BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

**za razdoblje: 1. siječanj 2017. – 31. prosinca 2017.**

Broj RKP-a: 12809 AOP oznaka razdoblja: 2017-12

Matični broj: 03024423

Naziv obveznika: OŠ PETAR BERISLAVIĆ Od datuma: 1.1.2017

Pošta i mjesto: 21220 Trogir Do datuma: 31.12.2017

Ulica i kućni broj: OBALA BANA BERISLAVIĆA 16 OIB: 51024038006

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

Šifra grada/opć.: 463

1. **Bilješke uz obrazac: PR-RAS**

U Bilješkama uz Obrazac PR-RAS navode se razlozi zbog kojih je došlo do većih odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine. Pod značajnim odstupanjem podrazumijeva se odstupanje veće od 10% (+/-) u odnosu na prethodnu godinu.

Ostvareni ukupni prihodi u 2017. godini veći su za 3,1 % u odnosu na prethodnu godinu. To nije značajnije odstupanje u ukupnim prihodima, međutim kada promatramo po vrsti prihoda, tada imamo značajnija odstupanja na slijedećim pozicijama:

-AOP 058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – odstupanje: -9,4% jer je u 2016. godini je bilo više osoba izvan radnog odnosa sa strane HZZ-a.

-AOP 065 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – odstupanje: +85,2% jer nam je dodijeljeno više sredstava za kupnju knjiga za školsku knjižnicu.

-AOP 077 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – odstupanje:-49,5%, banka obračunava manje kamate.

-AOP 126 Prihodi od pruženih usluga-odstupanje :+73,8, od najma dvorane smo po ugovoru ostvarili veća sredstva.

-AOP 128 Tekuće donacije-odstupanje:+466,9, dobili smo veća sredstva.

Ostvareni ukupni rashodi u 2017. godini su veći za 1,9 % u odnosu na prethodnu godinu. To nije značajnije odstupanje u ukupnim rashodima, međutim kada promatramo po vrsti rashoda, tada imamo značajnija odstupanja na slijedećim pozicijama:

AOP 162 Službena putovanja – odstupanje: -8,00 % jer u 2017. je bilo manje isplata.

AOP 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi-odstupanje:+39,9%, kupnja uredskog materijala i materijala za nastavu.

AOP 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – odstupanje: +279,7 %

Bila je hitna intervencija za popravak prozora u jednoj učionici na školskoj zgradi i popravak klupa i stolica.

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja-ostupanje ;-78,5%. 2016.godine smo bili dobili namjenska sredstva za sređivanje sanitarnog čvora.

AOP 178 Komunalne usluge-odstupanje +20,2%, zato jer smo 2017.g. dobili račune za odvoz smeća za našu područnu školu Okrug Gornji.

AOP 360 Postrojenja i oprema-odstupanja:+319,0%, u 2017. Smo iz donacija kupili uredski namještaj.

AOP 375 Knjige – odstupanje +38,5 % jer u 2017. smo dobili više sredstava od Državnog proračuna za kupnju knjiga za škosku knjižnicu.

**Obrazloženje rezultata poslovanja**

AOP 631 – Ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 40.603,80 kuna. Taj iznos služi za pokriće manjka iz 2016.

1. **Bilješke uz Obrazac: Bilanca**

AOP 031 Knjige-odstupanje:+5,5%, kupnja knjiga za školsku knjižnicu

AOP 049 Sitni inventar u upotrebi:+6,4%, kupnja sitnog inventara u 2017.

AOP 239 Manjak primitaka od financijske imovine:-21,1%, višak iz 2017. godine je djelomično pokrio manjak iz 2016. Godine.

1. **Bilješke uz Obrazac: Obveze**

AOP 037 Stanje dospjelih obveza u izvještajnom razdoblju – odnosi se na dospjele obveze za rashode poslovanja u iznosu od 839.001 kn.

Iznos od 656.090 kn (Račun 231) će biti podmiren u mjesecu siječnju 2018.

Iznos od 164.404 kn (Račun 232) će biti podmiren u siječnju 2018.

Iznos od 5.918 kn (Račun 239) ce biti podmiren u slijedećem periodu od 60 dana.

Iznos od 12.589 kn (Račun 24) će biti podmiren u siječnju 2018.

**Napomena za EU sredstva – UČIMO ZAJEDNO**

Sredstva u iznosu od **7.383,54 kn** nalaze se naAOP-u br. 132-Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (konto 671).

Trogir, 31.01.2018.

Ravnatelj:

Edita Bratinčević