

Naziv proračunskog korisnika: SREDNJA ŠKOLA ZABOK

Adresa: IVANA I CVIJETE HUIS 2, 49210 ZABOK, OIB: 27822403513

Datum: 12.03.2025.

Srednja škola Zabok obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja sukladno odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024.godinu Škola izrađuje sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN br. 144/21) te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana i (NN 85/23) i članka 62. Statuta Srednje škole Zabok, ravnateljica Draženka Jurec, dipl.ped. predlaže

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE

01.01.2024. – 31.12.2024.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći dio s obrazloženjem te posebni dio u kojem se račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

Obrazloženje Izvještaja o izvršenju financijskog plana

- Opći prihodi i primici obuhvaćaju prihode iz državnog proračuna, decentralizirana i dopunska sredstva iz proračuna Krapinsko-zagorske županije. Pomoći se odnose na prihode za plaću, na prihode od gradova i općina koje sufinanciraju pomoćnike u nastavi i međunarodna učenička natjecanja. U prihode posebne namjene ulaze prihodi od upisnine. Na donacijama evidentiramo prihode donirane od trgovačkih društava i ostalih subjekata za poboljšanje uvjeta nastave, turističkih agencija za pedagošku pratnju na jednodnevnim i višednevnim ekskurzijama učenika. Vlastiti prihodi odnose se na prihode ostvarene na tržištu od pružanja usluga cateringa, te ugostiteljske usluge ostvarene u Akademisu. Na izvoru Ministarstvo prijenos EU – evidentiramo pomoći temeljem prijena EU sredstava. Namjenski primici: zaduživanje po HBOR-u. Prihoda od nefinancijske imovine u ovom izvještajnom razdoblju nemamo.
- Ukupno ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju iznose 7.778.527,54 eura što je 95,24% planiranog, a 39,78% prihoda ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Značajnije odstupanje od planiranih vrijednosti bilježimo na slijedećim stavkama:

- Decentralizirana sredstva su realizirana prema planu u 114,26%, a odstupanja u izvršenju su unutar pozicija usluge tekućeg i investicijskog održavanja gdje smo planirali manje od ostvarenog zbog održavanja novih postrojenja škole koja imaju obvezne godišnje i periodične servise sustava grijanja i hlađenja, servisa dizala, održavanja Akademisa i sl. Također je odstupanje u planiranju i realizaciji interkalarnih kamata za kredit iz HBOR-a, gdje su prvotno kamate bile planirane na

Općim prihodima i primicima osnivača da bi kasnije iste knjižili na decentralizaciju prema napatku osnivača.

Odstupanja unutar izvora 5.7.1 Ministarstvo prijenos EU PK vezana su na planirana i realizirana sredstva, pomoći temeljem prijenosa EU sredstava 86,85%, a sve vezano na doznaku u prvoj polovici 2024. godine po ZZNS-u i ZPL 11 za SOFT komponentu projekta ReCeZa – soft aktivnosti za potrebe uspostave RCKTU-a. Doznačena sredstva vraćena su osnivaču na skupini 369, a odnose se na povrat revolving kredita koji je imao svrhu predfinanciranja za izgradnju.

Vlastiti prihodi – do kraja izvještajnog razdoblja ostvareni su veći prihodi od planiranih, indeks 142,16. Akademis je ostvario prihode uslugama cateringa i smještaja te ugostiteljskim uslugama restorana i to uglavnom u drugom dijelu izvještajne godine. Realizacija ugostiteljske ponude smještaja ovisila je o završetku izgradnje sportske dvorane u 05/2024, koja je nasuprot objekta. Stoga je i plan bio manji od realizacije.

Donacije – izvršenje u 77,84 %, a odnosi se na pedagoške pratnje i realizacije školskih višednevnih ekurzija.

- Namjenski primici : zaduživanje u HBOR-u. Primici su ostvareni u 2023. godini , a početak otplate kredita je 31.03.2025.

-

Posebni dio izvještaja o izvršenju financijskog plana iskazuje se po programskoj klasifikaciji a sadrži izvorni plan/rebalans 2024. Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekta. Tablice se nalaze u prilogu ovog Izvještaja.

Na dan 31.12.2024. potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i usluga, skupina 16 – iznose od 3.292,11 eura, a sastoji se od potraživanja po izlaznim računima

datum	partner	dokument	konto	dospijeće	duguje
20.12.24	Spaz	IRA 532	166151	10.01.2025	350,00
27.10.24	Kul.manif.	IRA 337	166156	27.11.2024	900,00
17.12.24	RGNC	IRA 506	166156	17.01.2025	245,30
13.11.24	REGEA	IRA 339	166156	13.12.2024	15,00
19.11.24	MDK	IRA 413	166151	19.12.2024	465,00
07.12.24	Pokreni id	IRA 474	166156	14.12.2024	1.316,81
				UKUPNO	3.292,11

Sva dospelja potraživanja po navedenim izlaznim računima u tablici naplaćena su u siječnju 2025. godine

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 5.132.079,63 eura, a odnosi se na sljedeće:

Obveze za rashode poslovanja (23) iznose: 221.051,74 eura a odnose se na :

-obveze za plaće za prosinac 2024. godine iznose 195.306,87 eura. Isplata je planirana za 9. siječnja 2025.

-obveze za materijalne rashode u iznosu od 13.750,28 eura, s dospijećem do 31. siječnja 2025., od čega značajnije:

- o troškovi energije: 6.372,95 eura,
- o sitni inventar i auto gume: 1.059,46 eura,
- o usluge telefona: 1.160,82 eura,
- o usluge tekućeg i investicijskog održavanja: 2.836,78 eura.

-ostale tekuće nedospjele obveze: 11.994,59, a odnose se na:

- o 3.075,42 eura – dana jamstva za ozbiljnost ponude,
- o 1.940,07 eura – obveze za uplatu materijalnih prava oporučnom nasljedniku,
- o 740,79 eura – obveze za naplaćene tuđe prihode (porez po GOP).
- o 6.238,31 euro -nedospjele obveze za bolovanja preko HZZO-a

Obveze za nabavu nefinancijske imovine (24) iznose 284,00 eura, a odnose se na nabavu udžbenika, s dospijećem u siječnju 2025.

Budući da je Srednjoj školi Zabok u 2022. godini odobren kredit od strane HBOR-a s odgodom otplate, a u cijelosti primljen i iskorišten u 2023. za izgradnju Regionalnog centra kompetentnosti, nedospjele obveze po kreditu (26) u 2024. iznose 4.910.743,89 eura.

Otplata kredita započinje u travnju 2025. godine.

- Škola nema sudskih sporova u tijeku do kraja 2024. godine

RAVNATELJICA:

Draženka Jurec, dipl.ped.