

REPUBLIKA HRVATSKA  
NADLEŽNO MINISTARSTVO  
RAZDJEL: 080 MINISTARSTVO OBRAZOVANJA,  
ZNANOSTI I ŠPORTA ZAGREB  
GLAVA: 020  
PRORAČ:  
KORISNIK: GRADITELJSKA ŠKOLA ČAKOVEC

RAZINA 31  
RKDP 19191  
Matični broj: 3109194  
Šifarska oznaka; 20-010-502  
Broj ž.r.HR9723400091116017045

## **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE OD 1.1. – 31.12.2024. GOD.**

### **Bilješka br. 1**

U sastavu Graditeljske škole Čakovec su: učenički dom, školske radionice i sportska dvorana.

U okviru programa redovne djelatnosti škola pruža usluge i povremeno ostvaruje proizvodni program u okviru nastavnog programa praktične nastave učenika, zatim usluge smještaja i prehrane za vanjske korisnike do popune kapaciteta u učeničkom domu, ustupanje prostora sportske dvorane za potrebe treninga i utakmica, gradskih i županijskih sportskih klubova koji se natječu u najelitnijem rangu državnih natjecanja.

Ukupni prihodi su planirani u iznosu od 3.868.009,00 eur-a, a ostvareni u iznosu od 4.021.021,89 eur-a, tj. 3,96 % više od plana. 82,03 % tog iznosa odnosi se na prihode primljene iz proračuna 11,53 % na prihode od Županije, 4,74 % na prihode ostvarene obavljanjem vlastite djelatnosti i donacije 1,68 % na uplate od učenika – participacije za učenički dom, 0,02 % na ostale prihode.

Izdaci su planirani u iznosu od 3.868.009,00 eur-a a ostvareni su u iznosu od 4.020.857,80 eur-a, tj. 3,96 % više od plana. Od tog iznosa 81,13 % odnosi se na rashode za zaposlene, 14,39 % na materijalne rashode (energija i ostalo), 0,06 % na financijske rashode, 3,61 % na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, a 0,81 % na izdatke za financ. potporu učenicima.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjeni su troškovi za stručno usavršavanje 46%, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 33,60 %.

Značajno su povećani troškovi u odnosu na prošlu godinu za energiju za 50,1 %, sitni inventar za 15 %, usluge promidžbe i informiranja 14,3 %.

1. Konto 3239 Ostale usluge iznose 2.801,96 eur-a, a sadrže izdatke za:

- |   |                |
|---|----------------|
| - Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava         | 696,92 eur-a   |
| - Ispitivanje sredstava zaštite na radu (obavlja ZAING) | 1.831,91 eur-a |
| - Izrada kartice za učenike (škola)                     | 273,13 eur-a   |

2. Konto 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 7. 644,67 eur-a, a sadrže izdatke za:

- |  |                |
|--|----------------|
| - Okviri za slike, magneti i ostalo  | 2.257,34 eur-a |
| - Izrada ključeva za ormariće (za učenike)   | 247,95 eur-a   |
| - Troškovi za vijence, celofani, slatkiši za učenike u uč. domu, cvijeće, baterije, otrov za korov, zastava i ostalo | 3.520,45 eur-a |
| - Pokloni učenicima (knjige, pokloni maturantima, ulaznice)  | 1.040,93 eur-a |
| - Izleti učenika   | 578,00 eur-a   |

Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 190.311,60 eur-a. Ostvarene prihode koristili smo prema Pravilniku, a za podmirenje izdataka nastalih obavljanjem posla te unapređenje osnovne djelatnosti.

Za razdoblje 1.1. -31.12.2024. ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu 164,09 eur-a PR- RAS obrasca str.11 šifra X005. Na 9221-9222 prenesen je višak prihoda iz 2023.g. u iznosu od 136.175,33 eur-a. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju šifra X006 iznosi 136.339,42 eur-a.

## **OBVEZE ZA RAZDOBLJE OD 1.1. – 31.12.2024.G.**

### **Bilješka br. 2.**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 335.513,96 eur-a na iskazanoj šifri V006 izvještaja o obvezama za 1.-12. 2024. god. Od toga iznosa na izvor financiranja iz državnog proračuna obveze iznose 295.085,22 eur-a, na izvor financiranja iz lokalnog proračuna, vlastiti i ostali prihodi iznose 40.428,74 eur-a.

#### **1. IZVOR FIN. IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA**

Iznos od 263.056,01 eur-a odnosi se na kontinuirane rashode budućih rashoda tj. na plaću za 12. mjesec 2024. godine koja je isplaćena u siječnju 2025. godine.

Iznos od 32.029,21 eur-a odnosi se na obveze za bolovanja preko 42 dana.

#### **2. IZVOR FIN. IZ LOKALNOG PRORAČUNA, VLASTITI I OSTALI PRIHODI**

Iznos od 34.531,92 eur-a odnosi se na rashode poslovanja prema dobavljačima, 1.194,51 eur-a na obveze „ KREŠIMIR –FUTURA D.O.O.“ za uplaćene dvije akontacije za davanje za zakup dijela školskog prostora radi postavljanja samoposlužnih aparata.

Stanje obveze na dan 31.12.2024. god. na obrascu obveza iskazuje se kao stanje dospjelih i nedospjelih obveza. Dospjele obveze na iskazanoj šifri V007 iznose 32.283,74 eur-a, a nedospjele obveze na šifri V009 iznose 303.230,22 eur-a.

# BILANCA

**ZA RAZDOBLJE OD 1.1. – 31. 12 2024. GOD.**

## **Bilješka br. 3**

Stanje imovine i potraživanja na dan 01.01. 2023. iznosi 8.127.765,80 eur-a, šifra B001, a na dan 31.12.2024.god. iznosi 8.103.967,60 eur-a šifra B001 obrasca BILANCE.

Zalihe materijala i robe iznose 3.273,24 eur-a, šifra 06. Od toga se na restoran i praonu odnosi iznos od 1.065,95 eur-a, a na školske radionice 2.207,29 eur-a.

1. Potraživanja od kupaca iznose 45.946,86 eur-a
2. Potraživanja od Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa za bolovanje preko 42 dana iznose 32.315,03 eur-a, a rashodi budućih razdoblja iznose 263.056,01eur-a.
3. Ostala potraživanja iznose 387,68 eur-a
4. Potraživanja za stanove (otkup stanova) iznose 218,18 eur-a
5. Ispravak vrijednosti potraživanja iznosi –6306,99eur-a

Sveukupno potraživanje iznosi 335.616,77 eur-a

Stanje svih žiro-računa na dan 31.12.2024. iznosi 176.217,68 eur-a

Sveukupne obveze iznose 335.513,96 eur-a. Od tog iznosa obveze prema dobavljačima iznose 34.531,92 eur-a, ostale obveze 31.458,09 eur-a, a obveze za zaposlene iznose 269.523,95 eur-a.

Obračunat je ispravak vrijednosti dugotrajne imovine u vrijednosti od 139.665,24 eur-a

Ispravak vrijednosti imovine proveli smo tako da smo za iznos ispravka vrijednosti umanjili imovinu čl. 2o Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu jer se prilikom nabave imovine evidentiralo povećanje izvora vlasništva, tj. imovine.

Stope obračuna ispravka vrijednosti propisane su također čl. 20 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu što smo proveli.

U 2024. godini dobivena su financijska sredstva Međimurske županije po sporazumu za izvođenje programa „Centar izvrsnosti iz umjetnosti“ u iznosu od 26.544,56 eur-a, za financijsku potporu učenicima 32.600,00 eur-a, za uređenje i dovršetak igrališta u iznosu od 100.535,00 eur-a te smo primili financijska sredstva za investicijsko održavanje u iznosu od 39.730,00 eur-a.

PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZE  
ZA RAZDOBLJE OD 1.1.-31.12.2024.

**Bilješka br.4**

U obrascu P-VRIO evidentirane su promjene u vrijednosti i obujmu imovine za iznos smanjenja od 14.748,95 eur-a ŠIFRA P016.

Iznos smanjenja odnosi se na smanjenje za sadašnju vrijednost rashoda opreme u iznosu od 9.684,19 eur-a ŠIFRA P018 obrasca i rashod sitnog inventara u iznosu od 5.064,76 eur-a ŠIFRA P020 obrasca.

OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

**Bilješka br. 5**

U 2024. god. obveza je sastavljanja obrasca prema funkcijskoj klasifikaciji. Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni. Praćenje po ekonomskoj i financijskoj klasifikaciji omogućava informacije koliko se u državi troši na svaku od pojedinih funkcija.

Prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4, a izdaci na financijsku imovinu i otplatu zajmova se ne uključuje u ovaj obrazac.

Ukupni rashodi razreda 3 i 4 iznose 4.020.857,80 eur-a šifra 09 obrasca.

ČAKOVEC, 31.1.2025.

KLASA: 400-04/25-01/1

UR.BROJ: 2109-57-01/01-25-1

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE: MARIJA BARIĆ  
TELEFON: 040/329-015

Ravnatelj:

Damir Srnec, mag.inf.