**O Š „BLATINE-ŠKRAPE“**

**21000 S P L I T**

 **NA KRIŽICE 2**

**RKPD : 13383**

**OIB: 80111237558**

**Split, 30. siječnja 2017.god.**

# BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

**od 1. 1. 2016. do 31. 12. 2016.**

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

**AOP 278** – **obračunati prihodi poslovanja** – nenaplaćeni u visini od 8.610 kn odnose se na prihode od najma prostora za koje su računi ispostavljeni u 2016. godini ali nisu plaćeni do 31.12.2016.g.

**AOP 631 –** ukupno je ostvareno 6.510.595 kn prihoda

**AOP 632** – ukupno je ostvareno 6.553.701 kn rashoda

**AOP 634** – za razdoblje 01.01. – 31.12.2015. ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 43.106 kn

**AOP 636** – manjak prihoda 31.12.2015. u iznosu od 54.814 kn

**AOP 638** – Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 97.920 kn

**REZULTAT POSLOVANJA ZA 2016. PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OJ | izvor financ. | V/M 2015 | PRIHODI | RASHODI | V/M 2016. | V/M UKUPNO |
| 1. | MZOS |  | 5.582.829 | 5.580.275 | 2.554 | 2.554 |
| 2. | GRAD SPLIT |  -73.459 |  790.120 | 843.880 | -53.760 | -127.219 |
| 3. | PRIHODI OD ŽUPANIJE |  | 680 | 680 |  |  |
| 4. | VLASTITI PRIHODI | -26.000 | 73.162 | 46.599 | 26.563 | 563 |
| 5. | PRIHODI OD HZZ | 44.645 | 48.334 | 64.237 | -15.903 | 28.742 |
| 6. | PRIHOD OD CRVENOG KRIŽA |  | 15.470 | 18.030 | -2.560 | -2.560 |
|   | UKUPNO | -54.814 | 6.510.595 | 6.553.701 | -43.106 | -97.920 |

U Bilješkama uz Obrazac PR-RAS navode se razlozi zbog kojih je došlo do odstupanja većeg od 10% u odnosu na prethodnu godinu. Objašnjenje je za AOP-e na trećoj razini.

**AOP-059 Pomoći od izvanproračunskih korisnika** – odnose se na plaće i doprinose volontera i pomoćnika, a vezani su uz AOP-184 koji je podmiren iz viška prihoda 2015.

**AOP-113 Ostali prihodi** – odnose se na učeničke marende, koje je subvencionirao Crveni križ

**AOP-128 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** – povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja razrednih odjeljenja

**AOP-154 Ostali rashodi za zaposlene** – povećanje u odnosu na prošlu godinu nastalo je zbog isplate regresa za godišnji odmor i božićnice, kojih nije bilo u prethodnoj godini.

**AOP-186**Ostali nespomenuti rashodi povećani, a odnose se na učeničke marende

**AOP-255 Rashodi** – odnose se na isplatu štete zaposlenici zbog ozljede na radu

**AOP-387** – dodatna ulaganja u učionicama (povećan br. odjeljenja) i informatizacija učionica

**BILANCA**

**AOP 065 –** Stanje novčanih sredstava na žiro računu 31.12.2016. iznosi 41.585 kn a sastoji se od obveza prema HZZ-u za stručno osposobljavanje, dio vl. Sredstava i dio sredstava MZOS za posebna razredna odjeljenja

**AOP 073** – Potraživanja za bolovanja od HZZO

**AOP 140 – Potraživanja za prihode poslovanja** u iznosu od 136.259 kn odnose se na rashode poslovanja od Grada u iznosu 127.649 kn i od šk. dvorane 8.610 kn vezano uz AOP 241 ovog obrasca

**AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja** u ukupnom iznosu od 494.321 kn odnose se na plaće i naknade zaposlenima za 12/2016 od MZOS.

|  |
| --- |
|  |
|  |

**IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**AOP – 038 Stanje obveza na dan 31.12.2016. iznosi 637.734 kn**

* Odnose se na obveze – plaće zaposlenika 12/2016 494.321 MZOS

 - pomoćnici 26.768 GRAD

 - ozljeda na radu 7.295 ŠKOLA

 - mater. Troškovi 111.350 GRAD

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

**AOP 021 – Proizvedena dugotrajna imovina** - knjiženo prema obavijesti grada o plaćanju

- iznos povećanja od 378.402 kn odnosi se na izvođenje radova, sanacija stropova u školi, sanacija poda u atriju te izmjeni dijela stolarije

**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

AOP 113 – 0912 OSNOVNO OBRAZOVANJE………………….6.553.701 kn

Računovotkinja: Ravnatelj:

Zrinka Milas Ante Karin