

KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA
Magistratska 1, 49000 Krapina
OIB 20042466298
RKP 378220
Razina „23“

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANO
FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 1.1.-31.12.2021. GODINE**

Konsolidacijom su obuhvaćena 52 subjekta i to:

- 31 Osnovna škola
 - 1 Glazbena škola Pregrada
- 9 Srednjih škola (uključena 2 učenička doma Bedekovčina i Pregrada)
- 6 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

Eliminacije:

AOP 072= 387.581 konto 639 prethodna godina
=1.686.304 konto 639 tekuća godina

AOP 242= 387.581 konto 369 prethodna godina
=1.686.304 konto 369 tekuća godina

AOP 129=73.064.521 konto 671 prethodna godina
=63.959.123 konto 671 tekuća godina

AOP 235=73.064.521 konto 367 prethodna godina
=63.959.123 konto 367 tekuća godina

- AOP 049 povećanje kod KZZ odnosi se na prekogranični projekt Veze prirode te kod Zagorske razvojne agencije primljene pomoći za financiranje troškova provedbe EU projekata
- AOP 057 značajno povećanje kod zdravstvenih ustanova za primljena sredstva od HZZO - refundacija dijela plaće zaposlenicima kao nagrada za rad s COVID-19 pozitivnim pacijentima te sredstva za plaću i putne troškove pripravnika
- AOP 069 značajno smanjenje kod KZZ zbog dovršetka provedbe EU projekata
- AOP 145 povećanje kod KZZ 1.500.000 kn uplata od tvrtke Sunce premium-naknada štete za neizvršenje radova u predviđenom roku na projektu Stubaki
- AOP 199 kod KZZ u 2021. godini promjena knjigovodstvenog evidentiranja plaćenih kamata po kreditima

- AOP 200 kod KZZ otpлата kamate po kreditima
- AOP 208 povećanje kod srednjih škola 534.683 kn i kod osnovnih škola 358.025 kn zbog isplaćenih sudskih presuda
- AOP 220 najvećim dijelom odnosi se na Zagorsku razvojnu agenciju-uplata partnerima u Republici Sloveniji po projektu Ride&Bike i Srednju školu Zabok za projekt ReCeZa
- AOP 239 kod Srednje škole Zabok provođenje aktivnosti po projektu ReCeZa
- AOP 254 značajnije povećanje kod KZZ a odnosi se na prijevoz učenika srednjih škola, troškovi sahrane branitelja te pomoći za novorođenčad
- AOP 259 najveće odstupanje kod Zagorske razvojne agencije 613.505 kn isplata partnerima u projektu Ride&Bike te kod Srednje škole Zabok za projekt ReCeZa 256.166 kn
- AOP 263 bilježi se smanjenje kod KZZ jer je manje utrošeno za uređenje sakralnih objekata
- AOP 268 prethodne godine kod OB Zabok su isplaćene naknade šteta pravnim i fizičkim osobama prema pravomoćnoj presudi i rješenju suda
- AOP 274 kod KZZ manje kapitalne pomoći za Piškornicu i Integrirani promet zagrebačkog područja
- AOP 305 povećanje u iznosu 310.000 kn odnosi se na korisnika Dom zdravlja KZZ
- AOP 357,396 bilježi se veliko smanjenje kod KZZ zbog dovršetka velikih kapitalnih projekata
- AOP 428 u najvećem dijelu se odnosi na korisnika Dom zdravlja KZZ-povrat oročenih sredstava
- AOP 435 smanjenje kod KZZ-prethodne godine bila je jednokratna uplata za povrat aktiviranog jamstva u iznosu od 303.717 kn
- AOP 477 najveće smanjenje kod KZZ – u izvještajnom razdoblju nije bilo novog zaduženja kod poslovnih banaka ali je primljen zajam od državnog proračuna za obnovu od potresa u iznosu 10.000.000 kn
- AOP 598 prethodne godine kod KZZ knjižen je povrat revolving kredita u iznosu 15.000.000 kn
- AOP 610 odnosi se na KZZ povrat beskamatnog zajma od državnog proračuna
- AOP 632 ukupni prihodi i primici na dan 31.12.2021.

Osnovne škole	237.774.198
Srednje škole	119.507.357
Zdravstvene ustanove	464.013.946
Krapinsko-zagorska županija	152.642.082

Zavod za prostorno uređenje	1.753.978
Javna ustanova Zagorje zeleno	3.826.673
Zagorska razvojna agencija	6.428.606
Dom Novi početak	678.258
UKUPNO	986.625.098

AOP 633 ukupni rashodi i izdaci na dan 31.12.2021.

Osnovne škole	237.790.953
Srednje škole	117.109.944
Zdravstvene ustanove	516.524.037
Krapinsko-zagorska županija	128.572.977
Zavod za prostorno uređenje	1.763.848
Javna ustanova Zagorje zeleno	3.613.707
Zagorska razvojna agencija	6.346.011
Dom Novi početak	710.294
UKUPNO	1.012.431.771

AOP 634,635 višak/manjak prihoda i primitaka na dan 31.12.2021.

Osnovne škole	-16.755
Srednje škole	2.397.413
Zdravstvene ustanove	-52.510.091
Krapinsko-zagorska županija	24.069.105
Zavod za prostorno uređenje	-9.870
Javna ustanova Zagorje zeleno	212.966
Zagorska razvojna agencija	82.595
Dom Novi početak	-32.036
UKUPNO	-25.806.673

AOP 636,637 višak/manjak prihoda i primitaka-preneseni

Osnovne škole	4.346.700
Srednje škole	9.067.882
Zdravstvene ustanove	-103.446.429
Krapinsko-zagorska županija	6.205.097
Zavod za prostorno uređenje	21.000
Javna ustanova Zagorje zeleno	15
Zagorska razvojna agencija	25.816
Dom Novi početak	32.036
UKUPNO	-83.747.883

AOP 638,639 višak/manjak prihoda i primitaka-raspoloživ/za pokriće na dan 31.12.2021.

Osnovne škole	4.329.945
Srednje škole	11.465.295
Zdravstvene ustanove	-155.956.520

Krapinsko-zagorska županija	30.274.202
Zavod za prostorno uređenje	11.130
Javna ustanova Zagorje zeleno	212.981
Zagorska razvojna agencija	108.411
Dom Novi početak	0
UKUPNO	-109.554.556

Bilješke uz obrazac Bilanca

Eliminacija:

AOP 081=141.309 kn konto 12941 stanje 31.12.2021.potr.od korisnika za povrat u proračun

AOP 182=141.309 kn konto 23958 stanje 31.12.2021.obveza korisnika za povrat u proračun

AOP 156=245.635 kn konto 167 stanje 1.1.2021. JU Zagorje zeleno i Zavod za pr.uređenje
=390.432 kn konto 167 stanje 31.12.2021.

AOP 182=245.635 kn konto 23956 stanje 1.1.2021. JU Zagorje zeleno i Zavod za pr.uređenje
=390.432 kn konto 23956 stanje 31.12.2021.

AOP 012 povećanje u iznosu od 764.905 kn kod KZZ uređenje bike parka i izrada aluminijskih konstrukcija biciklističkih odmorišta, 1.607.423 kn kod JU Zagorje zeleno prijenos iz pripreme-Staza u krošnjama Zelenjak te povećanje kod osnovnih škola Sv. Kr. Začretje i Donja Stubica

AOP 052 značajno smanjenje kod KZZ 71.722.011 kn prijenos kapitalnih ulaganja iz pripremi korisnicima iz svoje nadležnosti

AOP 053 povećanje kod Srednje škole Krapina – u tijeku su projekti izrade CNC plazme, izrada robotske ruke te izrada simulatora vožnje automobilom

AOP 070 iznos povećanja 749.157 kn kod Opće bolnice Zabok odnosi se na izdvojena novčana sredstva za tužbe liječnika vezano za prekovremene sate

AOP 134 smanjenje se odnosi na KZZ- smanjenje temeljnog kapitala Poduzetničkog centra prema rješenju Trgovačkog suda u iznosu 1.264.900 kn

AOP 147 radi dovršenja kapitalnih projekata KZZ bilježi smanjenje u iznosu od 5.563.268 kn

AOP 156 povećanje se najvećim dijelom odnosi se na Dom zdravlja KZZ za prihode od HZZO na temelju ugovornih obveza

AOP 157 najveće smanjenje u iznosu 3.176.298 kn odnosi se na KZZ-potraživanje za prijevoz učenika srednjih škola koji se financira iz državnog proračuna

AOP 177 najveće smanjenje obveza za ostale financijske rashode odnosi se na Opću bolnicu Zabok

AOP 180 smanjenje u iznosu 3.200.000 kn odnosi se na KZZ-obveze prema dobavljačima za izvršenu uslugu prijevoza učenika srednjih škola koji se financira iz državnog proračuna

AOP 183 odnosi se na osnovne škole i zdravstvene ustanove

AOP 202 odnosi se na otplatu kredita kod KZZ u iznosu od 8.792.120 kn

AOP 206 otplata kredita kod zdravstvenih ustanova

AOP 211 KZZ je tijekom 2021. godine primila zajam od državnog proračuna u iznosu od 10.000.000 kn za obnovu od potresa

AOP 239 Višak/manjak prihoda-stanje 31.12.2021.

Osnovne škole	4.329.945
Srednje škole	11.465.295
Zdravstvene ustanove	-155.956.520
Krapinsko-zagorska županija	30.274.202
Zavod za prostorno uređenje	11.130
Javna ustanova Zagorje zeleno	212.981
Zagorska razvojna agencija	108.411
Dom Novi početak	0
UKUPNO	-109.554.556

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

Eliminacija: konto 369 prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna-prethodna godina u iznosu 387.581 kn i tekuća godina 1.686.304 kn

AOP 070=140.507 prethodna godina
=694.737 tekuća godina

AOP 075= 27.074 prethodna godina
=130.186 tekuća godina

AOP 100= 12.760 tekuća godina

AOP 116=220.000 prethodna godina

AOP 124=455.000 tekuća godina

AOP 136=393.621 tekuća godina

AOP 056 odnosi se na KZZ-izrada dokumentacije za projekt izgradnje širokopojasne infrastrukture

AOP 070 značajno smanjenje kod KZZ radi dovršetka projekta izgradnje Poslovno tehnološkog inkubatora

AOP 106 povećani izdaci udrugama za izdavaštvo kod KZZ

AOP 120 rashodi kod KZZ-isplata studentskih stipendija i financiranje visokoškolskih programa na Veleučilištu Hrvatsko zagorje u Krapini

AOP 122 odnosi se na KZZ-isplate prijevoznicima za izvršenu uslugu prijevoza učenika osnovnih i srednjih škola

AOP 124 veliko smanjenje kod KZZ jer su rashodi razvrstani po ostalim odgovarajućim funkcijama

Bilješke uz obrazac P-VRIO

Iznos smanjenja

Eliminacija: prijenosi između KZZ i korisnika iz svoje nadležnosti

AOP 024=71.722.011 kn

AOP 025= 5.688.519 kn

AOP 005 najvećim dijelom 37.174 kn odnosi se na Dom zdravlja KZZ-isknjiženje prodaje objekta u Zlataru

AOP 006 odnosi se na Srednju školu Zabok-otpis sadašnje vrijednosti građevinskih objekata (zgrade škole) koji su srušeni radi izgradnje novog objekta

AOP 021 najvećim dijelom se odnosi na osnovne škole-OŠ Bedekovčina 384.898 tableti dobiveni od Ministarstva obrazovanja te tobogan i njihalice dobiveno od općine Bedekovčina, OŠ Kumrovec 103.654 kn isknjiženje neotpisane vrijednosti otplaćenih stanova te otpis opreme i otpis potraživanja za školsku kuhinju. Na KZZ odnosi se 173.392 kn donirani stambeni kontejneri gradu Sisku i Glini

AOP 032 najveće smanjenje kod OB Zabok 728.204 kn-otpis potraživanja od fizičkih osoba (participacije i računi za smještaj majke uz dijete s valutom do 31.12.2015.) te 80.345 kn kod SB Stubičke Toplice otpis prema Odluci v.d. ravnateljice i Upravnog vijeća bolnice

Iznos povećanja

Eliminacija: prijenosi između KZZ i korisnika iz svoje nadležnosti

AOP 005=25.487.630

AOP 020= 2.571.603

AOP 021=43.662.778

AOP 025= 5.688.519

AOP 005 odnosi se na OŠ Gornja Stubica-povećanje vrijednosti područne škole Hum stubički u iznosu od 786.271 kn temeljem dokumentacije o energetske obnovi dobivene od Zagorske razvojne agencije

AOP 021 OŠ Gornja Stubica primila 106.792 kn imovine od Ministarstva obrazovanja i gitaru u iznosu od 1.500 kn od Ministarstva gospodarstva, OŠ Sveti Križ Začretje primila opremu od Ministarstva obrazovanja u iznosu 381.909 kn, KZZ 151.591 kn-primljena računalna oprema od Ministarstva graditeljstva i Ministarstva turizma i sporta, OB Zabok 226.599 kn-dobiveni respirator za liječenje COVID-19 pacijenata, Gimnazija Zabok 80.887 kn-dobivena oprema od Ministarstva obrazovanja, SŠ Zlatar 31.659 kn donacija opreme za antistres kutak, pametne klupe te računalne opreme

AOP 025 najveći iznos odnosi se na KZZ za primljenu donaciju medicinskog potrošnog materijala od MUP-a RH u iznosu 5.688.519 kn te povećanje kod zdravstvenih ustanova za primljeno cjepivo i respiratore

Bilješke uz obrazac Obveze

Eliminacija: AOP 001 neutrošena sredstva korisnika JU i Zavoda 245.635 kn
AOP 003 primljena sredstva korisnika JU i Zavoda 420.883 kn
AOP 012 obveza korisnika za povrat u proračun 141.309 kn
AOP 021 utrošena sredstva korisnika JU i Zavoda 276.086 kn
AOP 098 neutrošena sredstva korisnika JU i Zavoda 390.432 kn
AOP 099 nedospjela obveza korisnika za povrat u proračun 141.309 kn

Konsolidacijom obveza za 2021. godinu utvrđeno je stanje obveza na dan 31.12.2021. godine 300.037.464 kuna i to:

AOP 038 stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Osnovne škole	18.137.934
Srednje škole	10.558.295
Zdravstvene ustanove	204.855.156
Krapinsko-zagorska županija	65.689.878
Zavod za prostorno uređenje	104.236
Javna ustanova Zagorje zeleno	239.263
Zagorska razvojna agencija	418.934
Dom Novi početak	33.768
UKUPNO	300.037.464

AOP 039 stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Osnovne škole	630.639
Srednje škole	238.209
Zdravstvene ustanove	40.995.647
Krapinsko-zagorska županija	380.033
UKUPNO	42.244.528

Kod KZŽ dospjele obveze odnose se na obveze prema dobavljačima za izvršenu uslugu prijevoza učenika srednjih škola financiran iz državnog proračuna. Najveći dio dospjelih obveza odnosi se na zdravstvene ustanove, od toga na OB Zabok otpada 22.419.353 kn, a odnose se na obveze za rashode poslovanja i na obveze za nabavu nefinancijske imovine, SB Krapinske Toplice 17.500.436 kn odnosi se na obveze prema dobavljačima te SB Stubičke Toplice 989.220 kn od čega se 850.132 kn odnosi na obveze prema dobavljačima lijekova i medicinskog materijala, živežnih namirnica, energije te ostalih usluga.

Izradila:
Mirjana Haramina
tel. 049/329-056

**v.d. pročelnika
Nevenka Puljko**