

REPUBLIKA HRVATSKA
EKONOMSKO - TURISTIČKA ŠKOLA
47000 KARLOVAC
Kurelčeva 2

Oznaka razdoblja: 2015.

Šifra općine: 179

Razdjel: 000

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8532

RKP: 19118

OIB: 97613771398

Matični broj: 03790096

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

1. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

AOP 631

U navedenom razdoblju ostvaren je prihod od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za plaće i naknade u iznosu od 6.209.548 kuna i prihod od Karlovačke županije te vlastiti prihodi škole u iznosu od 2.557.733 kune što ukupno iznosi 8.767.281 kunu.

Najveći udio prihoda od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta čine prihodi za plaće za zaposlene. Ministarstvo je doznačilo i sredstva za novčanu naknadu zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom, jubilarne nagrade te za razliku iznosa jubilarnih nagrada, otpremnine, pomoći za smrtni slučaj i za novorođeno dijete, dar djeci te sredstva za financiranje mentorstva.

Županija je za 2015. godinu podmirila obveze za materijalne troškove, dok je ostao dug za podmirenje u 2016. godini za energente – električnu energiju i plin te prijevoz zaposlenih na posao i s posla za mjesec prosinac. Doznačena su sredstva za nastavak radova na sanaciji stropa u školi, sredstva za izvođenje soboslikarskih radova i radova na uređenju sanitarnog čvora, nabavu računala i računalne opreme za opremanje jedne informatičke učionice te sredstva za izradu projektne dokumentacije za rekonstrukciju kotlovnice s lož ulja na plin u školskoj sportskoj dvorani. Prijevoz učenika te nabava lož ulja za školsku sportsku dvoranu plaćena je direktno sa računa Županije

Ostali prihodi su vlastiti prihodi od najma školske sportske dvorane i kantine, prihodi od kamata, ostali nespomenuti prihodi, tekuće donacije te prihodi od prodaje imovine.

AOP 632

Ukupni rashodi iznose 8.760.135 kuna, od toga rashodi poslovanja (AOP 147) iznose 8.613.270 kuna, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 334) 146.865 kuna.

Najveći udio u ukupnim rashodima čine rashodi za plaće za zaposlene koji iznose 5.218.969 kuna.

AOP 154 Ostali rashodi za zaposlene veći su u odnosu na prethodnu godinu jer je u ovoj godini isplaćena razlika iznosa jubilarnih nagrada za 2014. i 2015. godinu.

AOP 176 Rashodi usluga tekućeg i investicijskog održavanja u odnosu na prethodnu godinu su povećani jer su nastavljeni radovi na sanaciji postojećih stropova, uređen je sanitarni čvor te su izvedeni soboslikarski radovi u cijeloj školi. U vezi s tim povećan je i AOP 181, Intelktualne i osobne usluge, zbog izrade troškovnika te provođenja stručnog nadzora nad izvođenjem radova.

Iznos rashoda za Pristojbe i naknade, AOP 191, povećan je u odnosu na prethodnu godinu jer je uvedena obveza plaćanja novčane naknade zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom.

Najveći udio u rashodima za nabavu nefinancijske imovine čine Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (AOP 389) što se odnosi na rashod za izradu projektne dokumentacije za rekonstrukciju kotlovnice školske sportske dvorane.

AOP 633

Iskazan je višak prihoda u 2015. godini u iznosu od 7.146 kuna.

2. Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

AOP 018 Povećanje u obujmu imovine - proizvedena dugotrajna imovina - odnosi se na donaciju knjiga od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta procjenjene vrijednosti 1.500 kuna.

3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

AOP 110 Obrazovanje – Srednjoškolsko obrazovanje - Više srednjoškolsko obrazovanje obuhvaća prema funkcijskoj klasifikaciji rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine koji u 2015. godini iznose 8.760.135 kuna.

4. Izvještaj o obvezama

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja, AOP 038, iznosi 593.797 kuna, od toga je 3.039 kuna stanje dospjelih obveza, a 590.758 kuna stanje nedospjelih obveza za rashode poslovanja.

Međusobne obveze proračunskih korisnika odnose se na obveze proračunskih korisnika za povrat – naknada bolovanja preko 42 dana te povrat poreza i prireza.

5. Bilanca

Bilanca je sustavni pregled imovine, obveza i vlastitih izvora na dan 31.12.2015. godine. Imovina je jednaka obvezama i vlastitim izvorima i iznosi 18.239.719 kuna.

AOP 002

Sadašnja vrijednost nefinancijske imovine na kraju 2015. godine iznosi 17.599.927 kuna što je 1,3 % manje nego na početku godine.

Rač.iz rač.plana	Opis	AOP	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca
012 i 019	Neproizvedena dugotrajna imovina	003	4.375	3.281
021 i 02921	Građevinski objekti	008	17.690.229	17.479.268
022 i 02922	Postrojenja i oprema	014	117.246	92.879
024 i 02924	Knjige	030	12.826	12.603
026 i 02926	Nematerijalna proizvedena imovina	040	9.209	11.896

Tijekom godine povećana je vrijednost na građevinskim objektima izradom projektne dokumentacije za rekonstrukciju uljne u plinsku kotlovnicu školske sportske dvorane.

Vrijednost postrojenja i opreme povećana je jer su nabavljena računala i računalna oprema – projektor i pisači, komunikacijska i sportska oprema te strojevi za ostale namjene.

Nabavljene su knjige iz vlastitih izvora i primljene donacijom.

Povećana je i nematerijalna proizvedena imovina ulaganjem u dva nova računalna programa.

No nabava nove imovine manja je negoli ispravak vrijednosti stoga dolazi do smanjenja sadašnje vrijednosti imovine.

AOP 063

Financijska imovina iskazana je na pozicijama Novca u banci i blagajni (AOP 064), Potraživanja za više plaćene poreze i ostalo (AOP 073), Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140) te Rashodi budućih razdoblja (AOP 158).

AOP 080 Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za naknade koje se refundiraju – od Osnovne škole Dragojla Jarnević za iznos troška plina za mjesec prosinac te potraživanja za naknade za bolovanje preko 42 dana, koje su isplaćene na teret HZZO-a.

AOP 163

Obveze na dan 31. prosinac iznose 593.797 kuna, a odnose se na obveze za rashode poslovanja (AOP 164) koje čine obveze za zaposlene (AOP 165), obveze za materijalne rashode (AOP 166), obveze za financijske rashode (AOP 167) te ostale tekuće obveze (AOP 175). Najveći udio čine obveze za zaposlene koje se odnose na plaću za mjesec prosinac.

AOP 224

Vlastiti izvori na dan 31.12.2015. iznose 17.645.922 kuna, od toga 15.996.174 kuna su vlastiti izvori iz proračuna, a 1.603.753 kuna ostali vlastiti izvori, višak prihoda poslovanja iznosi 42.825 kuna, a manjak prihoda od nefinancijske imovine 9.690 kuna te obračunati prihodi poslovanja 12.860 kuna.

U Karlovcu, 29.01.2016.

Osoba za kontaktiranje: Mateja Rade
Broj telefona: 614-597
Zakonski predstavnik:



L. Mikšić
Lidija Mikšić, dipl. pedagog