



KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA
Gimnazija *Antuna Gustava Matoša* Zabok

GIMNAZIJA ANTUNA GUSTAVA MATOŠA-ZABOK

PRILAZ JANKA TOMIĆA 2

49210 ZABOK

OIB:90817200215

RKP:17030

KLASA: 400-02/25-01/06

URBROJ: 2140-91/01-25-2

Zabok, 31.07.2025.

Na Temelju Zakona o proračunu, članak 86., stavak 3 (Narodne novine br.144/21.), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, financijskog plana (Narodne novine broj 85/23. i članka 62. (stavak 2., točka 5) i Statuta Gimnazije Antuna Gustava Matoša, Zabok, Školski odbor na 5. sjednici održanoj 31.07.2025. donio je:

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA, FINACIJSKOG PLANA GIMNAZIJE ANTUNA GUSTAVA MATOŠA-ZABOK ZA RAZDOBLJE 01.01. -30.06.2025.

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Gimnazije Antuna Gustava Matoša, Zabok za razdoblje 1.-6.2025. sadrži:

1. Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
3. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
4. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
5. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
6. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja
7. Izvještaj po programskoj klasifikaciji
8. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
9. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

1.) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Ukupni prihodi poslovanja u 2025. godinu za izvještajno razdoblje iznose 854.304,04 €, dok su za isto razdoblje u 2024. godini iznosili 756.552,79 € zbog čega indeks za 2025.g. u odnosu na 2024.g. iznosi 112,92.

Prihoda od prodaje nefinancijske imovine nije bilo ni u 2024. ni u 2025. godini.

Ukupni rashodi u 2025. godini iznose 985.488,22 €, dok su u 2024.godini iznosili 765.253,79 €, što je isto tako povećanje u odnosu na prošlu godinu s indeksom od 128,78.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.512,97 € dok su u 2024.g. iznosili 1.445,24 € te indeks iznosi 104,69.

I prigodi i rashodi veći su u odnosu na prošlu godinu uglavnom zbog povećanja plaća i ostalih naknada za zaposlenike koje ujedno čine i najveći dio prihoda odnosno rashoda poslovanja.

2.) IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prema ekonomskoj klasifikaciji prihodi su podijeljeni prema izvorima financiranja na prihode od Ministarstva znanosti i obrazovanja, prihodi od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, prihodi od JLS, prihodi temeljem prijenosa od EU sredstava, prihodi za posebne namjene, prihode od financijske imovine, prihode od prodaje roba i pruženih usluga, prihode od donacija te na prihode iz nadležnog proračuna.

Ukupni prihodi za razdoblje siječanj-lipanj 2025.g. iznose 854.304,04 € dok su u 2024.g. iznosili 756.552,79 € te indeks iznosi 112,92.

Prihodi od Ministarstva obrazovanja iznose 718.373,20 € dok su u 2024.g. iznosili 654.754,12 € te indeks iznosi 109,72. Povećanje prihoda proizlazi i povećanja plaća za zaposlenike koje i čini najveći dio prihoda od MZO-a.

Prihodi od općina i gradova iznose 8.307,06 € dok su u 2024. iznosili 1.961,45 €. Ovako značajan rast prihoda imamo zbog financiranja Grada Zaboka pomoćnika u nastavi sa 50% plaće.

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstva u 2025.g. iznose 824,07 €, dok je u 2024. prihod od EU iznosio 9.053,66 €. Prihodi se odnose na Erasmus projekt čija se većina aktivnosti odvijala baš u 2024., a projekt je završen početkom 2025.

Ostali nespomenuti prihodi u 2025.g. iznose 6.667,96 € dok su u 2024.g. iznosili 3.535,87 € te indeks iznosi 188,58. U 2025.g. organizirano je znatno više izleta i terenskih nastava preko škole pa su i prihodi od tih uplata bili znatno viši.

Prihodi od najma prostora i posredovanja kod zapošljavanja učenika srednjih škola iznose 7.232,60 € dok su u 2024.g. iznosili 4.429,94 € te indeks iznosi 163,27. Krajem prošle godine potpisani su novi ugovori za najam prostora s višim cijenama pa su i prihodi od najma viši, a isto tako, s obzirom na rast minimalne satnice učenika, povećani su i prihodi od posredovanja kod zapošljavanja učenika srednjih škola preko učeničkog servisa.

Prihodi od donacija iznose 6.270,00 € dok su u 2024.g. donacije iznosile 150,00 € te indeks iznosi 4.180,00. Prihodi od donacija znatno su viši u odnosu na prošlu godinu zbog donacija putničkih agencija za pedagošku pratnju učenika na terenske nastave i maturna putovanja.

Prihodi od Krapinsko-zagorske županije (DEC i izvorni) iznose 105.441,15 €, dok su u 2024.g. iznosili 81.542,75 € te indeks iznosi 119,31. Viši su i DEC i izvorni prihodi u odnosu na prošlu godinu. Povećanje prihoda imamo zbog organizacije manifestacije Dani zagorskih maturanata za što je izdvojeno oko 15.000,00 € kao i plaćanja pomoćnika u nastavi.

Ukupni rashodi u 2025.g. iznose 985.488,22 € dok su u 2024.g. iznosili 765.253,79 € te indeks iznosi 128,78.

Plaće za redovan rad isplaćuju se iz sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanje, a indeks u odnosu na 2024.g. iznosi 127,37 zbog povećanja osnovice za obračun plaće.

Isto tako zbog povećanja satnice za redovan rad povećana je i satnica za prekovremeni rad pa iznos plaća za prekovremeni rad iznosi 42.398,63 € dok je 2024. iznosio 30.619,52 €.

Ostali rashodi za zaposlene su manji u 2025.g. zbog manje isplaćenih jubilarnih nagrada u odnosu na 2024. dok su ostale naknade za zaposlenike na istoj razini kao i prošle godine.

Materijalni rashodi u 2025.g. iznose 142.282,35 € dok su 2024.g. iznosili 107.736,51 €, te indeks iznosi 132,07. Velik dio tog povećanja odnosi se na organizaciju manifestacije Dani zagorskih maturanata s troškovima od 15.000,00 €.

Naknada troškova zaposlenima, koje čine troškovi službenih putovanja, stručnog osposobljavanja zaposlenika te ostalih troškova za zaposlenike, u 2025.g. iznose 34.170,36 € dok su u 2024.g. iznosili 32.831,96 €. Indeks iznosi 104,08.

Rashodi za materijal i energiju u 2025.g. iznose 30.781,56 €, a u 2024.g. su iznosili 26.228,40 €. Indeks iznosi 117,36, a najveći dio tih troškova se odnosi na troškove plina za grijanje te električne energije.

Rashodi za usluge iznose 56.883,83 €, a u 2024.g. su iznosili 28.941,92 €. Indeks iznosi 196,54. U ovu grupu troškova spadaju troškovi telefonskih usluga, tekućeg i investicijskog održavanja, promidžbe i informiranja, komunalnih usluga, najamnina, zdravstvenih usluga, računalnih i ostalih usluga. Najveći dio troškova u ovoj skupini odnosi se na troškove najma dvorane za nastavu TZK, dok ove godine imamo i dodatne troškove najma šatora, ozvučenja, bine i rasvjete za dane maturanata.

U ostale nespomenute rashode poslovanja ubrajamo premije osiguranja, reprezentaciju, članarine, pristojbe, troškove sudskih postupaka i ostale nespomenute troškove. Indeks iznosi 103,61 u odnosu na prošlu godinu te nema značajnijeg odstupanja u odnosu na prošlu godinu.

Financijski rashodi imaju indeks 128,27 u odnosu na 2024.g. a najveća razlika je u visini bankarskih naknada koje su znatno više u odnosu na prošlu godinu.

Na računu Naknade građanima i kućanstvima imamo iskazane troškove plaće pomoćnice u nastavi s iznosom od 8.895,89 €.

Na računu tekućih donacija u naravi knjiženi su troškovi nabavke ženskih higijenskih potrepština koje je financiralo Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike u iznosu od 1.188,00 € što je u razini troškova i prošle godine.

Od ostalih tekućih donacija imamo donaciju jednom domu za nezbrinutu djecu te kaznu od 440,00 €.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2025.g. iznose 1.512,97 €, dok su u 2024.g. iznosili 1.445,24 €. Indeks iznosi 104,69, a radi se o kupovini uglavnom računalne opreme te uredske opreme.

3.) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Prema izvorima financiranja prihode i rashode podijelili smo na opće prihode koje čine prihodi od Krapinsko-zagorske županije za decentralizirane funkcije i izvorni prihodi Županije te prihodi od Ministarstva obrazovanja. Ostale prihode čine prihodi od donacija, vlastiti prihodi, prihodi za posebne namjene, prihodi od EU projekata te prihodi od jedinica lokalne uprave.

PRIHODI

Prihodi za decentralizirane funkcije namijenjeni su za materijalno financijske rashode škola. Prihodi u 2025.g. iznose 92.923,82 € dok su za isto razdoblje u 2024.g. iznosili 75.307,59 € što čini indeks povećanja od 123,39. Indeks planiranog za 2025.g. i ostvarenog za prvu polovicu 2025.g. iznosi 83,78 što znači da je više od 83% planiranih prihoda potrošeno u prvoj polovici godine.

Izvorni prihodi Županije planirani su u iznosu od 32.137,91 €, dok je ostvareno za izvještajno razdoblje 12.517,33 € što iznosi 38,95 % dok je odnos 2025.g. i 2024.g. 200,75%.

Prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja namijenjeni su za plaće za zaposlene, te ostale naknade zaposlenima. Indeks za 2025.g. u odnosu na 2024.g. iznosi 109,72 što je značajnije povećanje u odnosu na prošlu godinu, a razlog tome je u povećanju osnovice za obračun plaća. U odnosu na planirano indeks iznosi 47,92.

Prihodi od donacija u 2025.g. iznose 6.270,00 € dok su u 2024.g. iznosili 150,00 € čime indeks iznosi 4.180,00, dok indeks u odnosu na plan iznosi 69,67. Najveći iznos donacija uplaćen je od agencija za pedagošku pratnju učenika.

Vlastiti prihodi ostvareni u 2025.g. iznose 7.232,60 € dok su u 2024.g. iznosili 4.429,94 € te indeks iznosi 163,27, dok indeks planiranog u odnosu na ostvareno iznosi 11,13. Važno je spomenuti da se najveći dio vlastitih prihoda ostvaruje u drugoj polovici godine pogotovo od provizije pri zapošljavanju učenika.

Prihode za posebne namjene čine uglavnom prihodi od učenika za izlete, terenske nastave, te prihodi od izdavanja duplikata svjedodžbi slično. Ostvareni prihodi u 2025.g. iznose 6.667,96 € dok su u 2024.g. iznosili 3.634,87 € te indeks iznosi 188,58. Indeks u odnosu na plan iznosi 39,34.

Prihodi od projekata EU iznose 824,07 €. U 2024.g. započeo je Erasmus projekt koji je završio početkom 2025. zbog toga su i iskazani prihodi u 2024. mnogo veći nego u 2025.

Pomoći od gradova i općina iznose 8.307,06 € dok su u 2024.g. ti prihodi iznosili 1.961,45 €, te indeks iznosi 423,52 u odnosu na prošlu godinu, odnosno 58,71 u odnosu na plan za 2025.g. Najveći dio tih prihoda odnosi se na plaću pomoćnice u nastavi za koju Grad Zabok financira 50% plaće.

RASHODI

Izvorni prihodi Županije utrošeni su za plaće za zaposlene, a to su plaće za e-tehničara, plaća za nastavnicu koja provodi program nastave Škola i zajednica te za plaću za pomoćnicu u nastavi. Ostali rashodi odnose se na troškove natjecanja (dnevnice, troškovi prijevoza, troškovi organizacije natjecanja za domaćine), te shemu voća.

Troškovi koje se financiraju iz decentraliziranih sredstava su svi troškovi od dnevnica do zateznih kamata. Ovi troškovi u 2025.g. iznose 102.331,89 €, dok su u 2024.g. ti troškovi iznosili 84.886,77 €, te indeks iznosi 120,55.

Rashodi za službena putovanja iznose 4.091,89 € dok su u 2024.g. iznosili 9.411,78 € te indeks iznosi 43,48.

Troškovi prijevoza na posao iznose 21.021,37 €, a u 2024.g. iznosili su 21.0896,56 € te indeks iznosi 99,69.

Troškovi seminara i stručnog osposobljavanja u 2025.g. iznose 805,00 € dok su u 2024.g. iznosili 446,25 €, indeks iznosi 180,39.

Troškovi uredskog i ostalog materijala u 2025.g. iznosi 7.013,17 € dok u 2024.g. iznosi 7.440,10 €, te indeks iznosi 94,50.

Troškovi energije u 2025.g. iznose 15.470,09 € dok su u 2024.g. iznosili 14.755,59 €, te indeks iznosi 104,84.

Troškovi materijala za održavanje u 2025.g. iznose 1.047,94 € dok su u 2024.g. iznosili 689,71 € te indeks iznosi 151,94.

Troškovi nabave sitnog inventara u 2025. iznose 206,00 €, dok u 2024. nije bilo nabave sitnog inventara.

Troškovi telefonskih usluga i poštarine iznose 1.168,01 € dok su u 2024.g. iznosili 1.462,38 € te je indeks 79,87.

Troškovi investicijskog održavanja iznose 1.477,16 € dok su u 2024.g. iznosili 3.228,22 € te je indeks 45,76.

Troškova sluga promidžbe i informiranja u 2025. nije bilo dok su 2024. ti troškovi iznosili 63,72 €.

Troškovi komunalnih usluga iznose 5.012,55 € dok su u 2024.g. iznosili 4.442,41 € te indeks iznosi 112,83.

Troškovi najamnina iznose 36.674,00 € dok su u 2024.g. iznosili 15.346,63 € te indeks iznosi 238,97. Oko 15.000,00 € odnosi se na troškove vezane uz prslavu Dana zagorskih maturanata.

Troškovi sistematskih pregleda iznose 3.819,44 € dok su u 2024.g. iznosili 2.385,00 € te i indeks iznosi 160,14.

Troškovi računalnih usluga iznose 1.248,44 € dok su 2024. iznosili 1.193,42 €. Indeks iznosi 104,61.

Premije osiguranja imovine iznose 1.972,98 € dok su 2024. iznosile 1.541,52 € te indeks iznosi 127,99.

Troškovi Ministarstva znanosti i obrazovanja su troškovi za plaće i ostale naknade zaposlenicima.

Troškovi za plaće iznose 649.421,51 € dok su u 2024.g. iznosili 539.432,63 € te indeks iznosi 120,39.

Ostale naknade zaposlenicima iznose 22.118,20 € dok su u 2024.g. iznosile 24.794,31 € te indeks iznosi 89,21.

Donacije u naravi odnose se na kupnju higijenskih potrepština za učenice koje je financiralo Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike u iznosu od 1.188,00 €.

Vlastitim prihodima podmiruju se povećani troškovi nastali zbog obavljanja djelatnosti kojima se ti prihodi i ostvaruju. Isto tako vlastitim prihodima financira se i kupnja opreme, pomagala i ostalog materijala za poboljšanje učeničkog standarda.

Dio dnevnica i troškova prijevoza u 2025.g. podmiren je iz vlastitih prihoda pa u 2025. na troškovima službenih putovanja imamo trošak od 1.108,10 €.

Za troškove rada učeničkog servisa u 2025. nabavljeno je uredskog materijala u iznosu od 1.414,04 €.

Vlastitim sredstvima kupljene su nove mreže i linije za teniske terene koji su iskazane na računu sitnog inventara u iznosu od 1.441,10 €.

Troškovi nespomenutih usluga u 2025.g. iznose 6.129,19 € dok su u 2024.g. iznosili 433,62 €, a najveći dio tih troškova odnosi su se na grafičke usluge.

Troškovi nabave nefinancijske imovine u 2025.g. iznose 1.465,97 €, a odnose se na kupnju računalne opreme te ostale uredske opreme.

Troškovi za posebne namjene odnose se na uplate učenika za izlete, terenske nastave i slično.

Ostali nespomenuti rashodi koji se odnose na terenske nastave i izlete, a iznose 6.667,96 € dok su 2024.g. iznosili 7.016,73 € te indeks iznosi 95,03.

Troškovi od gradskih i općinskih proračuna odnose se na uplate vezane uglavnom za vannastavne aktivnosti učenika te za razne projekte učenika te plaću za pomoćnika u nastavi. U 2025. ukupni troškovi iznose 8.307,06 € dok su u 2024. iznosili 1.961,45 €. Indeks iznosi 423,52. Više od polovine tog iznosa odnosi se na plaću pomoćnice u nastavi.

Troškovi od projekata EU u 2025.g. iznose 824,07 € dok je u 2024. dok su 2024. troškovi iznosili 5.572,80 €. Erasmus projekt započeo je 2024. a njegov završetak je bio početkom 2025., zbog toga je i iznos u 2025. toliko manji.

4.) IZJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su klasificirani pod klasom 06 Obrazovanje, 00602 Više srednje obrazovanje, J01 Obrazovanje.

Prema programima rashodi su podijeljeni na:

Program 1018 Srednjoškolsko obrazovanje – zakonski standard

- Aktivnost A101801 Redovni poslovi ustanova srednjoškolskog obrazovanja

Program 1020 Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obraz.instit.

- Aktivnost A102001 Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obraz.instit.
- Aktivnost A102006 Program građanskog odgoja u školama
- Aktivnost A102008 Razvoj poduzetništva kod djece i mladih
- Aktivnost A102009 Fotonaopon PPA
- Tekući projekt T102001 Dopunska sred.za materijalne rashode i opremu škola
- Tekući projekt T102008 Školska shema 7

Ukupni troškovi za 2025.g. iznose 105.441,15 € u odnosu na 2024.g. kad su iznosili 81.542,75 €, te imaju indeks 129,31.

5.) IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Škola nije imala nikakvih primitaka od zaduživanja te od primljenih kredita od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada.

Isto tako Gimnazija nema obveza po primljenim kreditima od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada.

Zbog navedenog tablica je nepopunjena.

6.) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala te Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala te Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima nisu popunjeni jer se Gimnazija Antuna Gustava Matoša-Zabok nije zaduživala ni na domaćem ni na stranom tržištu novca i kapitala, a isto tako nije ni davala zajmove drugima po kojim bi imala potraživanja.

Ravnateljica:

Bibijana Šlogar, prof.

Predsjednica Školskog odbora:

Mihael Bobičanec, prof.