

Naziv obveznika:	OS Smiljevac	Razina:	31
Poštanski br:	23000	Razdjel:	0
Mjesto:	Zadar	RKP:	13045
Adresa sjedišta:	Ivana Lucića 47	Šif. žup.	13
Žiro r-IBAN br:	HR212407001100038845	Šif.općine:	520
Šif.djel.:	8520	OIB:	08118272607

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE ZA RAZDOBLJE
01.01.2017-31.12.2017**

AOP-001 -Iskazan je podatak nepodmirenih obveza saldo 01.01.2017 . 1.038.896

AOP-002 - Ukupno povećane obveze od 01.01.-31.12. 2017. 13.277.048

005	- za zaposlene	11.233.522
006	- za materijalne rash.	1.737.645
007	- za financijske. rash	5.183
011	- ostale rashode	42.062
012	- obv.za nab, nef. imov.	258.636

**AOP- 019 - Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju: 12.182.887
od 01.01-31.12.2017.**

022	- za zaposlene	11.128.612
023	- za mat. rash	1.699.326
024	- za fin.	4.327
028	- za tek obveze	40.925
029	- za nab.nef. imov	309.697

AOP-036 –Stanje obveza na kraju izv. razd.(001+002-019) 1.133.057

AOP-036 - Stanje obveza na kraju izvještaja sastoji se od **dospjelih obveza** koje ukupno iznose **108.428** Ovako neizmirene obveze rezultat su podmirivanja obveza iz riznice poslovanja. Ove obveze su iz skupine 23- (AOP: 50) i skupine 24 (AOP-80) i odnose se na obveze prema dobavljačima.

Ovo su **nedospjele obveze** koje se sastoje od:AOP-090- **1.024.629**

- 25.154,47 - obveze prema dobavljačima
- međusobne obveze pror. koris. (bol. preko 42 d. i ozlj. na radu) u iznosu od: 2.405
- 997.069,53-obveze prema zaposlenicima . iskazane kao kontinuirani rashodi
Za zaposlenike i pomoćnike u nastavi i produženi boravak.

Mjesto i datum: Zadar, 31.01.2018.
Osoba za kontakt: Mladenka Kraljev
Tel.023/241649

Zakonski predstavnik:

Bernardo Kotlar, prof.

Naziv obveznika:	OS Smiljevac	Razina:	31
Poštanski br:	23000	Razdjel:	0
Mjesto:	Zadar	RKP:	13045
Adresa sjedišta:	Ivana Lucića 47	Šif. žup.	13
Žiro r-IBAN br:	HR212407001100038845	Šif.općine:	520
Šif.djel.:	8520	OIB:	08118272607

BILJEŠKE UZ BILANCU ZA RAZDOBLJE 01.01.2017.- 31.12.2017.

Indeks odstupanja na nivou škole u odnosu na razdoblje prošle godine iznad 10%.

Indeksi odstupanja odraz su potreba planiranja određenih nabavki opreme tekuće godine u odnosu na predhodnu godinu. U ovako iskazanim podacima konstatirati ćemo na što se to odnosi. Posljedica su u tim vrijednostima ispravke vrijednosti kao indeks odstupanja.

AOP-016 Index 133,0 je odraz povećanja nabavke komunikacijske opreme, nabavljeno je prema planiranim pokazateljima.

AOP-021 Index 162,6 odraz povećanja opreme. Kupljena je oprema za kuhinju.

AOP-064 Index 16,3 odraz je smanjenja postotka stanja novca na žiro računu. Na žiro račuu škole su sredstva koje je uplaćivao HZZ- za stručno osposobljavanje. Škola je imala na osposobljavanju od 20-30 polaznika u 2016 godini dok, je u 2017 veliki dio smanjen, a uplate su vršene unaprijed.

AOP-080 Index -189,7 potraživanja odnosi se na refundaciju bolovanja od HZZZ- bol. preko 42 dana i i ozljedu na radu. Prema izlistu priznatog bolovanja Ostao je dio koji nije kompenziran .

AOP-161 Index 113-povećanje se odnosi na kontinuirane raskode.

AOP-165 index 112,8-obveze za zaposlene kontinuirani rashod

AOP-166 Index 130,6 obveze prema dobavljačima

AOP-170 Index 641,8 obveze za zat. kamate posljedica su zakašnjenje plaćanja.

AOP-174 Index 189,7 obveze za refund. bolovanja preko 42 d. i ozlj. na radu.

AOP-175 Index-8,8 smanjenje obv. za nef. imovinu. Riznica je platila više nego 2016.

AOP-237 Indeks 514,5 Manjak prihoda poslovanja. Dio manjka odnosi se na merodološki manjak. Za sve prihode koji su trebali pokriti troškove poslovanja nisu pristigli do 31.12. 2017, a i novootvorena prehrana uvećala je izdatke koji nisu uplaćeni u 2017.

OSOBA ZA KONTAKT: MLADENKA KRALJEV

Mladenka Kraljev

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:

Bernardo Kotlar, prof.

Zadar, 31.01.2018.

Naziv obveznika:	OS Smiljevac	Razina:	31
Poštanski br:	23000	Razdjel:	0
Mjesto:	Zadar	RKP:	13045
Adresa sjedišta:	Ivana Lucića 47	Šif. žup.	13
Žiro r-IBAN br:	HR212407001100038845	Šif.općine:	520
Šif.djel.:	8520	OIB:	08118272607

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2017.

Index odstupanja u odnosu na prošlu godinu iznad 10% je na slijedećim stavkama:

- AOP-058 Index 6,05 indeks je smanjen u odnosu na prošlu godinu odnosi se dobivena Sredstva na žiro račun od HZZ-za stručno osposobljavanje .Smanjen broj ljudi.
- AOP-077 Index 61,3-indeks smanjenja u odnosu na 2016. godinu odraz je razlike stanja Novca na žiro računu, pa je stoga i manja kamata od banke.
- AOP-116 Index – 385,5 povećanje u odnosu na 2016. U 2017 uvedena je školska Prehrana učenika. Učenici se hrane u novootvorenoj kuhinji od kojih dio sredstava plaćaju sami učenici, a dio participira gradski proračun koji nam je nadležan.
- AOP-128 Index 749,0 su tekuće donacije. U 2017. godini Hrvatski športski savez nam je doznačio sredstva za postignute rezultate u raznim natjecanjima, a u 2016. godini su nam izostala takva sredstva kojima bi se približno izjednačio indeks odstupanja. Također smo od odvodnje dobili donacoju za izvanastavne aktivnosti.
- AOP-126 Index 31,20 su kapitalne donacije –to su poklonjene knjige u školsku knjižnicu. U 2016. godini bilo je više poklonjenih knjiga u odnosu na poklone u 2017. godini.
- AOP-133 Index 955- prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja. Za nabavku nefinancijske imovine.Gradski proračun uložio je više sredstava nego u 2016.
- AOP-164 Index 144,2 – povećani broj ljudi za str. usavršavanje u odnosu na 2017.
- AOP-168 Indeks 183,5 U školu je uvedena školska prehrana. Izdatci se odnose na namirnice.
- AOP-171 Index 163,2 -indeks je uvećan u odnosu na 2016. godinu. Podatak je u skladu s planiranim podacima.
- AOP-173 Index 86,0- smanjeni indeks u odnosu na 2016. godinu rezultirao je iz potrebe smanjenja na toj poziciji, u skladu sa planiranim podacima.
- AOP-176 Index 35,5- smanjen je u odnosu na 2016. Po planiranim potrebama.
- AOP-180 Index 23,2- smanjenje u odnosu na 2016.po planiranim sredstvima.

- AOP-181 Index 163,0- povećanje u odnosu na 2016. godinu zbog planiranih sredstava.
- AOP-183 Index 244,0- povećanje u odnosu na 2016 zbog otvorene prehrane učenika Koji se financirao iz zaklade u punom iznosu. Zaklada je u cijelosti podmirivala troškove učenicima.
- AOP-184 Index 77,4- smanjenje osoba za stručno osposobljavanje u odnosu na 2016.
- AOP-192 Index 123,8- povećanje u odnosu na 2016.radi izvannastavnih aktivnosti.
- AOP-208 Index 165,5povećan iznos za izvršena plaćanja računa i dr. bankarskih usluga.
- AOP-210 index- 86,1 smanjen indeks radi redovitijeg plaćanja.
- AOP-282 Indeks 84,9- višak prihoda manji je zbog naplate učeničkih marendi i dijela sredstava koje smo trebali dobiti od gradskog proračuna za subvencionirani dio prehrane i za pokriće obveza (metodološki manjak)
- AOP-361 Indeks 166,9- planirano je više u odnosu na 2016. godinu.
- AOP-367 indeks 203,1 indeks je povećan jer se opremala školska kuhinja.
- AOP-375 Index 71,1- Na ovoj poziciji došlo je do smanjenja indeksa iz razloga što je škola planirala smanjiti troškove po svojim potrebama u odnosu na 2016.

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE:
Mladenka Kraljev
Tel. 023 241-649

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:

Bernardo Kotlar, prof.

Zadar, 31.01.2018.

Naziv obveznika:	OS Smiljevac	Razina:	31
Poštanski br:	23000	Razdjel:	0
Mjesto:	Zadar	RKP:	13045
Adresa sjedišta:	Ivana Lucića 47	Šif. žup.	13
Žiro r-IBAN br:	HR212407001100038845	Šif.općine:	520
Šif.djel.:	8520	OIB:	08118272607

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO
01.01.2017-31.12.2017.**

P-VRIO je obrazac koji se predaje prazan, jer nije bilo promjena na navedenom obrascu.

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE:
Mladenka Kraljev
Tel. 023 241-649

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:

Bernardo Kotlar, prof.

Zadar, 31.01.2018.

Naziv obveznika:	OS Smiljevac	Razina:	31
Poštanski br:	23000	Razdjel:	0
Mjesto:	Zadar	RKP:	13045
Adresa sjedišta:	Ivana Lucića 47	Šif. žup.	13
Žiro r-IBAN br:	HR212407001100038845	Šif.općine:	520
Šif.djel.:	8520	OIB:	08118272607

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski ZA RAZDOBLJE OD
1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2017. GODINE**

AOP-113- Iskazan je podatak o ukupnim rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji za osnovno obrazovanje.

AOP-122- iskazan je podatak za dodatne usluge u osnovnom obrazovanju koje se odnose na prehranu učenika.

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE:
Mladebka Kraljev
Tel: 023-241-649

ZAKONSKI PRESTAVNIK:

Bernardo Kotlar, prof.

Zadar, 31.01.2018.

Naziv obveznika:	OS Smiljevac	Razina:	31
Poštanski br:	23000	Razdjel:	0
Mjesto:	Zadar	RKP:	13045
Adresa sjedišta:	Ivana Lucića 47	Šif. žup.	13
Žiro r-IBAN br:	HR212407001100038845	Šif.općine:	520
Šif.djel.:	8520	OIB:	08118272607

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ OD 01.01.-31.12.2017.

Osnovna škola Smiljevac ostvaruje prihode poslovanja iz više izvora financiranja. Izdatke poslovanja škola je dužna voditi po izvorima financiranja. Izvori financiranja za prihode u 2017. godini dobila je od:

1. Ministarstva
2. Grada
3. Ostali izvori

TABELARNI PREGLED PRIHODA I RASHODA POSL. PO VRSTAMA IZVORA FINANCIRANJA U 2017.GODINI

VRSTA	troškovi	prihodi	manjak	višak
1. MINISTARSTVO				
pl.i ost. nak. 2016	11.034.655,28	11.034.655,28		
manjak 2015				
1.Ukupno:	11.034.655,28	11.034.655,28		
2. GRAD.PRORAČUN				
mat. I fin	1.183.841,34	1.092.829,96	91.011,38	
Dani hrv. jezika	14.150,00	14.150,00		
pom. u nast. –EU i grad	200.981,90	200.981,90		
izvanast aktivnosti	13.587,50	13.587,50		
natjec.u špor. Za pos. Rez.	2.405,00	2.405,00		
Prod.boravak	27.475,22	27.475,22		
Upl. za kuhinju subvenc.	50.000,00	50.000,00		
Višak/ manjak iz 2016		161.557,49		161.557,49
2.Ukupno:	1.492.440,96	1.562.987,07	91.011,38	161.557,49
VIŠAK PRIHODA				70.546,11
3.OSTALI IZVORI				
Vlastiti prihod	8.287,02	8.400,00		112,98
Volonteri(osob.bez zas.r. o)	8.958,88	17.084,34		8.125,46

Škol. Špor. klub	5.706,76	11.650,00		5.943,24
Natj. engleski	4.495,44	4.495,44		
Vos. Žup. str. vijeća	253,14	1.000,00		746,86
kamate	48,98	48,98		
Hr.šk. šp.savez	9.605,00	9.605,00		
Donacije odv. I jad. Osig.	8.500,00	8.500,00		
osig. uč. ulaz.u zr.lu.	18.640,00	18.640,00		
Zaklada-preh. učenika	201.514,50	201.514,50		
Upl. od sin. Za tužbe jub.	2.000,00	5.000,00		3.000,00
Prod.bor. i preh. učenika	152.405,82	115.695,69	36.710,13	
Don. Za račun.opr.	2.300,36	2.300,36		
Donacije knjiga	1.959,00	1.959,00		
Ukupno	424.674,90	405.893,31	36.710,13	17.928,54
Manjkovi/viškovi 2016	138.649,49		138.649,49	
3. Ukupno	563.324,39	405.893,31	175.359,62	17.928,54
MANJAK PRIHODA			157.431,08	
1+2+3 ukupno 2017	13.090.420,63	13.003.535,66	266.371,00	179.486,03
Višak	70.546,11			
Manjak	<u>157.431,08</u>			
MANJAK	- 86.884,97		86.884,97	
UKUPNO 2017.MANJAK				
MANJAK 2016 01.01.2016	161.557,49			
Povrat HZZ-ZA OSP.2017	+8.059,22	138.649,49		
UKUPNO VIŠAK/MANJAK				
2016 (161.557,49+8.059,22)	169.616,91	138.649,49	30.967,22	
SVEUKUPNO 2016+2017	13.260.037,54	13.142.185,15	117.852,39	

Manjak iskazan (u tablici) je takozvani **Metodološki manjak** koji služi za pokrivanje obveza iz 2017. godine te će u 2018. godini biti iskazan kao višak prihoda. Ostali dio manjka bi se trebao pokriti iz subvencioniranog dijela za prehranu učenika iz gradskog proračuna i dijela kojeg učenici uplaćuju za učeničke marende. Iz ovog razloga nužno je ukazati i na korekcije planova u 2018. godini.

Viškovi pod red.br. 3 su čisti **namjenski viškovi**. Sredstva koja bi trebala biti potrošena u 2018 godini.

Zadar, 31.01.2018.

Osoba za kontakt:
Mladenka Kraljev, oec.

Zakonski predstavnik:
Bernardo Kotlar, prof.