržištu rada. Materijalni troškovi iznad standarda odnose se na financiranje rashoda poslovanja i to na rashode za osobe koje obavljaju rad, materijalne rashode koji se omogućuje rad servisa, te za oplemenjivanje nastavnog sadržaja, a cilj mu je i omogućiti učenicima upoznavanje tržišta rada. Planirana su sredstva u iznosu od u iznosu od 23.890 eur. Cilj uspješnosti: Mjere 2.1.9. (Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja) iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025.

Naziv aktivnosti: A230168 EU projekti kod proračunskih korisnika

Obrazloženje: Projekti Zajedno do zdravlja i Sigurnija generacija na internetu u sklopu programa ERASMUS +, privode se kraju s 2022. godinom te su planirana sredstva koja se ugovor isplaćuju nakon validacije projekta, a ta sredstva namijenjena su rashodima koji su utvrđeni Ugovorima. Cilj uspješnosti: Mjera 2.1.8. (Osiguranje kvalitetnog odgojno obrazovnog kadra i suradnje ključnih aktera) iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025.

Naziv aktivnosti: A230184 Zavičajna nastava

Obrazloženje: Istarska županija financira provođenje projekta Institucionalizacija zavičajne nastave u srednjim školama Istarske županije. Temeljem prijave na javni poziv za sudjelovanje u projektu odobreno nam je provođenje programa pod nazivom Flora i fauna našeg zavičaja. Za provođenje aktivnosti planirana su sredstva u iznosu od 1.327 eur. Materijalni rashodi su planirani sukladno odobroj provedbi projektnih aktivnosti.

Cilj uspješnosti: Mjera 4.1.1. (Razvoj zavičajnog identiteta) iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/ mjere	Planirana sredstva u proračunu Istarske županije		
	Program Proračunu IŽ	Poveznica na izvor financiranja Proračunu IŽ	Procijenjeni trošak provedbe mjere
<b>2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNTLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI</b>			
<b>2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja</b>			
2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i njihovim roditeljima	2301 Programi obrazovanja iznad standarda	A230101;A230165; A230168;	62.063
2.1.8. Osiguranje kvalitetno odgojnog obrazovnog kadra i suradnje ključnih aktera.			
2.1.9. Ostale mjere			



<b>4. REGIJA KOJA NJEGUJE I PROMOVIRA PREPOZNATLJIVOST ISTARSKOG IDENTITETA</b>			
<b>4.1. Potpora očuvanju i razvoju sastavnica istarskog identiteta</b>			
4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta	2301 Programi obrazovanja iznad standarda	A230184	1.327
<b>UKUPNO:</b>			<b>63.390</b>

#### **NAZIV PROGRAMA: 2406 OPREMANJE U SREDNJIM ŠKOLAMA**

Za provođenje programa planirana su sredstva u iznosu od 9.769 eur, od toga 9.768 eur od prihoda za posebne namjene i prihode od financijske imovine (kamate po žiro računu za redovno poslovanje) kojima se minimalnim dijelom financira kupnja knjiga u iznosu od 1 eur.. Program će se provoditi kroz slijedeće kapitalne projekte:

- K240601 Školski namještaj i oprema

Naziv projekta: K240601 Školski namještaj i oprema

Obrazloženje: Opremaju se učionice i radionice za izvođenje nastave stručnih predmeta dodatnom medicinskom opremom i suvremenim medicinskim aparatima, te lutkama - nastavnim pomagalicama. Škola financira rashode za nabavu nefinancijske imovine iznad standarda za poboljšanje uvjeta za izvođenje nastavnog procesa i to iz prihoda za posebne namjene (godišnje participacije roditelja/skrbnika učenika). Za provođenje projekta planirana su sredstva u iznosu od 9.769 eur. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su sukladno potrebama za opremanjem učionica i kabineta za izvođenje nastave stručnih predmeta.

Cilj uspješnosti: Mjera 2.1.1. (Izgradnja, rekonstrukcija, dogradnja i opremanje osnovnih i srednjih škola, te učeničkih domova) iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025.

<b>2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNATLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI</b>			
<b>2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja</b>			
2.1.1. Izgradnja, rekonstrukcija, dogradnja i opremanje predškolskih ustanova, OŠ i SŠ, te UD	2406 Opremanje u srednjim školama	K240601	9.769
<b>UKUPNO:</b>			<b>9.769</b>

#### **NAZIV PROGRAMA: 9211 MOZAIK 5**

Za provođenje programa planirana su sredstva u iznosu od 10.739 eur iz županijskog proračuna. Program će se provoditi kroz slijedeći tekući projekt:

- T921101 Provedba projekta MOZAIK 5

Naziv projekta: T921101 Provedba projekta MOZAIK 5



Obrazloženje: Istarska županija osigurava uključivanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno obrazovnim ustanovama. Projekt se financira temeljem Odluke o uključivanju pomoćnika u nastavi. Sredstva za rad pomoćnika u nastavi osigurana su putem projekta MOZAIK 5 – Ugovorom o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Strukturnih fondova EU i iz županijskog proračuna (nenamjenski prihodi i primici). Materijalni rashodi za projekt u iznosu od 10.739 eur planirani su na temelju bruto satnice uvećane za 0,5% za svaku navršenu godinu radnog staža i 35 sati tjedno sukladno Odluci o uključivanju pomoćnika u nastav za jednu pomoćnicu u nastavi, a za drugu sve navedeno za 30sati tjedno.. To su rashodi za bruto iznos plaće s doprinosima za obvezna osiguranja na osnovicu i materijalna prava sukladno kolektivnim ugovorima koji se primjenjuju na zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama.

Cilj uspješnosti: Mjere 2.1.2. (Osiguranje i poboljšanje dostupnosti obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima) i 2.1.9. (Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području odgoja i obrazovanja) iz Provedbenog programa Istarske županije 2022.-2025.

### CILJ USPJEŠNOSTI:

Usklađeno s provedbenim programom Istarske županije 2022.-2025. godine, šifra mjere 2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i roditeljima/starateljima i 2.1.9. Ostale mjere.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/ mjere	Planirana sredstva u proračunu Istarske županije		
	Program u Proračunu IŽ	Poveznica na izvor financiranja u Proračunu IŽ	Procijenjeni trošak provedbe mjere
<b>2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNATLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI</b>			
<b>2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja</b>			
2.1.2. Osiguranje i poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i njihovim roditeljima	9211 MOZAIK 5	T921101	10.739
2.1.9. Ostale mjere			
<b>UKUPNO:</b>			<b>10.739</b>

### POKAZATELJ USPIJEŠNOSTI:

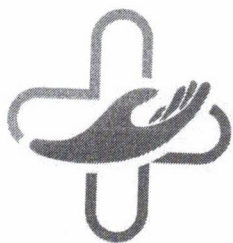
Provođenjem programa postiže se integracija učenika sa poteškoćama u redovitu nastavu te njihovo uključivanje u svakodnevni život. Učenicima kojima je potreban pomoćnik prati se iz godine u godinu te se razvoj i napredak sustavno prate. Na taj se način učenik s poteškoćama integrira u razrednu cjelinu, podiže se kvaliteta života učenika, njihovo svladavanje nastavnog gradiva, a i nastavnicima koji predaju omogućuje se fluidnije predavanje i normaliziraniji tempo predavanja za redovne učenike. Uključivanje pomoćnika u nastavi ima dobrobiti za sve sudionike nastavnog procesa.

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost	Planirana sredstva u proračunu Istarske županije
----------------------	--------------------	--

		2022.	2023.	2024.	2025.
Broj djece s poteškoćama u razvoju uključene u sustav osnovnoškolskog i srednjoškolskog obrazovanja	0	2	2	2	1


 Ravnatelj:  
 Dr. sc. Ivan Žagar





**MEDICINSKA  
ŠKOLA  
PULA**

Zagrebačka 30, 52100 Pula  
e-mail: info@medicinskaskolapula.hr  
tel.: +385 (0)52 543 144  
www.medicinskaskolapula.hr

KLASA: 600-07/22-01/01  
URBROJ: 2168-17-22- 51  
Pula, 11.11.2022.

Temeljem članka 58. Statuta Medicinske škole Pula, na sjednici Školskog odbora održanoj dana 11.11.2022. godine donesena je sljedeća:

### **ODLUKA**

Usvaja se Financijski plan Medicinske škole Pula za 2023. godinu i projekcija financijskog plana za 2024. i 2025. godinu.



**Zamjenica predsjednice Školskog odbora:**

  
Dunja Račić