

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA
POŠTANSKI BROJ: 51250
MJESTO: NOVI VINODOLSKI
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2
IBAN: HR2223400091117045528
MATIČNI BROJ: 3144399
OIB: 61950691961
ŠIFRA DLELATNOSTI: 8520
AOP OZN. RAZDOBLJA: 2015-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra općine:	290

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

za razdoblje 01.01.-31.12.2015.

Bilješka br. 1

AOP 110-Obrazovanje iznos 5.581.318 kn sadrži sve ostvarene rashode u 2015. godini knjiženim na računima 3 i 4 računskog plana.

Bilješka br. 2

AOP 113-Osnovno obrazovanje-iznos od 5.473.216 kn svi rashodi u 2015. godini umanjeni za AOP 122-Dodatne usluge u obrazovanju u iznosu 108.102 kn koje se odnose na rashode za namirnice u školskoj kuhinji.

U Novom Vinodolskom, 28.01.2016.
Osoba za kontaktiranje : Viliana Ježić

Broj telefona: 244-475
Zakonski predstavnik:

Boris Turjak, prof.

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA
POŠTANSKI BROJ: 51250MJESTO: NOVI VINODOLSKI
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2
IBAN: HR2223400091117045528
MATIČNI BROJ: 03144399
OIB: 61950691961
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
AOP OZNAKA RAZOBLJA: 2015-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra županije:	8
Šifra općine:	290

BILJEŠKE O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2015. GODINE

Bilješka br. 1

AOP 123 u iznosu 54.842 kn sadrži prihode od najma dvorane i učionice koja su ostala Školi na raspolaganju nakon što smo 20% vratili u Županijski proračun prema njihovoj Odluci. Indeks u odnosu na isto razdoblje prošle godine iznosi 89,5 jer smo imali manje iznajmljenih sati dvorane nego prošle godine.

Bilješka br. 2

AOP 125 u iznosu 2.000 sadrži tekuću donaciju ostvarenu u ovoj godini a prošle godine smo imali kapitalnu donaciju u iznosu 7.500 kn, dobili smo na poklon od fizičke osobe rabljeni pianino. Stoga je na AOP 124 indeks 26,7.

Bilješka br .3

AOP 129 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u iznosu 664.936 kn su manji od prošle godine jer smo u prošloj godini imali prihode za sanaciju krova u iznosu 173.273 kn što ove godine nije bio slučaj pa je zato indeks 82,3 u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka br. 4

AOP 152 u iznosu 6.178 kn ima indeks 11,8 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine imali puno manju potrebu za prekovremenim radom.

Bilješka br. 5

AOP 155 u iznosu 46.769 kn ima indeks 68,9 u odnosu na prošlu godinu jer u ovoj godini nismo imali isplatu otpremnine za odlazak u mirovinu i imali smo manje isplata pomoći što nije bio slučaj prošle godine.

Bilješka br. 6

AOP 162 službena putovanja ostvarena u iznosu od 16.950 kn su manja nego prošle godine i imaju indeks 57,9 jer smo ove godine išli manje na seminare i stručna savjetovanja ali i iz razloga što su uvećani rashodi za korištenje osobnog automobila u službene svrhe detaljnije obrazloženo u Bilješci broj 9.

Bilješka br. 7

AOP 163 Naknada za prijevoz zaposlenika na posao i s posla u iznosu 111.398 kn ima indeks 75,1 u odnosu na prošlu godinu jer je prema novom kolektivnom ugovoru drukčiji obračun prijevoznih troškova (0,75 kn po kilometru ako se putuje na posao automobilom).

Bilješka br. 8

AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu 3.300 kn ima indeks 33,4 jer smo prošle godine poslali desetak zaposlenika (koji još to nisu imali) na polaganje obaveznog ispita da dobiju Potvrdu Zaštite na radu i Zaštite od požara i domara na polaganje periodičnog stručnog ispita za rukovatelja-ložača centralnog grijanja što nam u ovoj godini više nije bilo potrebno.

Bilješka br. 9

AOP 165 Ostale naknade troškova zaposlenima iznose 8.638 kn i imaju indeks u odnosu na isto razdoblje prošle godine 190,9 jer smo ove godine imali više rashoda korištenja osobnog automobila u službene svrhe. U svrhu smanjenja troškova prijevoza na seminare zaposlenika povoljnije nam je bilo platiti naknadu osobnim automobilom jednom zaposleniku koji je u istom automobilu vozio više zaposlenika na seminar.

Bilješka br. 10

AOP 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu 107.623 kn imaju indeks 114,5 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo zbog većeg pojeftinjenja lož ulja sredstva prenamjenili i utrošili na kupnju uredskog materijala i materijala za nastavu te tako poboljšali uvjete rada učitelja i učenika.

Bilješka br. 11

AOP 168 Materijal i sirovine u iznosu 114.941 kn kn imaju indeks smanjenja 74,5 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo imali manje učenika korisnika školske marende.

Bilješka br. 12

AOP 169 Energija u iznosu 208.422 kn ima indeks 83,0 što je manje u odnosu na prošlu godinu jer je došlo do velikog pojeftinjenja lož ulja.

Bilješka br. 13

AOP 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu 39.346 kn imaju indeks 277,7 u odnosu na prošlu godinu jer smo zbog pojeftinjenja lož ulja sredstva prenamjenili na ovaj konto te kupili materijala za održavanje zgrade za koje smo imali dosta potreba (prošle su nam godine bila smanjena sredstva pa smo kupovali samo najnužnije).

Bilješka br. 14

AOP 173 Službena radna odjeća u iznosu =7.638 kn ima indeks 156,6 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine kupili učiteljici kemije i biologije radnu kutu, spremačicama radne kute i pregače te domarima radna odjela i cipele na koje imaju pravo prema Procjeni opasnosti koju je radila firma Indel zaštita iz Rijeke (nekoliko prijašnjih godina nismo imali sredstava za navedeno).

Bilješka br. 15

AOP 175 Usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu =22.156 kn imaju indeks 82,1 u odnosu na prošlu godinu jer je smo imali manje troškove za telefon.

Bilješka br. 16

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja zgrade u iznosu 90.586 kn imaju indeks 30,7 u odnosu na prošlu godinu jer smo prošle godine imali sanaciju krova u iznosu 173.273 kn što ove godine nije bio slučaj već samo dvije hitne intervencije i troškove za redovno održavanje zgrade.

Bilješka br. 17

AOP 177 Usluge promidžbe i informiranja u iznosu 350 kn imaju indeks 10,3 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo prošle godine morali raspisati natječaj za ravnatelja i objaviti ga u dnevnim novinama.

Bilješka br. 18

AOP 180 Zdravstvene usluge u iznosu 20.724 kn imaju indeks 118,6 jer je ove godine trebalo više zaposlenika obaviti obvezni zdravstveni pregled i to 500 kn po zaposleniku (pregled koji se mora obavljati svake tri godine a zaposlenici stariji od 50 godina svake dvije godine).

Bilješka br. 19

AOP 181 Intelektualne i osobne usluge u iznosu 8.954 kn imaju indeks 224,2 jer smo ove godine imali nekoliko Ugovora o djelu za održavanje raznih radionica u okviru programa Dodatno-odgojnog stvaralaštva (Vršnjaci-pomagači).

Bilješka br. 20

AOP 182 Računalne usluge u iznosu 14.585 kn imaju indeks 132,3 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine imali veće potrebe za navedenim rashodima (sređivanje računala zbog virusa i sličnih problema, nadogradnja postojećih računala).

Bilješka br. 21

AOP 183 Ostale usluge u iznosu 6.843 kn imaju indeks 50,1 u odnosu na prošlu godinu jer smo prošle godine morali platiti firmu Indel zaštitu za izradu procjene opasnosti što ove godine nije bio slučaj.

Bilješka br. 22

AOP 185 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu 12.549 kn imaju indeks 4.665,1 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine imali dvoje učitelja pripravnika prijavljene po programu osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

Bilješka br. 23

AOP 189 Reprzentacija u iznosu 2.329 kn ima indeks 65,8 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo imali manje potrebe za ovim rashodima.

Bilješka br. 24

AOP 247 Naknade građanima i kućanstvima u iznosu 9.888 kn imaju indeks 80,0 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine imali samo jedno dijete s teškoćama u razvoju čijim se je roditeljima isplaćivao prijevoz do škole i natrag a prošle godine smo imali dvoje takve djece.

Bilješka br. 25

AOP 277 Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni u iznosu 38.052 imaju indeks 112,5 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine imali malo slabiju naplatu od školske marende.

Bilješka br. 26

AOP 354 Uredska oprema i namještaj u iznosu 36.830 kn ima indeks rasta 331,1 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine zbog uvođenja e-imenika kupili 10 prijenosnih računala za potrebe učitelja predmetne nastave.

Bilješka br. 27

AOP 356 Oprema za održavanje i zaštitu u iznosu = 10.705 kn ima indeks 183,2 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine kupili 2 klima uređaja (jednu za potrebe računovodstva a jednu jaču za učionicu produženog boravka)

Bilješka br. 28

AOP 359 Sportska i glazbena oprema u iznosu =5.448 kn ima indeks 72,6 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine kupili 1 harmoniku za potrebe glazbene škole a prošle godine smo dobili na poklon jedan rabljeni pianino.

Bilješka br. 29

AOP 368 Knjige u iznosu = 5.045 kn imaju indeks 234,4 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine nabavili više knjiga za školsku knjižnicu.

Bilješka br. 30

AOP 631 Ukupni prihodi i primici =5.603.221 kn minus AOP 632 Ukupni rashodi i izdaci u iznosu =5.581.318 daju AOP 633 Višak prihoda i primitaka u iznosu 21.903 kn. Kada od tog viška prihoda i primitaka odbijemo manjak prihoda i primitaka –preneseni AOP 636 u iznosu 2.226 kn dobijemo AOP 637 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu **=19.677 kn.**

**SREDSTVA NA DAN 31.12.2015. PO IZVORIMA FINANCIRANJA I PROGRAMIMA
U IZNOSU 19.677 KN**

1. Utvrđuje se **MANJAK** sredstava i to:

- 1.1. =**5.518 kn** za školsku marendu koju podmiruje Grad Novi Vinodolski po Rješenju socijalnog vijeća „Dječjeg doma te učenika. Naplatom potraživanja knjiženom na kontu 16 u 2016. godini pokriti ćemo navedeni manjak.

2. Utvrđuje se **VIŠAK** sredstava i to:

- 2.1. VIŠAK u iznosu =**12.862 kn** ostvaren od sufinanciranja učenika glazbene škole a utrošit će se za iste namjene za poboljšanje uvjeta rada učenika glazbene škole
- 2.2. VIŠAK u iznosu=**1.939 kn** ostvaren od sredstava prikupljenih od otkupa starog papira (Metis) kojeg prikupljaju učenici .
- 2.3. VIŠAK u iznosu =**10.393** od osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa (4.441,10 kn sredstva koja su ostala neutrošena od doprinosa za Špalj Željka koji je ranije prekinuo ugovor te ista moramo vratiti u Hrvatski zavod za zapošljavanje te iznosa od 5.952,46 kn sredstva za doprinose za Barbaru Celinic jer su sredstva doznačena na žiro račun škole u 2015. a služe za pokriće doprinosa i u 2016. prema Ugovoru.

U Novom Vinodolskom, 28.01.2016.
Osoba za kontaktiranje : Viliana Ježić

Broj telefona: 244-475

Zakonski predstavnik:

Boris Turjak, prof.

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA
POŠTANSKI BROJ: 51250
MJESTO: NOVI VINODOLSKI
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2
IBAN :HR2223400091117045528
MATIČNI BROJ: 3144399
OIB: 61950691961
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
AOP OZNAKA RAZDOBLJA: 2015-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra županije:	8
Šifra općine:	290

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA na dan 31.12.2015.

Bilješka br. 1

AOP 014 Vrijednost opreme u iznosu 131.335 kn povećala se u odnosu na stanje na početku godine i ima indeks 115,9. Ove godine nabavili smo opreme u vrijednosti 69.352 kuna. Ujedno smo knjižili ispravak vrijednosti opreme u iznosu 51.348 kn za koji su korištene nove stope propisane Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu proračuna.

Bilješka br. 2

AOP 067 Novčana sredstva kod tuzemnih banaka iznose 51.990 kn i imaju indeks 208,0 u odnosu na stanje 01.01.2015. jer krajem godine imamo više sredstava na žiro računu iz razloga jer su nam u prosincu doznačena sredstva od PGŽ za izdatke za 12/2015 a plaćanje za iste su bili tek početkom siječnja 2016. Ujedno imamo i višak sredstva i iz drugih izvora (sredstva za osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa, višak sredstava od učenika glazbene škole).

Bilješka br. 3

AOP 080 Ostala potraživanja u iznosu 11.918 kn imaju indeks 6,1 u odnosu na stanje početkom godine a odnose se na slijedeća potraživanja:

- a) =1.371 kn potraživanja od HZO za bolovanja duža od 42 dana
- =9.847 kn potraživanja od Dječjeg vrtića Fijolica za lož ulje (zajedničko grijanje)
- =700 kn potraživanja od učenika za časopise

Na stanju u bilanci na dan 01.01.2015. nalaze se između ostalog i potraživanja od PGŽ u iznosu 148.119 kn potraživanja od PGŽ za materijalne rashode (materijalni rashodi 50.444 kn + investicijsko održavanje zgrade-sanacija krova 97.675 kn za 12/2014) zato je indeks na kraju godine tako mali.

Bilješka br. 4

AOP 152 Potraživanja za prihode po posebnim propisima =**27.292 kn** i to:
=12.719 kn za školsku marendu Grad Novi Vinodolski-socijala za 09,10,11,12/2015
=833 kn Dom za djecu za školsku marendu za 12/2015
=7.070 kn učenici za marendu 9-12/2015
=5.760 kn učenici za sufinanciranje glazbene škole 9-12/2015
=910,00 HZZO-za program Trening životnih vještina

Indeks u odnosu na stanje 01.01.2015. je 122,4 jer na kraju 2015. imamo nešto veća potraživanja za školsku kuhinju nego u stanju s 01.01.2015.

Bilješka br. 5

AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 22.770 kn su se smanjila u odnosu na stanje početkom godine te ima indeks 89,2 jer je zaposlenik uplatio svih 12 rata za stan u 2015. godini.

Bilješka br. 6

AOP 166 Obveze za materijalne rashode u iznosu 42.940 kn imaju indeks 20,6 u odnosu na stanje početkom godine jer je u stanju početkom godine bile obveza u većem iznosu za plaćanje sanacije krova.

Bilješke br. 7

AOP 170 Obveze za ostale financijske rashode u iznosu 286 kn imaju indeks 116,3 jer je račun za bankarske usluge za 12/2015 bio veći nego za 12/2014.

Bilješka br. 8

AOP 175 Ostale tekuće obveze u iznosu 1.371 kn se odnose na obveza bolovanja na teret HZZO-a i imaju indeks 24,2 jer je u stanju 01.01.2015. bila obveza za povrat poreza po godišnjem obračunu na plaći zaposlenika iz 2014. I ove godine smo imali istu situaciju ali smo uspjeli zatvoriti obvezu krajem 2015. godine.

Bilješka br. 9

AOP 234 Višak prihoda u iznosu 19.677

SREDSTVA NA DAN 31.12.2015. PO IZVORIMA FINANCIRANJA I PROGRAMIMA U IZNOSU 19.677 KN

3. Utvrđuje se **MANJAK** sredstava i to:

- 3.1. =**5.518 kn** za školsku marendu koju podmiruje Grad Novi Vinodolski po Rješenju socijalnog vijeća „Dječjeg doma te učenika. Naplatom potraživanja knjiženom na kontu 16 u 2016. godini pokriti ćemo navedeni manjak.

4. Utvrđuje se **VIŠAK** sredstava i to:

- 4.1. **VIŠAK** u iznosu =**12.862 kn** ostvaren od sufinanciranja učenika glazbene škole a utrošit će se za iste namjene za poboljšanje uvjeta rada učenika glazbene škole
- 4.2. **VIŠAK** u iznosu=**1.939 kn** ostvaren od sredstava prikupljenih od otkupa starog papira (Metis) kojeg prikupljaju učenici .
- 4.3. **VIŠAK** u iznosu =**10.393** od osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa (4.441,10 kn sredstva koja su ostala neutrošena od doprinosa za Špalj Željka koji je ranije prekinuo ugovor te ista moramo vratiti u Hrvatski zavod za zapošljavanje te iznosa od 5.952,46 kn sredstva za doprinose za Barbaru Celinic jer su sredstva doznačena na žiro račun škole u 2015. a služe za pokriće doprinosa i u 2016. prema Ugovoru.

Bilješka br. 9

AOP 241 Obračunati rashodi poslovanja u iznosu 38.052 kn imaju indeks 112,5 detaljno obrazložen u Bilješci br. 4

Bilješka br. 10

AOP 242 Obračunati prihodi od nefinancijske imovine u iznosu 22.770 kn imaju indeks 89,2 detaljno obrazložen u Bilješci br. 5.

U Novom Vinodolskom, 28.01.2016.
Osoba za kontaktiranje : Viliana Ježić

Broj telefona: 244-475
Zakonski predstavnik:
Boris Turjak, prof.

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA
POŠTANSKI BROJ: 51250
MJESTO: NOVI VINODOLSKI
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2
IBAN: HR2223400091117045528
MATIČNI BROJ: 3144399
OIB: 61950691961
ŠIFRA DLELATNOSTI: 8520
AOP OZN. RAZDOBLJA: 2015-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra općine:	290

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

za razdoblje 01.10.-31.12.2015.

Bilješka br. 1

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja AOP 001 u iznosu 48.901 kn je stanje obveza na dan 30.09.2015. a sadrže obveze za mjesec rujan 2015.

Bilješka br. 2

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja AOP 038 = **433.781 kn** a to su:

231=389.184 kn obveze za zaposlene

=(364.173 kn obveze za zaposlene Ministarstvo, =25.011 kn obveze za zaposlene PGŽ, Grad Novi Vinodolski)

232=42.940 kn obveze za materijalne rashode

232 obveze za prijevoz zaposlenika 11.405 kn Ministarstvo, 429 kn obveze za prijevoz zaposlenika PGŽ, 232 obveze za materijalne rashode =31.106 kn sve obveze za neplaćene račune iz prosinca 2015.

234=286 kn obveze za financijske rashode za 12/2015 (naknada banke)

239=1.371 kn obveze za bolovanja preko 42 dana na teret HZZO-a

Bilješka br. 3

AOP 097 =433.781 kn stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja sadrži obveze rashoda poslovanja za 12/2015

U Novom Vinodolskom, 28.01.2016.
Osoba za kontaktiranje : Viliana Ježić

Broj telefona: 244-475
Zakonski predstavnik:

Boris Turjak, prof.

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA
POŠTANSKI BROJ: 51250
MJESTO: NOVI VINODOLSKI
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2
ŽIRO RAČUN: HR2223400091117045528
MATIČNI BROJ: 3144399
OIB: 61950691961
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
AOP OZN. RAZDOBLJA: 2015-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra županije:	8
Šifra općine:	290

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO
za razdoblje 01.01.-31.12.2015.

Bilješka br. 1

Svi AOP 001 AOP 044 na obrascu P-VRIO su ispunjeni nulom jer u 2015. godini nismo imali poslovnih događaja koje je trebalo proknjižiti preko konta 915 niti kao iznos povećanja niti kao iznos smanjenja.

U Novom Vinodolskom, 28.01.2016.
Osoba za kontaktiranje : Viliana Ježić

Broj telefona: 244-475
Zakonski predstavnik:

Boris Turjak, prof.