

**OSNOVNA ŠKOLA JOSIP KOZARAC
TOMISLAVOVA 5A, 32255 SOLJANI**

ŠIFRA ŽUPANIJE: 16
MATIČNI BROJ: 03307824
RAZINA: 31

ŠIFRA OPĆINE: 5053
OIB: 65379606552
RAZDJEL: 000

BROJ RKP-A: 10313
ŠIFRA DJEL.: 8520

30. siječnja 2018. godine

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017.-31.12.2017. GODINE**

Ukupni prihodi poslovanja su: **3.603.169 kn ili 0,8% više nego u 2016.**

Od toga su:

prihodi od subjekata unutar općeg proračuna: 3.087.903 kn +1,4% na 2016.
prihodi od imovine: 2.424 kn +130,2% na 2016.
prihodi od upravnih pristojbi i naknada: 72.305 kn -18,3% na 2016.
prihodi od pruženih usluga: 5.280 kn +15,8% na 2016.
prihodi iz nadležnog proračuna: 419.010 kn -2,1% na 2016.
ostali prihodi: 225 kn -69,4% na 2016.

Financijskim planom škole za 2017. godinu, planirana su sredstva na prihodovnoj strani u iznosu od **3.578.050 kuna**, što znači da su prihodi realizirani za **0,7% više** u odnosu na planirano.

Ukupni rashodi poslovanja su: **3.645.425 kn ili 0,6% manje nego u 2016. god.**

Od toga su:

rashodi za zaposlene: 2.825.083 kn ili 0,5% više nego u 2016. godini
materijalni rashodi: 702.990 kn ili 0,7% manje nego u 2016. godini
financijski rashodi: 2.304 kn ili 10,4% manje nego u 2016. godini
rashodi za nabavu nefin. Imovine: 115.048 kn ili 20,8% manje nego u 2016. godini

Financijskim planom škole za 2017. godinu, planirani su rashodi u iznosu od **3.578.050 kuna**, što znači da su rashodi realizirani **1,9% više** u odnosu na planirano.

Struktura ukupnih rashoda i izdataka za razdoblje 2015. do 2017. godine

Razred	Rashodi i izdaci	2015. godina		2016. godina		2017. godina	
		Iznos	%	Iznos	%	Iznos	%
3	Rashodi poslovanja	3.327.281	91,4	3.520.824	96,0	3.530.377	96,8
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	312.501	8,6	145.222	4,0	115.018	3,2
5	Izdaci za fin. imovinu	0	0	0		0	
	Ukupno:	3.639.782	100	3.666.046	100	3.645.395	100

Obrazloženje značajnijih odstupanja AOP u odnosu na 2012. godinu:

- * AOP 067 (indeks 323,8) – škola uključena u projekt školske kuhinje tijekom cijele godine
- * AOP 074 (indeks 230,2) – prihodi od najma dvorane. Više sati iznajmljivanja dvorane u odnosu na 2016. godinu
- * AOP 147 (indeks 30,6) – prodaja papira 1 godišnje u odnosu na 3x u 2016. godinu
- * AOP 164 (indeks 661,5) – Sudjelovanje ravnateljice na stručnim skupovima
- * AOP 171 (indeks 1500,1) – Nabavljeno sitnog inventara temeljem prihoda od Općine
- * AOP 184 (Indeks 38,5) – Stručno osposobljavanje 1 djelatnika u odnosu na 2 u 2016.
- * AOP 367 (Indeks 712,2) – Nabavljeno opreme temeljem prihoda od Općine

Računovodstvo:
Goran Mihalj

Ravnateljica:
Katarina Marjanović

**OSNOVNA ŠKOLA JOSIP KOZARAC
TOMISLAVOVA 5A, 32255 SOLJANI**

ŠIFRA ŽUPANIJE: 16
MATIČNI BROJ: 03307824
RAZINA: 31

ŠIFRA OPĆINE: 5053
OIB: 65379606552
RAZDJEL: 000

BROJ RKP-A: 10313

ŠIFRA DJEL.: 8520

30. siječnja 2018. godine

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC BIL
BILANCA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017.-31.12.2017. GODINE**

Vrijednost imovine na dan 31.12.2017. godine je: 9.039.062 kn (3% manje nego u 2016. godini)

Od toga:

Nefinancijska imovina 8.699.507 kn (2,8% manje nego u 2016.)
Financijska imovina 339.555 kn (8,3% manje nego u 2016.)

Nefinancijska imovina:

Neproizvedena dugotrajna imovina: 22.119 kn (nepromijenjeno)
Proizvedena dugotrajna imovina: 8.677.388 kn (2,8% manje nego u 2016.)
Sitni inventar: 0 kn (nepromijenjeno)

Financijska imovina:

Novac u banci i blagajni: 19.115 kn (68,0% manje nego u 2016.)
Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih 19.371 kn (49,9% manje nego u 2016.)
Potraživanja za prihode poslovanja: 49.292 kn (46,6% više nego u 2016. godini)

Iznos obveza na dan 31.12.2017. godine je: 9.039.062 kn (3% manje nego u 2016. godini)

Od toga:

Obveze za rashode poslovanja: 297.276 kn (3,5% manje nego u 2016.)
Odgodeno plaćanje rashoda i budući troškovi: 6.509 kn (nije bilo u 2016.)
Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora: 8.814.330 kn (2,8% manje nego u 2016.)
Manjak prihoda: 128.345 kn (49,1% više nego u 2016.)
Obračunati prihodi poslovanja: 49.292 kn (46,6% više nego u 2016.)

Obrazloženje: Odstupanja u vrijednosti AOP su jedino značajnija u novcu na ŽR kod tuzemnih banaka i više vrijednosti amortizacije imovine.

Računovodstvo:
Goran Mihalj

Ravnateljica:
Katarina Marjanović

OSNOVNA ŠKOLA JOSIP KOZARAC
TOMISLAVOVA 5A, 32255 SOLJANI

ŠIFRA ŽUPANIJE: 16
MATIČNI BROJ: 03307824
RAZINA: 31

ŠIFRA OPĆINE: 5053
OIB: 65379606552
RAZDJEL: 000

BROJ RKP-A: 10313
ŠIFRA DJEL.: 8520

30. siječnja 2018. godine

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PVRIO
PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017.-31.12.2017. GODINE

Promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza nije bilo.

Računovodstvo:
Goran Mihalj

Ravnateljica:
Katarina Marjanović

**OSNOVNA ŠKOLA JOSIP KOZARAC
TOMISLAVOVA 5A, 32255 SOLJANI**

ŠIFRA ŽUPANIJE: 16
MATIČNI BROJ: 03307824
RAZINA: 31

ŠIFRA OPĆINE: 5053
OIB: 65379606552
RAZDJEL: 000

BROJ RKP-A: 10313

ŠIFRA DJEL.: 8520

30. siječnja 2018. godine

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE
IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017.-31.12.2017. GODINE**

Ukupan iznos obveza na dan 31.12.2017. godine je	297.275 kn
• Stanje obveza na dan 1.1.2017. bilo je:	308.081 kn
• Povećanje obveza u 2017. godini:	3.521.730 kn
• Podmirene obveze u 2017. godini:	3.532.536 kn

Od 297.275 kn (3,5% manje nego u 2016. godini):	
• dospjelih obveza je:	17.881 kn
• nedospjelih obveza je:	279.394 kn

Dospjele obveze su 12 mjesečnih potraživanja za naknadu bolovanja duže od 42 dana od HZZO-a (12 x 1.490,05 kn)

Nedospjele obveze su obveze za materijalne rashode za mjesec prosinac 2017 godine s valutom plaćanja u 2018. godini, kao i plaće i naknade za 12/2017:

231 – Obveze za zaposlene:	234.675 kn
232 dio – Naknade za zaposlene 12/2017:	16.120 kn
232 dio – Naknada zbog nezapošljavanja invalida 12/2017:	983 kn
232 dio – Obveza za materijalne rashode:	25.911 kn
234 – Obveze za financijske rashode 12/2017:	216 kn

Obveze za materijalne rashode:

• KUF 362 Rn Vindija Varaždin 1-120813083	803 kn
• KUF 363 Rn Funkcija 13 2017-0841	687 kn
• KUF 364 Rn Patričar d.o.o. Županja 1632/91/01	427 kn
• KUF 365 Rn Patričar d.o.o. Županja 1628/91/01	407 kn
• KUF 366 Rn PIS Vinkovci 20-2017-215244	10.303 kn
• KUF 367 Rn PIS Vinkovci 20-2017-214795	2.709 kn
• KUF 368 Rn HP d.d. Zagreb 739-11008-2	49 kn
• KUF 369 Rn T-Com d.d Zagreb 5005162773-220-5	360 kn
• KUF 370 Rn T-Com d.d. Zagreb 5005162791-220-3	304 kn
• KUF 371 Rn VVK Vinkovci 8030-001-002692	12 kn
• KUF 372 Rn VVK Vinkovci 8026-003-002692	54 kn
• KUF 374 Rn Pekara Centar Drenovci 106/D/1	574 kn
• KUF 375 Rn Pekara Centar Drenovci 107/D/1	3.844 kn
• KUF 376 Rn Vindija d.d. Varaždin 1-141615011	151 kn
• KUF 377 Rn Cyječarna Pavičić Drenovci 111/2/1	880 kn
• KUF 378 Rn T-Com Zagreb 4000251312-220-7	3.940 kn
• KUF 379 Rn Marconi Vinkovci 647/2/2	407 kn

Obveze za financijske rashode:

- *KUF 373 Rn PBZ d.d. Zagreb 2340-2417267846*

216 kn

*Računovođa:
Goran Mihalj*

*Ravnateljica:
Katarina Marjanović*