

OŠ KAŠTANJER
RIMSKE CENTURIJACIJE 29
52100 PULA
ŠIFRA ŽUPANIJE:18 ISTARSKA
ŠIFRA DJELATNOSTI:8520
RKP :10934
MATIČNI BROJ: 03203565
OIB:69922596943
ŠIFRA ŠKOLE:18-069-006
RAZINA:31
RAZDJEL:080 MINISTRATVO ZNANOSTI OBRAZOVANJA I SPORTA
BROJ ŽIRO RAČUNA GRADA PULE :HR9523600001835900006
KLASA:400-05/17-01/1
URBROJ:2168/01-55-54-01-17-01

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

01.01.2016.-31.12.2016.

PULA,31.01.2017.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2016. GODINU

REPUBLIKA HRVATSKA

NADLEŽNO MINISTARSTVO

RKDP 10934

RAZDJEL: PROSVJETE I ŠPORTA 080

MB 03203565
OIB 69922596943

GLAVA 15

ŠIFARSKA OZNAKA 80102

PRORAČ.KORISNIK: OŠ KAŠTANJER

ŽIRO RAČUN:HR9523600001835900006

OŠ KAŠTANJER
RIMSKE CENTURIJACIJE 29
52100 Pula
Matični broj: 03203565
Broj žiro računa: HR9523600001835900006
OIB 69922596943

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
razdoblje od 01.01. 2016.- 31.12.2016. godine

Bilješka br. 1 PRIHODI I RASHODI

PRIHODI

Prihodi se dijele na:

I PRIHODE IZ PRORAČUNA i to:

A. PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA

1. Prihodi za plaće djelatnika	5.378.135,85
2. Prihodi za prijevoz zaposlenika	110.437,22
3. Prihodi za bolov. duže od 90 dana, smrtni slučaj, otpremnine, dar djeci	239.444,28
4. Novč. nakanada za nezap. invalida	22.409,74
5. Prihodi za prekovremene, posebne uvjete, zamjene	111.549,26
6. Prihodi za ŽSV	1.000,00
7. Prihodi za natjecanja državna razina	2.190,00

UKUPNO IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA: 5.865.166,35

B. PRIHODI IZ GRADSKOG, ŽUPANIJSKOG I OPĆINSKOG PRORAČUNA

1. Prihodi za plaće	189.687,19
2. Prihodi za prijevoz	4.449,22
3. Prihodi za naknade jub.nag, dar djeci...	9.500,00
4. Prihodi od socijale za šk. marendu G.P.	33.518,40
5. Prihodi od socijale za prod.boravak G.P.	10.640,00
6. Prihodi od socijale za šk. marendu -Općine	17.040,00
7. Prihodi od socijale za prod.boravak plaća -Općine	40.365,00
8. Prihodi za MT -pisarnica	54.751,58
9. Prihodi za psihologa -testiranje prvašića	6.987,85
10. Prihodi za zdravstvene usluge	485,00
11. Prihodi za MT-decentralizacija	554.078,41
12. Prihodi od županijskog proračuna	107.154,43
13. Prihodi od HZZ-a	29.228,36

UKUPNO IZ GRAD, ŽUPAN, OPĆIN. PRORAČ.: 1.057.885,44

SVEUKUPNO PRIHODA IZ PRORAČUNA: 6.923.051,79

II PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

1. Prihodi od prodaje stanova 35%	1.578,60
<hr/> UKUPNO	<hr/> 1.578,60
III OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	379.716,36
IV DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA	1.994,38
SVEUKUPNO PRIHODA	7.306.341,13
SVEUKUPNO RASHODA	7.289.726,70

Bilješka br. 1

Pozicija AOP 001 u iznosu od 7.304.762 sastoji se od:

- tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika
- tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan
- donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna
- prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja
- ostali nespomenuti prihodi

Prihodi tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika jesu prihodi od HZZ-a (stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa).

Prihodi tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan sastoje se od prihoda za plaće, prijevoza na posao i s posla djelatnika; jubilarnih nagradi, pomoći, otpremnina, prihoda za naknadu za neisk.g.o.; prihodi za dar djeci; prihodi za regres, prihodi za božićnicu; prihodi za županijska stručna vijeća, novčane naknade za nezapošljavanje invalida; prihodi za natjecanja na državnoj razini....

U ovom AOP- u nalaze se i iznosi doznačeni iz gradskog proračuna, općinskog proračuna, županijskog proračuna kao i prihodi za socijalni program prehrane učenika čiji su roditelji korisnici dječjeg doplatka, prihodi za projekt zaklada za djecu, prihodi za materijalne troškove, prihodi za prijevoz učenika, prihodi za energente, prihode za plaće učitelja u produženom boravku, prijevoza na posao i s posla, dar djeci, božićnica, regres, prihodi psihologa za testiranje prvih razreda, prihodi za obvezne zdravstvene preglede djelatnika, prihodi za projekt Zajedno do znanja...

U ostale nespomenute prihode ubrajamo prihode od školske kuhinje, produženog boravka, prihodi od refundacije šteta osiguravajućeg društva, prihodi Crvenog križa za projekt Marena za sve....

Napomena:

AOP129 raščlanjen je na prihode za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 833.759 kuna i AOP 130 na prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 30.339 kuna iz razloga što se 30.339 odnosi na račun 478/1/300 dobavljača Sikurit Pula a financiran je iz decentraliziranih sredstava koja su bila namijenjena za nabavu nefinancijske imovine. Navedeni iznos iskazan je u obrascu PRRAS na AOP176 na kontu 3232 umjesto na kontu 4225. Tako je proknjižen u poslovnim knjigama škole. Klasa 4 nije bila predviđena financijskim planom. Imovina je evidentirana na klasi 0 i 9 Vlastiti izvori.

Bilješka br. 2

Pozicija AOP 147 u iznosu od 7.234.026 sastoji se od:

- rashoda za zaposlene(jesu rashodi za plaće; naknade za bolest,invalidnost,smrtni slučaj; naknade za jubilarne nagrade,otpremnine,dar djeci,božićnice,regres,novorodeno dijete...
- materijalnih rashoda (jesu rashodi za naknade troškova zaposlenicima, rashodi za materijal i energiju,rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja
- financijskih rashoda(jesu rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa ,zatezne kamate

Bilješka br. 3

Pozicija AOP 281 u iznosu od 1.579 sastoji se od prodaje imovine odnosno od prihoda otplate rata (obroka) za prodane stanove na kojima postoji stanarsko pravo.

Bilješka br. 4

Pozicija AOP 334 u iznosu od 55.701 sastoji se od nabave:

- | | |
|------------------------------|--------|
| - Uredska opreme i namještaj | 41.681 |
| - Sportska i glazbena oprema | 5.280 |
| - Knjige u knjižnice | 8.740 |

SVEUKUPNO PRIHODA	7.306.341,13
SVEUKUPNO IZDATAKA	7.289.726,70

Bilješka br. 5

Na poziciji AOP 633 prikazan je višak prihoda i primitaka za period 01.01.2016 - 31.12.2016. u iznosu od 16.614 kuna što sa prenesenim viškom iz prošle godine na AOP 635 u iznosu od 11.732 kuna daju višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju prikazanog na AOP 637 u iznosu od 28.346 kuna.

PULA 31.01.2017.

Zakonski predstavnik
Nada Crnković, prof.pedagogije

OŠ KAŠTANJER
RIMSKE CENTURIJACIJE 29
52100 Pula
Matični broj: 03203565
Broj žiro računa: HR9523600001835900006
OIB 69922596943

BILJEŠKE UZ BILANCU
Na dan 31.12.2016.godine

BILJEŠKA 1.

Uspoređujući podatke stanja AOP 007-Proizvedena dugotrajna imovina na početku godine 1.01.2016.i na kraju godine 31.12.16.vidljivo je da u pojedinu opremu imamo ulaganja.

Tijekom proračunske godine proveden je prijenos investicija unutar proračuna preko podskupine 915 i to za vrijednost izvedenih radova kuhinje u iznosu 116.761,88 kuna kao i prijenos nabave osnovnih sredstava –oprema u kuhinji u iznosu od 217.410,00kuna.

Stanje 31.12.2016.godine uvećano je za nabavljenu novu opremu. Obračun ispravka vrijednosti dugotrajne imovine proveden je pojedinačnom metodom po prosječnim godišnjim stopama linearnom metodom i prema propisanim stopama otpisa sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu(N.N.br.124/14.i 115/15), te za svotu ispravke vrijednosti je umanjena imovina i vlastiti izvori.

BILJEŠKA 2.

Pozicija bilance AOP 063-Financijska imovina sastoji se od potraživanja.Kako škola posluje preko riznice Grada Pule nema svoj žiro račun ni novčanih sredstava pa se sva plaćanja vrše preko žiro računa Grada Pule.Kao što je i vidljivo na AOP 064 iznos je 0.

BILJEŠKA 3.

Pozicija AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja od AOP 141-AOP156 većina se odnose na potraživanja od roditelja za učeničke marende i produženi boravak,potraživanja iz proračuna(škola posluje preko riznice Grada Pule),potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan(otvorene fakture 12/16 prema općinama).

BILJEŠKA 4.

Na AOP 161-Kontinuirani rashodi budućih razdoblja jesu plaće za 12/16 evidentirane na tom kontu prema Pravilniku.

BILJEŠKA 5.

AOP 163- Obveze odnose se na nepodmirene obveze na dan 31.12.2016. i to u iznosu 598.341 kuna .Obveze uključuju: obveze za rashode poslovanja,obveze za nabavu nefinancijske imovine.

BILJEŠKA 6.

Na AOP 233 i AOP 237 upisani su podaci nakon izvršene korekcije rezultata sukladno čl.82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu.

Zakonski zastupnik:
Nada Crnković prof.pedagogije



The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular blue stamp. The stamp contains the text 'OŠ "14" KASTANEC' around the perimeter. The signature is written in a cursive style.

OŠ KAŠTANJER
RIMSKE CENTURIJACIJE 29
52100 Pula
Matični broj: 03203565
Broj žiro računa: HR9523600001835900006
OIB 69922596943

BILJEŠKE UZ P-VRIO
Na dan 31.12.2016.godine

U 2016. godini došlo je do smanjenja obujma imovine radi rashoda oštećene i nepotpuno otpisane nefinancijske imovine u iznosu od 126 kuna. Istovremeno došlo je i do povećanja imovine u iznosu od 334.172 kuna (prijenos između proračuna i proračunskog korisnika). Tijekom proračunske godine proveden je prijenos investicija unutar proračuna preko podskupine 915 i to za vrijednost izvedenih radova za radove u kuhinji u iznosu 116.761,88 kuna kao i prijenos osnovnih sredstava opreme u kuhinju u iznosu od 217.410,00 kuna.

Zakonski zastupnik:
Nada Crnković prof.pedagogije



OŠ KAŠTANJER
RIMSKE CENTURIJACIJE 29
52100 Pula
Matični broj: 03203565
Šifarska oznaka: 80102
Broj žiro računa: HR9523600001835900006
OIB 69922596943

BILJEŠKE UZ OBVEZE
Na dan 31.12.2016.godine

AOP 001 stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 560.710 kuna.
AOP 002 povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 7.406.675 kuna.
AOP 020 podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 7.369.044 kuna.
AOP 038 stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 598.341 kuna.

Zakonski zastupnik:
Nada Crnković prof.pedagogije



OŠ KAŠTANJER
RIMSKE CENTURIJACIJE 29
52100 Pula
Matični broj: 03203565
Šifarska oznaka: 80102
Broj žiro računa: HR9523600001835900006
OIB 69922596943

BILJEŠKE UZ RAS- FUNKCIJSKI
Na dan 31.12.2016.

Na AOP 110(09 Obrazovanje) iskazani su ukupni rashodi za 2016 godinu u iznosu 7.289.727 kuna.
Od toga na AOP 113(0912 Osnovno obrazovanje) iskazani su rashodi u iznosu od 7.020.477 kuna.
O toga na AOP 122(096 Dodatne usluge u obrazovanju) posebno su izdvojeni rashodi vezani uz prehranu i prijevoz učenika u iznosu od 269.250 kuna .

Zakonski predstavnik:
Nada Crnković prof.pedagogije

