

STRUKOVNA ŠKOLA VICE VLATKOVIĆA

ZADAR, NIKOLE TESLE 9C

RKP: 18741 OIB: 10328928376

KLASA:400-05/24-01/01

URBROJ: 62-24-1

Zadar, 26.03.2024.

Računovodstvo Škole

-dostavlja

OBRAZLOŽENJE O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. godinu

Ravnatelju Škole

na uvid članovima Školskog odbora

po Statutu Škole

Poštovani,

Na temelju članka 76.stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu (NN br. 144/21) ministar financija donio je Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) Temeljem toga, a kroz obvezu popunjavanja Fiskalne odgovornosti za 2023. te pitanja br. 20 ,62, i 63. iz Upitnika o Fiskalnoj odgovornosti, podnosim izvješće o ostvarenju **Financijskog plana Škole za razdoblje 01.01.-31.12. 2023.** godine.

Sukladno pitanju br. 63 iz upitnika Fiskalne odgovornosti dajem obrazloženje godišnjeg izvršenja financijskog plana 2023-12.

Obrazloženje općeg dijela izvještaja:

-obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju

U tekućoj proračunskoj godini ostvareno je **prihoda poslovanja** 6.441.567,01 EUR-a, te **prihoda od nefinancijske imovine** u iznosu od 405,10 eura.

Ostvareni rashodi prihoda poslovanja u 2023. iznose 6.730.255,72 eura /Tablica Račun prihoda i rashoda/ su veći od planiranih prihoda poslovanja za iznos od 530.891,23 eura koji su planirani kroz primitke od financijske imovine./Tablica: Račun financiranja/

Planiranih 530.891,23 eura primitaka utrošeno za rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Ukupni prihodi nad rashodima veći su za 233.397,30 eura, ali korekcijom rezultata na dan 31.12.2023. pokriven je preneseni manjak prihoda iz 2022. godine.

UKUPAN IZNOS PRIHODA I PRIMITAKA U 2023.	6.972.863,34 eura
UKUPAN IZNOS RASHODA I IZDATAKA u 2023.	6.739.465,41 eura
POKRIĆE PRENESENOG MANJKA PRIHODA IZ 2022. god.	– 94.039,43 eura
VIŠAK PRIHODA raspoloživ u sljedećem razdoblju	139.358,50 eura

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

- Odlukom o davanju suglasnosti za kreditno zaduživanje Škole od strane Zadarske županije dana 01.02.2023. godine sklopljen je Ugovor br.5002291071 s ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK o dugoročnom investicijskom kreditu iz programa „HBOR EU PROJEKTI“ na iznos od 530.891,230 eura .
- Rok otplate 5 godina uz fiksnu kamatnu stopu 1,20% godišnje.
- Ugovorom o financijskom leasingu između Škole i Erste&Steiermarkische A-Lesing, potpisan dana 08.06.2020.godine, za nabavu kamiona za praktičnu nastavu u 2023. god, otplaćeno je 9.209,69 eura glavnice, te 1.144,09 eura kamata.

2. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Potraživanja i obveze na dan 31.12.2023.

- Potraživanja za predujmove u iznosu od 215,95 eura
- Potraživanja od dobavljača u iznosu: 209,12 eura
- Potraživanja od kupaca: 40,00 eura
- Nepodmirene obveze prema dobavljačima za materijalne rashode: 14.719,32 eura
- Nepodmirene obveze za financijske rashode: 1.558,43 eura

Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova:

- Predmet PR.340/2020 u iznosu od 698,92 eura-razlika plaće 6% za 2016/2017. godinu.

Voditeljica računovodstva:
Rajka Herenda