



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE I PRORAČUN

KLASA: 400-07/24-01/18
URBROJ: 2140-07/6-24-11
OIB 20042466298
RKP 378220
Razina „23“
Krapina, 18. srpnja 2024.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANO
FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 1.1.-30.06.2024. GODINE

Konsolidacijom je obuhvaćen 51 subjekt i to:

- 31 Osnovna škola
 - 1 Glazbena škola Pregrada
 - 9 Srednjih škola (uključena i 2 učenička doma-Bedekovčina i Pregrada)
 - 5 Zdravstvenih ustanova
 - 3 Javne ustanove – „Zavod za prostorno uređenje KZZ“, „Javna ustanova Zagorje zeleno“ i „Dom za žrtve nasilja u obitelji Novi početak“
 - 1 Zagorska razvojna agencija
 - 1 Proračun KZZ

Bilješke uz obrazac PR-RAS

Eliminacija:

RAZINA 22	GODINA	IZNOS (EUR)	RAZINA 21 RAZINA 31
šifra 367	2023.	8.145.770,84	šifra 671
	2024.	6.568.128,68	
šifra 369,639	2023.	377.087,11	šifra 639,369
	2024.	6.782.253,35	

šifra 632 36.270,41 EUR odnosi se na KZZ i uplate za projekte Poticanje kulture lokalnih savjeta mladih i Arcadia, 494.213,09 EUR odnosi se na Zagorsku razvojnu agenciju i uplate za projekte CRO-SI-SAFE i Arcadia

šifra 633 najveći dio odnosi se na Krapinsko-zagorsku županiju u iznosu od 3.965.989,75 EUR zbog evidentiranih uplata za provođenje nacionalnih i EU parlamentarnih izbora te završetka projekta izgradnje sportske dvorane SŠ Zabok

- šifra 634 značajno smanjenje jer su u prethodnom razdoblju kod zdravstvenih ustanova evidentirana primljena sredstava od HZZO za podmirenje dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova i medicinskog potrošnog materijala te COVID dodatka koji se isplaćuje zaposlenicima mjesečno
- šifra 638 značajno smanjenje kod KZZ zbog završetka projekta Zalogajček 6 te promjene u rokovima izvještavanja za projekt Baltazar (u tekućem razdoblju nije bilo zahtjeva za nadoknadom sredstava) te projekta Fonda solidarnosti za sanaciju klizišta i cesta uslijed posljedica potresa
- šifra 663 u prethodnom razdoblju kod Opće bolnice Zabok evidentirana primljena uplata partnerske tvrtke CS radi zajedničkog EU projekta Mediiochain
- šifra 673 značajno smanjenje prihoda u tekućem razdoblju jer Opća bolnica Zabok od 01.01.2024. nije proračunski korisnik KZZ, nego državnog proračuna
- šifra 312 bilježi se povećanje rashoda za zaposlene kod svih subjekata unutar konsolidacije zbog povećanja koeficijenata i osnovice za plaće
- šifra 3131 u prethodnom razdoblju prilikom konsolidacije kod korisnika nije uočena pogreška u knjiženju navedenog konta, a ista je u tekućem razdoblju ispravljena
- šifra 32 značajno smanjenje materijalnih rashoda je u tekućem razdoblju nije uključena Opća bolnica Zabok, koja je od 01.01.2024. proračunski korisnik državnog proračuna
- šifra 352 odnosi se na KZZ i isplatu potpora za regresiranje kamata, povećanje proizvodnje, promociju proizvoda, potporu za proizvodnju mlinaca i zagorskih štruklji
- šifra 353 odnosi se na KZZ i isplatu partnerima na projektu Hypokrat
- šifra 363 smanjenje kod Krapinsko-zagorske županije jer u tekućem razdoblju nije bilo danih kapitalnih pomoći jedinicama lokalne samouprave za ublažavanje posljedica nastalih tučom
- šifra 366 u tekućem razdoblju povećanje kod Krapinsko-zagorske županije jer je Opća bolnica Zabok od 01.01.2024. proračunski korisnik državnog proračuna pa je promijenjen i način knjiženja isplata
- šifra 368 značajno smanjenje odnosi se na Krapinsko-zagorsku županiju jer nije bilo kapitalne pomoći jedinicama lokalne samouprave i Županijskoj upravi za ceste za sanaciju klizišta i sanaciju cesta uslijed posljedica potresa (sredstva Fonda solidarnosti)
- šifra 372 značajnije smanjenje u tekućem razdoblju kod KZZ jer nije bilo isplata jednokratnih novčanih pomoći osobama u privremenom smještaju zbog posljedica potresa
- šifra 382 povećanje u tekućem razdoblju kod KZZ odnosi se na troškove samoobnove obiteljskih kuća od posljedica potresa
- šifra 711 u izvještajnom razdoblju prethodne godine Krapinsko-zagorska županija evidentirala je dosuđenu imovinu (zemljišta) kao naplatu potraživanja

- šifra 724 Prethodne godine evidentirani su prihodi od prodaje rashodovanih knjiga iz knjižnice, a koju su provodili učenici kod korisnika Srednja škola Konjščina
- šifra 412 smanjenje u tekućem razdoblju jer je Opća bolnica Zabok od 01.01.2024. proračunski korisnik državnog proračuna
- šifra 421 značajno smanjenje kod KZZ zbog završetka projekata izgradnje PŠ Laz Bistrički i sigurne kuće Novi početak te kod SŠ Zabok zbog završetka projekta izgradnje Regionalnog centra kompetencija u turizmu i ugostiteljstvu te sportske dvorane
- šifra 451 bilježi se smanjenje kod KZZ zbog završetka obnove od potresa dvorca Stubički Golubovec te osnovnih i srednjih škola. Također smanjenje kod korisnika Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice radi završetka projekata za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije te uključuje izradu PTD cjelovite obnove stare zgrade, cjelovitu obnovu NBO (više od 85% izvedenih radova) i rekonstrukciju kotlovnice i glavne toplinske stanice i zamjenu dotrajalih klima komora (više od 25% izvedenih radova) uz potrebne nadzore
- šifra 844 u izvještajnom razdoblju prethodne godine evidentirano je kod korisnika Srednja škola Zabok kreditno zaduženje za izgradnju Regionalnog centra kompetencije u iznosu 3.468.359,28 EUR te kratkoročni kredit korisnika Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice u iznosu 120.657,10 EUR
- šifra 515 odnosi se na korisnika Dom zdravlja Krapinsko-zagorske županije-oročena sredstva u banci (dobivena kamata na prethodno oročena sredstva je ponovno oročena)
- šifra 544 povećanje otplate glavnice primljenih kredita najvećim dijelom odnosi se na KZZ radi povrata revolving kredita PBZ-u
- šifre X006 i Y006 u prethodnom razdoblju značajan manjak zbog Opće bolnice Zabok, a u tekućem razdoblju Opća bolnica Zabok postala je proračunski korisnik državnog proračuna te njezini manjkovi nisu uključeni u izvještaj sukladno Okružnici Ministarstva financija

Korisnik	šifra X005,Y005 višak/manjak prihoda i primitaka na dan 30.06.2024. (EUR)	šifra 9221-9222 šifra 9222-9221 višak/manjak prihoda i primitaka- preneseni na dan 30.06.2024. (EUR)	šifra X006,Y006 višak/manjak prihoda i primitaka- raspoloživ/za pokriće na dan 30.06.2024. (EUR)
Osnovne škole	-319.057,16	517.491,37	198.434,21
Srednje škole	-413.178,11	1.405.277,43	992.099,32
Zdravstvene ustanove	-1.513.045,91	-11.765.693,20	-13.278.739,11
Krapinsko-zagorska županija	4.180.400,23	7.575.799,58	11.756.199,81
Zavod za prostorno uređenje	0,00	34.076,66	34.076,66
Javna ustanova Zagorje zeleno	0,30	1,97	2,27
Zagorska razvojna agencija	311.443,80	13.936,94	325.380,74
Dom Novi početak	52.644,73	-250,55	52.394,18
UKUPNO	2.299.207,88	-2.219.359,80	79.848,08

Bilješke uz obrazac Obveze

Eliminacija: šifra V001 neutrošena sredstva korisnika JU i Zavoda 34.085,56 EUR
šifra V003 primljena sredstva korisnika JU 31,22 EUR
šifra V005 utrošena sredstva korisnika JU 31,22 EUR
šifra V010 neutrošena sredstva korisnika JU i Zavoda 34.085,56 EUR

Nakon izvršene eliminacije stanje obveza na dan 30.06.2024. godine je sljedeće:

Korisnik	šifra V006 stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (EUR)	šifra V007 stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnih razdoblja (EUR)	šifra V009 stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (EUR)
Osnovne škole	3.500.272	65.144,06	3.435.127,94
Srednje škole	6.309.586,40	954,75	6.308.631,65
Zdravstvene ustanove	17.635.722,40	2.070.567,74	15.565.154,66
Krapinsko-zagorska županija	7.251.509,82	234.215,60	7.017.2941,22
Zavod za prostorno uređenje	0,00	0,00	0,00
Javna ustanova Zagorje zeleno	6,84	0,00	6,84
Zagorska razvojna agencija	71.021,54	0,00	71.021,54
Dom Novi početak	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	34.768.119	2.370.882,15	44.965.361,14

Šifra V0001 stanje obveza 1. siječnja različito je od stanja obveza iz Izvještaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine jer obveze OB Zabok sukladno Okružnici Ministarstva financija nisu uključene u početno stanje.

Kod KZZ stanje dospjelih obveza odnosi se na obveze prema dobavljačima za prijevoz učenika srednjih škola koji se financira iz državnog proračun, a za koje još nije primljena uplata te su prekoračeni rokovi dospijeća plaćanja (232.559,20 €) i na račune koji su prekasno dostavljeni na plaćanje pa je prošao rok (1.656,40 €).

Najveći dio dospjelih obveza odnosi se na zdravstvene ustanove, od toga na SB Krapinske otpada 2.027.583,94 EUR, od čega se na obveze za materijalne rashode odnosi 1.737.349,62 EUR, na obveze za financijske rashode se odnosi 25.652,37 EUR, na ostale tekuće obveze se odnosi 169.053,43 EUR, a na obveze za nabavu nefinancijske imovine odnosi se iznos od 95.528,52 EUR. Kod SB Stubičke Toplice 32.306,11 EUR odnosi se na obveze za materijalne rashode (lijekovi, potrošni medicinski materijal, namirnice, računalne usluge i usluge tek. i investicijskog održavanja), 2.248,81 odnosi se na međusobne obveze unutar općeg proračuna i 3.311,75 EUR odnosi se na obveze za nabavu nefinancijske imovine (madraci, računalna oprema). Dom zdravlja KZZ ima 5.117,13 EUR dospjelih obveza zbog kašnjenja računa, odnosno isteka dospijeća prije trenutka knjiženja.

Kod osnovnih škola najveći dio dospjelih obveza čine obveze za bolovanje na teret HZZO i nepodmirene obveze za školsku kuhinju, dok kod SŠ Zabok dospjele obveze iznose 954,75 EUR, a odnose se na obveze za materijalne rashode (zaprimljena dva računa u 07/24 sa dospijećem zaključno s 30.06.2024., a bit će podmirene u srpnju 2024. godine).

Izradila: Marija Čavuzić
tel. 049/329-056

PROČELNICA
Ivana Petek