

REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO ZNANOSTI  
OBRAZOVANJA I ŠPORTA  
OSNOVNA ŠKOLA  
P O R E Č  
Klasa:400-05-01/18-01/01  
URBROJ: 2167-23-06-18-1  
Poreč, 31.SIJEČANJ 2018.

RKDP: 10803  
MATIČNI BROJ: 03090558  
OIB:13633271521  
ŠIFRA DJELATNOSTI :8520  
IBAN BROJ:HR1323400091834800003

Zakonom o proračunu (NN 87/2008, 136/12 i 15/ 15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN.br 124/2014 i 115/15), te Pravilnikom o financijskom izvještavanju proračunskom računovodstvu (NN.br. 3/15,93/15,135/15,2/17,28/17), daju se bilješke:

**Financijskog poslovanja za  
razdoblje od 01. 01. 2017. do 31.12. 2017.**

Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01. 01. 2017. do 31.12. 2017. godine.

**1. BILJEŠKA UZ PR - RAS**

**Prihodi su ostvareni u iznosu od 18.366.952,00 kuna, otpada na:**

Red. r.	Vrste prihoda	Ostvarenje 2016.god.	Plan 2017.god	Ostvarenja 2017.god	Index 17/16	Index ost. plana
1.	Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta	11.811.207	12.427.360	12.427.360	105	100
2.	Decentralizirana sredstva-MZOS	2.189.738	2.203.549	2.203.549	101	100
3.	Gradski proračun-grada Poreča	957.990	1.501.845	1.422.008	148	95
4.	Sufinanciranje učenika	1.380.451	1.973.650	1.576.582	114	80
5.	Pomoći državnog proračuna	16.133	41.248	31.969	198	77
6.	Pomoći proračuna županije	137.759	15.110	15.110	10	100
7.	Sred. od prodaje stanova	7.586	4000	4.326	57	108
8.	Donacije za projekt	10.314	30.000	8.116	79	27
9.	Pomoći HZZ-a	127.025	14.640	32.114	25	219
11.	Pomoći iz grad. proračuna	90.521	284.828	282.993	312	99
12.	Pomoć iznad standarda	368.724	363.000	362.825	98	99
	Ukupno	17.097.448		18.366.952	109	98

Od ukupnih prihoda koje je Škola ostvarila:

- 67 % sredstva ostvareno je od MZOS-a, što je utrošeno za plaće i prijevoz radnika;
- 13 % sredstava ostvareno je iz Decentraliziranih sredstava za javne potrebe osnovnog školstva, a utrošena su za materijalne troškove, prijevoz učenika, investicijsko održavanje, zdravstvene usluge za djelatnike, nabavu kapitalne imovine i dodatna ulaganja;
- 8 %, sredstava ostvareno je iz Gradskog proračuna Grada Poreča ( od toga je realizirano za učešće za produženi boravak, rad s nadarenim učenicima, izborne i dodatne programe, školske projekte, izvannastavne aktivnosti, održavanje školske zgrade.
- 8,5% sredstava ostvareno je iz aktivnosti Sufinanciranje učenika ( od toga je realizirano za hranu učenika, dio za plaće produženi boravak, zaštita objekta...)
- 0,17 % su sredstva pomoći od Državnog proračuna za djecu s teškoćama u razvoju.
- 0,08 % su sredstva Pomoći županijskog proračuna (županijsko natjecanje, županijska stručna vijeća i zavičajna nastava ).
- 0,02 % sredstva ostvareno je od rate za Gradske stanove
- 0,04 % sredstva ostvareno je od tekućih donacija fizičkih i pravnih osoba ( donacija 3 d printera, umjetnička slika te sredstva za novigradsko proljeće)
- 0,1 % sredstva ostvareno je od pomoći HZZ –a za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa
- 1.5 % su ostvarena sredstva Pomoći Gradskog proračuna za asistente u nastavi  
1,97 % za nabavu kapitalne imovine i dodatna ulaganja

**Ukupni rashodi u 2017. godini su 18.591.209 kn a utrošeni su :**

AOP	NAZIV	Ostvarenje 2016.god.	Plan 2017.god	Ostvarenje 2017.god	Indeks 17/16	Indeks ostvar.
148	Rashodi za zaposlene	12.438.546	13.356.698	13.356.698	107	100
160	Materijalni rashodi	4.164.303	4.935.825	4.834.398	116	98
193	Financijski rashodi	1.100	1000	1.000	91	100
354	Dugotrajna imovina	372.755	349.000	349.194	94	100
393	Dodatna ulaganja	7.700	50.000	49.919	648	99

**Sredstva Ministarstva znanosti obrazovanja i sporta utrošena su u cijelosti u iznosu 13.356.698,00 kuna za:**

1.	Plaće za redovni rad	12.970.724
2.	Naknada djelatnicima za dolazak na posao	385.974

**Decentralizirana sredstva utrošena su u iznosu od 2.203.549,00 kuna te nabava opreme 362.825,00 kuna za:**

1.	Materijalni rashodi	2.202.449
2.	Nabava uredske opreme i strojeva	362.825



3.	Bankarske usluge	1.100

**Sredstva gradskog proračuna Grada Poreča u iznosu od 1.422.008 kuna utrošen je za:**

1.	Produženi boravak	579.568
2.	Rad.s nadarenim učenicima	13.116
3.	Izborni i dodatni programi	13.480
4.	Izvanastavne aktivnosti	8.616
5.	Održavanje školske zgrade	706.991
6.	Školsko sportsko društvo	2.925
7.	Permanentno usavršavanje	9.768
9.	Pomoćnik u OŠ Lovreč	28.846
9.	Implementacija aktivnosti	0
10.	Zavičajna nastava	4.885
11.	Pomoćnik u nastavi	7.772
12.	Područna škola Žbandaj	20.379
13.	Pomoćnik u školi – stručno osposobljavanje	2.874
14.	Učenike zadre	2.199
14.	Školska shema	20.589

Sva sredstva su u cijelosti namjenski potrošena.

**Sredstva sufinanciranja učenika u iznosu 1.656.266 kuna utrošena su:**

1.	Produženi boravak	646.707
2.	Materijalni rashodi	960.369
3.	Sredstva projekt - Zaklada	49.190

Od planiranih prihoda iz izvora „sufinanciranje učenika“ realizirano je 77% zbog toga što smo sredstva preusmjerili na plaće produženog boravka jer smo zaposlili djelatnike iz Pule i Bušinije te otvoren je novi produženi boravak u Područnoj školi Žbandaj početkom šk godine 2017/2018.

**Sredstva pomoći Državnog proračuna u iznosu od 31.969 kuna utrošena su:**

1.	Sufinanciranje učenika za prehranu	6.250
2.	Odjele djece sa potreškoćama u razvoju	14.736
3.	Nabava opreme	10.983

Sredstva su u cijelosti namjenski utrošena na isplatu regresa i božićnica u gotovini po Zakonu o ovrsi, nabavu uredskog materijala i prijevoz djece sa potreškoćama u razvoju te za nabavu knjiga u knjižnici.

**Sredstva pomoći Županijskog proračuna u iznosu od 15.110 kuna utrošena su:**

1.	Izborna i dodatna nastava	2.347
2.	Školsko sportsko društvo	4.763

3.	Stručna Županijska Vijeća	1.000
4.	Zavičajna nastava	7.000

Sredstva su u cijelosti namjenski utrošena na županijska natjecanja, te žsv voditelja županijskih stručnih vijeća kao i za izradu narodnih nošnji za folklor.

Osnovna škola Poreč je u sustavu Gradske riznice Grada Poreča, te se sva sredstva namjenski troše prema financijskom planu.  
Rashodi budućeg razdoblja iznose 1.196.150 kuna na AOP 161 Bilance, a odnose na plaće radnika za 12. mjesec 2017. godine.

## 2. DODATNI POKAZATELJI uz PR-RAS

AOP	NAZIV	2016 GOD	2017 GOD
638	STANJE NA ŽIRO RAČUNU-porto blagajna	2.347	998
643	PROSJ. BROJ ZAPOSLENIKA KRAJEM MJESECA	123	135
644	PROSJ. BROJ ZAPOSLENIKA NA SATI RADA	110	116

U 2017 godini ostvaren je višak od uplate Županije za zavičajnu nastavu, koji je namijenjen za potrošnju u 2018. godini, te višak uplate od HZZ-a za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa koji će se utrošiti u 2018 godini.

Manjak u 2017 godini ostvaren je radi potraživanja od strane SZGP za račun sufinanciranja troška grijanja i za rashode koje terete tekuće obračunsko razdoblje za ugovor od strane Mepra d.o.o. za dimljačarske radove.

Višak iz 2016. namjenski je utrošen za zavičajnu nastavu i doprinose za hzz –a za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

## 3. BILJEŠKE UZ BILANCU (BIL)

AOP	NAZIV	2016. god.	2017. god.	Indeks 17/16
002	NEFINANCIJSKA IMOVINA	20.441.469	19.922.025	97
063	FINANCIJSKA IMOVINA	1.464.731	1.666.239	114
073	OSTALA POTRAŽIVANJA	203.179	157.730	78
163	OBAVEZE	1.229.075	1.587.518	129
220	ODGOĐENI PLAĆENI RASHODI	0	145.673	-
223	VLASTITI IZVORI	20.677.126	20.000.746	96,7

U 2017. godini postupkom bagatelne nabave nabavljena je računalna oprema, koja je bila nužno potrebna zbog održavanje nastave i e-dnevnika, dodatno je uloženo u građevinske objekte za zamjenu dotrajalih vrata, te nabavljena je oprema od strane Grada Poreča koja je darovana na korištenje za Područnu školu Žbandaj, dok je jedan dio opreme otpisan i rashodovan radi dotrajalost.



#### 4. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBAVEZE

Dio obaveze za rashode da dan 31.12.2017 godine sastoje se od :

AOP 045	OBAVEZE ZA ZAPOSLENE	1.172.207
AOP 050	OBAVEZE ZA MATERIJALNE RASHODE	145.264
AOP 054	OBVEZE FIN. RASHODA	-
AOP 074	OSTALE OBAVEZE	103.373

Ukupno obveze na dan 31.12.2017. godine iznose 1.420.844,00 kuna i većina se odnose na rashode za zaposlene.

#### 5. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO :

Do promjene vrijednosti obujma imovine došlo je u stavci nefinancijske imovine i u stavci obujma obveza, i to: povećanje obujma imovine u iznosu 915,00 kuna od poklonjenih knjiga, te nova oprema za Područnu školu Žbandaj 897.229,00 te smanjenje obveza za rashod nefinancijske imovine u iznosu 228,00 kuna.

#### 6. BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS- FUNKCIJSKI

Ukupni rashodi u 2017. godini iznose 18.591.209 kn što je povećanje od 9,5 % u odnosu na 2016. godinu, od čega 1.1.576.582 kn se odnosi na sufinanciranje marenda učenika.

Voditelj računovostva:  
Ivona Žiković



Ravnatelj:  
Nadija Kos, dipl.učit.



Bilješke broj 2

Obrazac Bilanca

**Tablica 1: Dani zajmovi i primljene otplate**

Red. br.	Vrsta zajmova	Naziv pravne osobe	Stanje zajma 1.1.	Priljene otplate glavnice	Dani zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31. 12.	Revalorizacija/ tečajne razlike u tekućoj godini	Datum izdavanja zajma	Datum dospijeća zajma
1	Tuzemni kratkoročni zajmovi								
		<b>UKUPNO</b>							
2	Tuzemni dugoročni zajmovi								
		<b>UKUPNO</b>							
<b>UKUPNO (1+2)</b>									
3	Inozemni kratkoročni zajmovi								
		<b>UKUPNO</b>							
4	Inozemni dugoročni zajmovi								
		<b>UKUPNO</b>							
<b>UKUPNO (3+4)</b>									
<b>UKUPNO (1+2+3+4)</b>									

**Tablica 2: Priljeni krediti i zajmovi te otplate**

Red. br.	Vrsta kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.	Otplate glavnice	Priljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 31. 12.	Revalorizacija / tečajne razlike u tekućoj godini	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospijeća kredita i zajma
1	Tuzemni kratkoročni krediti i zajmovi									
		<b>UKUPNO</b>								
2	Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi									
		<b>UKUPNO</b>								
<b>UKUPNO (1+2)</b>										
3	Inozemni kratkoročni krediti i zajmovi									
		<b>UKUPNO</b>								
4	Inozemni dugoročni krediti i zajmovi									
		<b>UKUPNO</b>								
<b>UKUPNO (3+4)</b>										
<b>UKUPNO (1+2+3+4)</b>										

**Tablica 3: Priljeni robni zajmovi i financijski najmovi**

Red. br.	Robni zajmovi i financijski najmovi	Naziv pravne osobe	Opis	Stanje 1.1.	Stanje 31.12.
1	Priljeni robni zajmovi				
		<b>UKUPNO</b>			
2	Financijski najmovi				
		<b>UKUPNO</b>			
<b>UKUPNO (1+2)</b>					



Tablica 4: Dospjele kamate na kredite i zajmove							
Red. br.	Kamate	Opis		Stanje 1.1.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12.
1	2	3		4	5	6	7=4+5-6
1	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1	tuzemnim				
		1.2	inozemnim				
		UKUPNO (1.1+1.2)					
2	Kamate po danim zajmovima	2.1	tuzemnim				
		2.2	inozemnim				
		UKUPNO (2.1+2.2)					

Proračunski korisnik nema podataka za 4 tablice.



## Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2017. – 31. prosinac 2017.

Broj RKP-a:	10803	AOP oznaka razdoblja:	2017-12	<b>316.389.635,72</b>	
Matični broj:	03090558	Proračun nema korisnika pa Izveštaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja	
Naziv obveznika:	OSNOVNA ŠKOLA POREČ			Od datuma:	1.1.2017
Pošta i mjesto:	52440	POREČ		Do datuma:	31.12.2017
Ulica i kućni broj:	K.HUGUESA 7			OIB:	13663271521
Razina:	31	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju			
Šifra djelatnosti:	8520	Osnovno obrazovanje			
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA			
Šifra grada/opć.:	348	Županija: ISTARSKA, grad/općina: POREČ			

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen		Broj pogrešaka	
	DA	PR-RAS (VP 151)		Nema
DA	BIL (VP 152)		Nema	
DA	RAS funkcijski (VP 154)		Nema	
DA	P-VRIO (VP 156)		Nema	
DA	Obveze (VP 159)		Nema	

Osoba za kontaktiranje:	Ivona Žiković		
Telefon:	052432355	Telefax:	052451060
Adresa e-pošte za kontakt:	osnovna.skola.porec@pu.t-com.hr		
Adresa e-pošte obveznika:	ured@os-porec.skole.hr		
Zakonski predstavnik:	Nadija Kos, dipl.učit.		
Stanje kontrola:	Izveštaj nema pogrešaka		

Obrazac	Opis stavke	AOP oznaka	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	17.089.862	18.362.626
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	16.603.949	18.192.096
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	17.214	0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	0	207.043
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	20.441.469	19.922.025
	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	1.464.731	1.666.239
	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	163	1.229.075	1.587.518
	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	20.677.126	20.000.746
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	16.984.404	18.591.209
	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	16.984.404	18.591.209
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	898.144	228
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	898.144	228
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
Obveze	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz Izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	1.229.075
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	1.420.844
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	1.420.844
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	0

Verzija Excel datoteke: 5.0.4.

U Poreču dana 31.01. 2018 godine.

Ivona Žiković

(potpis voditelja računovodstva)

Ivona Žiković

(potpis odgovorne osobe)

PRIM  
FINANCIJSKA AGENCIJA  
PODRUŽNICA PULA  
POSLOVNICA POREČ 5

31 01- 2018

PODPIŠ