

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA
ZA 2024 (N). GODINU
ZDRAVSTVENO VELEUČILIŠTE
I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N-1.(2023)	IZVORNI PLAN N.*	REBALANS N.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N (2024).	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	6.854.087,85	6.173.847	7.290.310	7.562.111	110,33	103,73
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00			0		
PRIHODI UKUPNO	6.854.087,85	6.173.847,00	7.290.310,00	7.562.110,77	110,33	103,73
3 RASHODI POSLOVANJA	6.487.778,88	6.160.374	6.948.715	7.202.390	111,01	103,65
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	143.958,57	275.261	277.750	366.522	254,60	131,96
RASHODI UKUPNO	6.631.737,45	6.435.635,00	7.226.465,00	7.568.911,81	114,13	104,74
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	222.350,40	-261.788,00	63.845,00	-6.801,04		

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N-1.	IZVORNI PLAN N.*	REBALANS N.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0			0		
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	134.226,60	145.179	312.310	337.142	251,17	107,95
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-134.226,60	-145.179,00	-312.310,00	-337.141,66	251,17	107,95
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE (donos)	1.509.277,00	1.190.000	1.591.906	1.591.906	105,47	100,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE (odnos)	-1.597.400,80	-783.033,00	-1.343.441,00	-1.247.963,30	78,12	92,89
NETO FINANCIRANJE	88.123,80	-406.967,00	-248.465,00	-343.942,70	-390,29	138,43
DONOS/ODNOS + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00		

Pripremila: Tihana Ćurković
Zagreb, 25.02.2025.

V.d.dekana, prof.dr.sc. Igor Filipčić, prof.struč.stud

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE N-1 (2023).	IZVORNI PLAN N.*	REBALANS N.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N (2024).	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
			UKUPNO PRIHODI	6.854.087,85	6.173.847,00	7.290.310,00	7.562.110,77	110,33	103,73
6			Prihodi poslovanja	6.854.087,85	6.173.847,00	7.290.310,00	7.562.110,77	110,33	103,73
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	70.724,18	47.513	47.513	102.234,60	144,55	215,17
		632	Pomoći od međunarodnih orga	32.731,18			48.733,20	148,89	
		6323	Tekuće pomoći od institucija i t	32.731,18			48.733,20	148,89	
		636	Pomoći proračunskim korisnici	0,00					
		6361	Tekuće pomoći proračunskim	0,00					
		639	Prijenosi između proračunskih	37.993,00			53.501,40	140,82	
		6393	Tekući prijenosi između prorač	37.993,00			53.501,40	140,82	
	64		Prihodi od imovine	21,05	0,00	0,00	15,17	72,07	
		6413	Kamate na oročena sredstva i	0,00			15,17		
		6414	Prihodi od zateznih kamata	21,05				0,00	
		6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih ra	0,00					
	65		Prihodi od upravnih i admin.pri	3.846.672,61	3.040.063,00	3.700.000,00	3.781.213,37	98,30	102,19
		652	Prihodi po posebnim propisima	3.846.672,61			3.781.213,37	98,30	
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	3.846.672,61			3.781.213,37	98,30	
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	16.695,85	20.400	65.518	74.983,65	449,12	
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	16.694,68			66.980,15	401,21	
		6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	10.909,25			14.298,93	131,07	
		6615	Prihodi od pruženih usluga	5.785,43			52.681,22	910,58	
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	1,17			8.003,50	684059,83	
		6631	Tekuće donacije	0,00			8.000,00		
		6632	Kapitalne donacije	1,17			3,50	299,15	
67			Prihodi iz proračuna	2.916.632,76	3.065.871	3.477.279	3.601.039,73	123,47	103,56

		671		Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	2.916.632,76			3.601.039,73	123,47	
			6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	2.916.632,76			3.601.039,73	123,47	
	68			Ostali prihodi	3.341,40	0	0	2.624,25	78,54	
		683		Ostali prihodi	3.341,40			2.624,25	78,54	
			6831	Ostali prihodi	3.341,40			2.624,25	78,54	
			...							

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE N-1.	IZVORNI PLAN N.*	REBALANS N.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N.	INDEKS	INDEKS**	
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100	
				UKUPNO RASHODI	6.631.737,45	6.435.635,00	7.226.465,00	7.568.911,81	114,13	104,74
3				Rashodi poslovanja	6.487.778,88	6.160.374,00	6.948.715,00	7.202.390,27	111,01	103,65
	31			Rashodi za zaposlene	3.515.362,62	3.802.292	4.213.700	4.248.946,27	120,87	100,84
		311		Plaće (Bruto)	2.932.116,76	0,00	0,00	3.554.536,70	121,23	
			3111	Plaće za redovan rad	2.932.116,76			3554536,70		
		312		Ostali rashodi za zaposlene	99.371,03			114551,93	115,28	
			3121	Ostali rashodi za zaposlene	99.371,03			114551,93		
		313		Doprinosi na plaće	483.874,83	0,00	0,00	579.857,64	119,84	
			3132	Doprinosi na obvezno zdravstv	483.854,10			579857,64		
			3133	Doprinosi na obvezno osiguran	20,73			0		
	32			Materijalni rashodi	2.875.960,13	2.288.627	2.686.389	2.883.331,47	100,26	107,33
		321		Naknade troškova zaposlenima	164.908,25	0,00	0,00	208.692,70	126,55	
			3211	Službena putovanja	78.515,17			74794,35		
			3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	60.593,49			57422,18		
			3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	25.799,59			30776,17		
			3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00			45700		
		322		Rashodi za materijal i energiju	161.514,53	0,00	0,00	110.049,06	68,14	
			3221	Uredski matrijal i ostali materijalni rashodi	57.317,32			38452,9	67,09	
			3222	Materijal i sirovine	17.478,23			15353,71		
			3223	energija	72.784,95			47792,87		
			3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.844,65			4779,9		
			3225	Sitan inventar i auto gume	842,58			1907,96		
			3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.246,80			1761,72		
		323		Rashodi za usluge	2.439.503,72	0,00	0,00	2.431.277,97	99,66	
			3231	Usluge telefona,pošte i prijevoza	34.218,64			36278,01		

		3232	Usluge tekućeg i investicijskog	748.666,22			584993,53		
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	35.671,24			11341,13		
		3234	Komunalne usluge	63.009,51			91078,47		
		3235	Zakupnine i najamnine	99.677,11			106705,71		
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	13.420,00			16850		
		3237	Intelektualne i osobne usluge	1.324.587,66			1449961,28		
		3238	Računalne usluge	9.529,83			8902,52		
		3239	Ostale usluge	110.723,51			125167,32		
	324		Naknada troškova osobama izvan države	17.787,19	0,00	0,00	14.342,43	80,63	
		3241	Naknada troškova osobama izvan države	17.787,19			14342,43		
	329		Ostali nespomenuti rashodi po sekciji	92.246,44	0,00	0,00	118.969,31	128,97	
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	18.674,40			18674,4		
		3292	Premije osiguranja	15.438,68			16501,7		
		3293	Reprezentacija	45.546,91			43394,88		
		3294	Članarine i norme	2.233,08			1515,76		
		3295	Pristojbe i naknade	7.165,66			13538,17		
		3296	Troškovi sudskih postupaka	186,64			0		
		3299	Ostali nespomenuti rashodi po sekciji	3.001,07			25344,4		
34			Financijski rashodi	37.361,05	32.829	12.000	18.395,62	49,24	153,30
	342		Kamate za primljene kredite i zaduženja	30.943,61	0,00	0,00	12.804,19	41,38	
		3423	Kamate za primljene kredite i zaduženja	30.943,61			12804,19		
	343		Ostali financijski rashodi	6.417,44	0,00	0,00	5.591,43	87,13	
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.684,39			5227,86		
		3432	Negativne tečajne razlike i razlike u kursu	79,07			352,41		
		3433	Zatezne kamate	650,29			4,52		
		3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	3,69			6,64		
36			Pomoći dane u iznozemstvo i u inozemstvo	0,00	0	0			
	369		Tekući prijenosi između proračuna	0,00					
		3691	Tekući prijenosi između proračuna	0,00					
		3693	Tekući prijenosi između proračuna	0,00					
37			Naknade građanima i kuć. I drugima	57.948,88	36.626	36.626	50.995,63	88,00	139,23
	372		Naknade građanima i kuć. Izvan države	57.948,88	0,00	0,00	50.995,63		
		3721	Naknade građanima i kuć. u inozemstvu	57.948,88			50995,63		
38			Ostali rashodi	1.146,20	0,00	0,00	721,28	62,93	#DIV/0!
	381		Tekuće donacije	1.146,20	0,00	0,00	721,28	62,93	#DIV/0!
		3812	Ostale tekuće donacije u naravi	1.146,20			721,28		
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	143.958,57	275.261,00	277.750,00	366.521,54	88,00	131,96
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	239,12	6.750	6.750	0,00	0,00	0,00
	412		Nematerijalna imovina	239,12				0,00	#DIV/0!
...		4123	Licence	239,12					
42			Rashodi za nabavu proizvedene imovine	109.336,71	68.511	121.000	246.440,28	225,40	203,67
	421		Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	76.000,00		

		4212	Poslovni objekti				76.000,00		
	422		Postrojenja i oprema	108.184,38	0,00	0,00	167.965,70	155,26	
		4221	Uredska oprema i namještaj	16.841,19			4328,75		
		4222	Komunikacijska oprema	15.698,56			12627,5		
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	38.330,00			69517,3		
		4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	1.064,66			0		
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za os	36.249,97			81492,15		
	424		Knjige, umjetnička djela i ostali	1.152,33	0,00	0,00	2.474,58	214,75	
		4241	Knjige	1.152,33			2474,58		
45			Rashodi za dodatna ulaganja na	34.382,74	200.000,00	150.000,00	120.081,26	349,25	80,05
	451		Dodatna ulaganja na građevins	34.382,74	0,00	0,00	120.081,26	349,25	
		4511	Dodatna ulaganja na građevins	34.382,74			120081,26		
5			Izdaci za financijsku imovinu i o	134.226,60	145.179,00	312.310,00	337.141,66	251,17	107,95
	54		Izdaci za otplatu glavnice priml	134.226,60	0,00	0,00	337.141,66	251,17	
		544	Otplata glavnice prim.kredita i	134.226,60	0,00	0,00	337.141,66	251,17	
		5445	Otplata glavnica primljenih zajr	134.226,60			337141,66		

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N-1 (2023).	IZVORNI PLAN N.*	REBALANS N.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N (2024).	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	6.854.087,85	6.173.847,00	7.290.310,00	7.562.110,77	110,33	103,73
1 Opći prihodi i primici	2.916.632,76	3.065.871,00	3.477.279,00	3.601.039,73	123,47	103,56
11 Opći prihodi i primici	2.916.632,76	3.065.871	3.477.279	3.601.039,73	123,47	103,56
12 Sredstva učešća za pomoći	0,00					
3 Vlastiti prihodi	16.715,73	20.400,00	65.518,00	66.980,15	400,70	102,23
31 Vlastiti prihodi	16.715,73	20.400	65.518	66.980,15	400,70	102,23
4 Prihodi za posebne namjene	3.850.014,01	3.040.063,00	3.700.000,00	3.783.852,79	98,28	102,27
43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.850.014,01	3.040.063	3.700.000	3.783.852,79	98,28	102,27
5 Pomoći	70.724,18	47.513,00	47.513,00	102.234,60	144,55	215,17
51 Pomoći EU	32.731,18	40.288	40.288	48.733,20	148,89	120,96
52 Ostale pomoći i darovnice	37.993,00	7.225	7.225	53.501,40	140,82	740,50
56 Fondovi EU 561 Europski kohezijski fond (ESF)	0,00					
6 Donacije	1,17	0,00	0,00	8.003,50	684059,83	
61 Donacije	1,17				0,00	
UKUPNO RASHODI	6.765.964,05	6.580.814,00	7.538.776,00	12.065.287,95	178,32	160,04
1 Opći prihodi i primici	2.916.663,90	3.065.871,00	3.465.992,00	3.601.039,73	123,46	103,90
11 Opći prihodi i primici	2.916.663,90	3.065.871	3.465.992	3.601.040	123,46	103,90
12 Sredstva učešća za pomoći	0,00	0	0	0		
3 Vlastiti prihodi	90.165,73	39.600,00	39.600,00	4.244.630,01	4707,59	10718,76
31 Vlastiti prihodi	90.165,73	39.600	39.600	4.244.630	4707,59	10718,76
4 Prihodi za posebne namjene	3.685.533,14	3.430.823,00	3.988.664,00	4.151.230,86	112,64	104,08
43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.685.533,14	3.430.823	3.988.664	4.151.231	112,64	104,08
5 Pomoći	73.600,11	44.520,00	44.520,00	60.383,85	82,04	135,63
51 Pomoći EU	19.478,79	16.300	16.300	16.788	86,18	102,99
52 Ostale pomoći i darovnice	49.055,30	28.220	28.220	43.596	88,87	154,49
56 Fondovi EU 561 Europski kohezijski fond (ESF)	5.066,02				0,00	
6 Donacije	1,17	0,00	0,00	8.003,50	684059,83	
61 Donacije	1,17			8.004	684059,83	

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE N-1.(2023)	IZVORNI PLAN N.*	REBALANS N.*	IZVRŠENJE N. (2024)	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	6.765.964,05	0,00	7.538.776,00	7.568.911,81	111,87	100,40
09 Obrazovanje	6.765.964,05	0,00	7.538.776,00	7.568.911,81		
<i>094 Visoka naobrazba</i>	6.765.964,05		7.538.776	7.568.911,81		
<i>0941 Prvi stupanj visoke naobrazbe</i>	6.765.964,05		7.538.776	7.568.911,81		
...						

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE N-1 (2023).	IZVORNI PLAN N.*	REBALANS N.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N (2024).	INDEKS	INDEKS**	
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100	
8				Primici od financijske imovine i zaduživanja			0			
	84			Primici od zaduživanja			0			
		844		Primljeni krediti i zajmovi o ost.tuzemnih fin.inst. Izvan javnog sektora			0			
			8445	Primljeni krediti i zajmovi o ost.tuzemnih fin.inst. Izvan javnog sektora			0			
										
5				Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	134.226,60	145.179	312.310	337.142	251,17	107,95
	54			Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	134.226,60	145.179	312.310	337.142	251,17	107,95
		544		Otplata glavnice prim.kredita i zajmova od kred.i ostalih finan.institucija izvan javnog sektora	134.226,60			337.142	251,17	
			5445	Otplata glavnica primljenih zajmova	134.226,60			337.142	251,17	
										

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N-1.	IZVORNI PLAN N.*	REBALANS N.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIMICI				0		
UKUPNO IZDACI	134.226,60	145.179,00	312.310,00	337.141,66	251,17	107,95
4 Prihodi za posebne namjene	134.226,60	145.179,00	312.310,00	337.141,66	251,17	107,95
43 Ostali prihodi za posebne namjene	134.226,60	145.179	312.310	337.142	251,17	107,95

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN N (2024).*	REBALANS N.*	IZVRŠENJE N (2024).	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
22832	ZDRAVSTVENO VELEUČILIŠTE	6.580.814	7.538.776	7.906.053,59	105
3701	VISOKO OBRAZOVANJE	3.065.871	3.465.992	3.801.039,73	104
A621148	REDOVNA DJELATNOST VELEUČILIŠTA I VISOKIH ŠKOLA	2.260.669	2.660.790	2.679.757,80	101
11	Opći prihodi i primici	2.260.669	2.660.790	2.679.757,80	101
31	Rashodi za zaposlene	2.198.592	2.610.000	2.618.661,28	100
3111	Plaće za redovan rad			2.187.777,06	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			72.613,89	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			358.270,33	
32	Materijalni rashodi	62.077	50.790	61.096,52	
3212	Nakn. za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			38.816,98	
3222	Materijal i sirovine			20,47	
3231	Usluge telefona pošte i prijevoza			3.625,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			7.040,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			5.925,00	
3295	Pristojbe i naknade			3.472,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.091,88	
3721	Ostale naknade iz proračuna u novcu			1.105,19	
A622122	PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH VISOKIH UČILIŠTA	805.202	805.202	921.281,93	114
11	Opći prihodi i primici	805.202	805.202	921.281,93	114
32	Materijalni rashodi	761.430	761.430	914.164,84	120
3211	Službena putovanja			2.106,04	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			9.936,17	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			11.286,64	
3222	Materijal i sirovine			12.222,77	
3223	Energija			29.502,37	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00	
3231	Usluge telefona pošte i prijevoza			10.110,67	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			153.006,86	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			412,50	
3234	Komunalne usluge			59.082,56	
3235	Zakupnine i najamnine			41.196,10	
3237	Intelektualne i osobne usluge			532.753,01	
3238	Računalne usluge			7.074,72	
3239	Ostale usluge			41.590,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			2.696,38	
3292	Premije osiguranja				
3293	Reprezentacija				
3294	Članarine i norme			1.085,00	
3295	Pristojbe i naknade				
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			103,05	
34	Financijski rashodi	3.635	3.635	616,47	17
3431	Ostali financijski rashodi			616,47	
37	Naknade građanima i kućanstvima i druge nak.	6.626	6.626	3.200,00	48
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			3.200,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	33.511	33.511	3.300,62	10
4221	Uredska oprema i namještaj				
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi				
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.309,34	
4241	Knjige			1.991,28	
A679076	EU PROJEKTI VLEUČILIŠTA I VISOKIH ŠKOLA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	44.520	44.520	60.383,85	136
51	Pomoći EU	16.300	16.300	16.787,73	103
31	Rashodi za zaposlene	16.300	16.300	0,00	0
3111	Plaće za redovan rad			0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			0,00	
32	Materijalni rashodi			10.077,73	
3211	Službena putovanja			0,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			5.417,74	
3237	Intelektualne i osobne usluge			3.332,50	
3293	Reprezentacija			1.327,49	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				
37	Naknade građaina i kućanstvima i druge nakn.	0	0	6.710,00	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			6.710,00	
52	Ostale pomoći	28.220	28.220	43.596,12	154
31	Rashodi za zaposlene			1.205,18	
3111	Plaće za redovan rad			1.034,49	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			170,69	
32	Materijalni rashodi	3.220	3.220	10.389,74	323
3211	Službena putovanja				
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			2.766,00	
3235	Zakupnine i najamnine			200,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			1.344,08	
3239	Ostale usluge			200,00	
3293	Reprezentacija			5.441,64	
3299	Ostali nespomenuti troškovi poslovanja			438,02	
37	Naknade građaina i kućanstvima i druge nakn.	25.000	25.000	32.001,20	128
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			32.001,20	

A679094	REDOVNA DJELATNOST VELEUČILIŠTA I VISOKIH ŠKOLA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	3.470.423,00	4.028.264,00	4.244.630,01	105
31	Vlastiti prihodi	39.600	39.600	85.395,65	216
31	Rashodi za zaposlene	3.600	3.600	4.089,41	114
3111	Plaće za redovan rad			3.509,86	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			579,55	
32	Materijalni rashodi	36.000	36.000	80.309,96	223
3211	Službena putovanja			14.650,86	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			400,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			290,88	
3235	Zakupnine i najamnine			352,40	
3237	Intelektualne i osobne usluge			59.208,78	
3239	Ostale usluge			5.241,04	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa				
3293	Reprezentacija			86,00	
3295	Pristojbe i naknade			80,00	
34	Financijski rashodi	0	0		#DIV/0!
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od fin insti u zemlji				
38	Ostali rashodi			721,28	
3812	Tekuće donacije u naravi			721,28	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			275,00	
4241	Knjige			275,00	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	3.430.823	3.988.664	4.151.230,86	104
31	Rashodi za zaposlene	1.600.100	1.600.100	1.624.990,40	102
3111	Plaće za redovan rad			1.362.215,29	
3121	Ostali rashod za zaposlene			41.938,04	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			220.837,07	
32	Materijalni rashodi	1.409.600	1.818.650	1.808.397,83	99
3211	Službena putovanja			58.037,45	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			18.605,20	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			12.256,26	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			45.700,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			26.875,38	
3222	Materijal i sirovine			3.110,47	
3223	Energija			18.290,50	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			4.779,90	
3225	Sitan inventar i auto gume			1.907,96	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			1.761,72	
3231	Usluge telefona pošte i prijevoza			22.542,34	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			431.986,67	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			10.928,63	
3234	Komunalne usluge			31.995,87	
3235	Zakupnine i najamnine			64.957,21	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			9.810,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			853.322,91	
3238	Računalne usluge			1.827,80	
3239	Ostale usluge			78.136,28	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			5.721,05	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela povjerenstva i sl.			18.674,40	
3292	Premije osiguranja			16.501,70	
3293	Reprezentacija			36.539,75	
3294	Članarine i norme			430,76	
3295	Pristojbe i naknade			9.986,17	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			23.711,45	
34	Financijski rashodi	29.194	8.365	17.779,15	213
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kred.i ostalih fin.institucija			12.804,19	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			4.611,39	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne kaluzule			352,41	
3433	Zatezne kamate			4,52	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			6,64	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.000	5.000	7.979,40	160
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			7.979,40	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.750	6.750	0,00	0
4123	Licence				
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.000	87.489	234.861,16	268
4212	Poslovni objekti			76.000,00	
4221	Uredska oprema i namještaj			4.328,75	
4222	Komunikacijska oprema			12.627,50	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			69.517,30	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			72.182,81	
4241	Knjige			204,80	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	200.000	150.000	120.081,26	80
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			120.081,26	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kred. i zajmova	145.179	312.310	337.141,66	108
5445	Otplata glav.prim.zajmova od tuzem.finan.instit. (izvan javnog sektora)			337.141,66	
61	Donacije	0,00	0,00	8.003,50	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			8.003,50	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			8.000,00	
4241	Knjige			3,50	

Naziv	ZDRAVSTVENO	Razina:	11
obveznika:	VELEUČILIŠTE		
Poštanski broj:	10000	Razdjel:	080
Mjesto:	ZAGREB	RKP	22832
Adresa sjedišta	MLINARSKA CESTA 38	Šifra	21
		županije:	
Žiro račun:	2360000-1101354739	Šifra općine:	133
OIB:	50952646228		
Šifra	8542		
djelatnosti:			

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA 01.01.-31.12.2024.

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Prihodi poslovanja (konto skupine 6) iznose 7.562.110,77 EUR i na razini su **104% planiranih prihoda**. Prihode poslovanja čine:

- Opći prihodi i primici sa izvora 11 – redovna djelatnost (A621148) koja obuhvaća plaće i materijalna prava zaposlenika koja su planirana temeljem Uputa Ministarstva financija i Ministarstva znanosti i obrazovanja, te sredstva za rad studentskih zborova u iznosu 2.679.757,80 EUR,
- Opći prihodi i primici sa izvora 11 – programsko financiranje (A622122)- koja obuhvaća sredstva koja se uplaćuju temeljem Ugovora o Programskom financiranju i planirana su u okviru limita koji je odredilo Ministarstvo znanosti i obrazovanja- u iznosu 921.281,93 EUR
- Ostale pomoći (izvor 51 i 52) – EU projekti veleučilišta i visokih škola (iz evidencijskih prihoda), A679076, a odnosi se na prihode temeljem Ugovora o suradnji na projektima: Simulation-based learning in occupational therapy (SIMBA), temeljem programa Erasmus+, projekta pod nazivom Undergraduate Physiotherapy Pain Science Curriculum Augmentation Project (UPPSCAP), temeljem programa Erasmus+, Digital Education in Nursing (DEN) temeljem programa Erasmus+, projekta Beyond the Emergency. Telecare for Non-Communicable Diseases through Simulation Techniques (BeEmTel), temeljem programa Erasmus+ (uplate vrše visoka učilišta izvan RH koja su voditelji projekta), te uplata od strane AMPEU – u iznosu 102.234,60 EUR
- Vlastiti prihodi (izvor 31) – redovna djelatnost veleučilišta i visokih škola (iz evidencijskih prihoda A679094) - u iznosu 74.983,65 EUR, a odnose se na prihode od prodaje knjiga i udžbenika vlastitog izdanja, prihode od najma, te prihode od tečajeva
- Prihodi po posebnim propisima - (izvor 43) redovna djelatnost veleučilišta i visokih škola (iz evidencijskih prihoda A679094) koji obuhvaćaju najveći dio poslovanja Veleučilišta u iznosu 3.781.213,37 EUR, a odnose se na prihode od školarina i ostalih usluga (diploma, upisnina, potvrda), u skladu s djelatnošću i aktima Veleučilišta

Ukupni rashodi iznose 7.568.911,81 EUR i na razini su **105% godišnjeg plana**, a za 14% viši od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu proizlazi iz većih rashoda za zaposlene slijedom primjene Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, povećanja osnovice plaće u javnim službama i napredovanja, zatim, većih rashoda za nabavu

nefinancijske imovine slijedom izvršenja radova na ugradnji fotonaponske elektrane i prijevremene otplate obveze po financijskom leasingu. Rashode čine:

- Rashodi za zaposlene iznose 4.249 tis EUR i čine 100% plana
- Materijalni rashodi iznose 2.883 tis EUR i čine 107% plana; sukladno Zakonu o proračunu utvrđena je fleksibilnost za izvršavanje rashoda i izdataka iz namjenskih prihoda i primitaka te vlastitih prihoda budući je pod ovim izvorom najviše troškova uslijed režijskih troškova, troškova nabave opreme i tekućeg održavanja
- Financijski rashodi u iznosu 18 tis EUR, pri čemu su najznačajniji rashodi za kamatu
- Naknade građanima i kućanstvima i druge naknade iznose 51 tis EUR koje čine 139% plana, pri čemu su najznačajniji rashodi za Erasmus+ naknade u iznosu 32 tis EUR;
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 367 tis EUR i čine 132% godišnjeg plana; u izvršenju se nalazi i dio realizacije planiranih troškova iz 2023. godine u iznosu 43,5 tis EUR

Izdaci za financijsku imovinu iznose 337.141,66 EUR, čine 108% godišnjeg plana, a odnose se na otplate glavnice u cijelosti po dva ugovora o financijskom leasingu za kupnju dva poslovna prostora na lokaciji Ksaver 209 i 209A (Za ugovore su pribavljena odobrenja Ministarstva znanosti i obrazovanja 17. studenog 2015. (KL: 372-01/15-01/00022, URBR: 533-27-15-0002) i 16.srpnja 2018 (KL:372-01/18-01/00012 i Ministarstva financija od 03. kolovoza 2018. (KL:372-01/18-01/00012)), te glavnice za ugovor o financijskom leasingu za kupnju poslovnog prostora na lokaciji Ksaver 201 (suglasnost Ministarstva znanosti KL:372-01/24-01/00006; URBR:533-04-24-0002 od 20.8.2024).

Donos sredstava iz prethodne godine iznosi 1.591.906 EUR, proizlazi iz donosa iz prethodnih godina najviše prema izvoru 43. Utrošeni prijenos se koristio za plaćanje rashoda i izdataka u tekućoj godini i to za dodatna ulaganja na građevinskim objektima – ugradnju fotonaponske elektrane, te za otplatu financijskog leasinga. Donos sredstava na izvorima 31 i 43 ostvaren u prethodnim razdobljima prenosi se u sljedeće razdoblje i koristiti će se za pokriće rashoda redovnog poslovanja Veleučilišta kao i za pokriće rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Donos sredstava na izvoru 51 i 52 prenosi se u sljedeće razdoblje i koristiti će se za pokriće rashoda ugovorenih projekata te mobilnosti studenata i osoblja Veleučilišta. Donos se koristi do visine raspoloživih sredstava.

Podaci o stanju novčanih sredstava na računima korisnika

Opis	Stanje 01.01.2024.	Stanje 31.12.2024.	Indeks
Novac u banci	1.943.414,40	1.263.026,21	65,0
Novac u blagajni	750,63	348,55	46,4
Ukupno	1.944.165,03	1.263.374,76	65,0

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Za redovnu djelatnost veleučilišta za aktivnost A621148 iz općih prihoda i primitaka, utrošeno je 2.680 tis EUR

Za aktivnost programskog financiranja javnih visokih učilišta, aktivnost A622122, iz općih prihoda i primitaka utrošeno je 921 tis EUR

Za aktivnost EU projekti veleučilišta i visokih škola, aktivnost A679076, sa izvora 51 utrošeno je 17 tis EUR iz sredstava primljenih tijekom 2023. godine za projekte suradnje i partnerstva u sklopu ERASMUS+ (podprojekt A679076.040 BeEmTel KA220, prodprojekt A679076.044 - SIMBA KA 220)

Za aktivnost EU projekti veleučilišta i visokih škola, aktivnost A679076, sa izvora 52 utrošeno je 44 tis EUR i sredstva se odnose na ERASMUS+ program mobilnosti studenata i osoblja (sredstva iz prethodnih godina te nova uplata od AMPEU)

Za aktivnost A679094 redovna djelatnost veleučilišta sa izvora 31 utrošeno je 85 tis EUR najvećim dijelom za honorare autora priručnika i udžbenika iz vlastite izdavačke djelatnosti, a sa izvora 43 utrošeno je 1.624 tis EUR za rashode za zaposlene, zatim 1.808 tis EUR materijalnih rashoda, 18 tis EUR financijskih rashoda pri čemu se ovaj trošak u cijelosti odnosi na trošak kamate po ugovorima za financijski leasing nekretnina tri poslovna prostora na lokaciji Ksaver 201, 209 i 209A, a za koje je glavnica iskazana na kontu 5445, zatim 8 tis EUR na naknade građanima i kućanstvima, 235 tis EUR na rashode za nabavu nefinancijske imovine (učesće za leasing nekretnine, oprema za kabinete i informatičku opremu, u skladu s planom nabave), te 120 tis EUR rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini a koji se najvećim dijelom odnose na izvršeno ulaganje u fotonaponsku elektranu na lokaciji Ksaver 209 i 209A, te Mlinarska cesta 38.

Realizacija postavljenih ciljeva za 2024 za aktivnost A622122 :

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024	Izvor podataka	Ostvarena vrijednost 2024
Omjer broja završenih studenata u akademskoj godini i broja studenata upisanih u prvu godinu te akademske godine	Završnost studija	Omjer	Studentska služba	0,89	ZVU	1
Praćenje i analiza prolaznosti i upisa u više godine studija	Prolaznost studija	% studenata koji su završili studij u N+1	Studentska služba	87%	ZVU	89%

Omjer završenih /upisanih studenata u prvu godinu u ak.g. (ak. g. 2023/2024) iznosi 0,836.

Realizacija postavljenih ciljeva za 2024 za aktivnost A679076:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost za 2024	Izvor podataka	Ostvarena vrijednost za 2024.
Povezivanje s Europskim visokim učilištima intenziviranje suradnje	Dolazna mobilnost u svrhu osposobljavanja i podučavanja	Broj inozemnih dolaznih osoba	10	Služba za mobilnost	24
Odlazna mobilnost studenata u svrhu stručne prakse	Stručna praksa domaći studenti	Broj studenata koji su obavljali stručnu praksu u inozemstvu	9	Služba za mobilnost	10

3. POSEBNI IZVJEŠAJI

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala:

Redni broj	Vrsta instrumenta	Naziv	Kreditor	Valuta	Stanje obveze na dan 01.01.2024. (u eurima)	Stanje obveze na dan 31.12.2024. (u eurima) (kt 2645)	Datum posljednje otplate	Kamatna stopa			
									2025.	2026.	2027.
1	3	4	5	6	7	8	9	10	12	13	14
1	FINANCIJSKI LEASING 100-15648	Ugovor o financijskom leasingu nekretnina	PBZ-Leasing	EUR	265.702,63	0,00	31-ožu-2024.	8,94%	0,00	0,00	0,00
2	FINANCIJSKI LEASING 100-20252	Ugovor o financijskom leasingu nekretnina	PBZ-Leasing	EUR	58.199,75	0,00	31-ožu-2024.	8,23%	0,00	0,00	0,00
3	FINANCIJSKI LEASING 09-09/24	Ugovor o financijskom leasingu nekretnina	INEXT Leasing Croatia	EUR	0,00	302.160,71	15-ruj-2029.	7,41%	55.130,00	59.360,00	63.910,00

Obveze za kredite i zajmove odnose se na dva ugovora o financijskom leasingu nekretnina na lokaciji Ksaver 209 i 209A, u cijelosti otplaćena u 2024.godini, te novi Ugovor o financijskom leasingu nekretnina sklopljen 12. rujna 2024. godine, na rok 5 godina. Planirani izvor otplate je izvor 43, budući su sredstva osigurana na ovom izvoru iz prijenosa sredstava iz prethodnih godina na tom izvoru.

Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U nastavku se daje pregled prihoda i rashoda sa izvora 51 i 52

Aktivnost	Naziv	Izvor financiranja	Stavka prihoda	Opis stavke	Uplaćeno
A679076.042	DEN KA220	51	6323	Tekuće pomoći od tijela	19.508,00 EUR
A679076.040	BeEmTel	51	6323	Tekuće pomoći od tijela	6.003,60 EUR
A679076.044	SIMBA-simulation based learning KA 220	51	6323	Tekuće pomoći od tijela	19.495,00 EUR
A679076.041	UPPSCAP KA220	51	6323	Tekuće pomoći od tijela	3.726,60 EUR
A679076	ERASMUS+	52	6393	Tekući prijenosi između država članica	53.501,40 EUR
				ukupno	102.234,60 EUR
Podprogram	Naziv	Izvor financiranja	Stavka rashoda	Opis stavke	Plaćeno
A679076.040	BeEmTel	51	3213	Stručno usavršavanje	3.600,00 EUR
A679076.040	BeEmTel	51	3721	Naknade građanima i kućanstvima	6.710,00 EUR
A679076.044	SIMBA-simulation based learning KA 220	51	3213	Stručno usavršavanje	1.817,74 EUR
A679076.044	SIMBA-simulation based learning KA 220	51	3237	Intelektualne i osobne usluge	3.332,50 EUR
A679076.044	SIMBA-simulation based learning KA 220	51	3293	Reprezentacija	1.327,49 EUR
A679076	ERASMUS+ (AMPEU)	52	3111	Plaće za redovan rad	1.034,49 EUR
A679076	ERASMUS+ (AMPEU)	52	3132	Doprinosi za obvezno osiguranje	170,69 EUR
A679076	ERASMUS+ (AMPEU)	52	3213	Stručno usavršavanje	2.766,00 EUR
A679076	ERASMUS+ (AMPEU)	52	3235	Zakupnine i najamnine	200,00 EUR
A679076	ERASMUS+ (AMPEU)	52	3237	Intelektualne i osobne usluge	1.344,08 EUR
A679076	ERASMUS+ (AMPEU)	52	3239	Ostale usluge	200,00 EUR
A679076	ERASMUS+ (AMPEU)	52	3293	Reprezentacija	5.441,64 EUR
A679076	ERASMUS+ (AMPEU)	52	3299	Ostali nespomenuti rashodi	438,02 EUR
A679076	ERASMUS+ (AMPEU)	52	3721	Naknade građanima i kućanstvima	32.001,20 EUR
				ukupno	60.383,85 EUR

Aktivnosti navedene u izvještaju su evidencijske aktivnosti. Sukladno Zakonu o proračunu i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, izvršenje je prikazano prema modificiranom novčanom načelu.

A679076.040 - ERASMUS+ program KA2 Partnership for Cooperation, Projekt pod nazivom Beyond the Emergency.Telecare fo Non-Communicable Diseases through Simulation Tehniquess, započeo je 01.12.2021. i završio 30.11.2024. Ukupna vrijednost projekta iznosi 275.669 EUR, nositelj projekta je Univerista Degli Studi del Piemonte OrientaleAmedeo Avogardo. Za Zdravstveno veleučilište planirano je 30.018 EUR od čega je do kraja 2024. godine uplaćeno 60%. Ostatak uplate po prihvaćanju završnog izvještaja očekuje se tijekom 2025. godine.

A679076.044 – ERASMUS+ program KA2 Partnerships for Cooperation in higher education, Simulation-based learning (SIMBA) je projekt edukacijskog pristupa studentima u kojem studenti svoja teoretska znanja primjenjuju u praksi u okruženju koje simulira stvarno okruženje. Provođenje projekta započelo je 01.12.2022. i trajati će do 30.11 2025. godine. Nositelj projekta je Artesis Plantijn Hogeschool Antwerpen, od čega je za Zdravstveno veleučilište planirano 52.800 EUR. Do sada je zaprimljeno 80% iznosa.

Izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza, te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Na dan 31.12.2024. godine nije bilo dospelih obveza, kao niti potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova. Na kontu skupine 16 Potraživanja za prihode poslovanja, iskazan je iznos od 1.796.049,50 €.

Isti se odnosi na:

- upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade, u iznosu od 1.878.171,54 EUR koji se najvećim dijelom odnosi na obračunate, a nedospjele školarine i naknade u iznosu od 1.770.004,54 €, a dospjele 108.167,00. Isto se odnosi na studente koji koriste mogućnost plaćanja u ratama, ili su im odobrene zamolbe za odgodu plaćanja, mirovanje studija iz opravdanih razloga;
- Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda u iznosu 287,53 EUR prodane, a nenaplaćene knjige;
- Ispravak vrijednosti potraživanje u iznosu 82.409,57 €; ispravak je izvršen u skladu s Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu koji propisuje obvezu provođenja ispravka vrijednosti svih potraživanja koja udovoljavaju zadanim kriterijima na kraju proračunske godine. Ispravak vrijednosti potraživanja provodi se za sva potraživanja te ne predstavlja promjenu u vrijednosti imovine i obveza.

BILJEŠKE PRIPREMILA:

Tihana Ćurković, dipl.oec.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK

v.d. Dekana, prof.dr.sc. Igor
Filipčić, prof. struč.stud.

Zagreb, 25. veljače, 2025. godine