

IZVIJEŠĆE POVJERENSTVA ZA POPIS FINANCIJSKE IMOVINE (NOVCA U BLAGAJNI, VRIJEDNOSNIH PAPIRA) I OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Na temelju odluke ravnateljice Glazbene škole Blagoje Bersa Zadar, Povjerenstvo u sastavu:

1. Pavić Ante, predsjednik
2. Šušić Dragica, član
3. Smoljan Nada, član

započelo je s radom 2. siječnja 2017. godine i utvrdilo sljedeće stanje po računima pojedinačno:

1131 GLAVNA BLAGAJNA	2.033,94
- odgovara Zapisniku o popisu od 31. prosinca 2016. godine.	
1114 PRIJELAZNI ŽIRO RAČUN	
11141 Sredstva Županije uplaćena na račun Škole 23. prosinca 2016. godine, a podignuta za potrebe blagajne 4.siječnja 2017.god.	19.493,00
1291 OSTALA POTRAŽIVANJA	285.242,40
12911 POTRAŽIVANJA ZA NAKNADE KOJE SE REFUNDIRAJU Sredstva koja je MZO trebalo refundirati školi 2006.god.	284.969,28
23958 OBVEZE PROR.KORISNIKA ZA POVRAT SREDSTAVA Zbog razlike u prirezu Zadra i Splita isplaćeno je više prireza djelatniku, a povrat je zatražen od grada Splita	273,12
16721 POTRAŽIVANJE ZA PRIHODE UPLAĆENE U RIZNICU ZADARSKE ŽUPANIJE	123.888,21
Vlastiti prihodi koji će biti u proračunu Škole u ožujku 2017.god.	
19311 KONTINUIRANI RASHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA	488.679,38
Odnosi se na obračun obveza za prosinac 2016.god. (izdatci za PLAĆU 12/2016.),a isplate će se realizirati u siječnju 2017. god.	
2311 OBVEZE ZA PLAĆE-NETO	300.465,79
23129 OBVEZE ZA OSTALE NAKNADE	284.269,28
2314 OBVEZE ZA POREZ I PRIREZ	31.802,05
23141 Porez na dohodak iz plaća	31.802,05
2315 OBVEZE ZA DOPRINOSE IZ PLAĆE	
23151 MIO I. stup	83.066,94
231511 MIO II. stup	17.380,55
2316 OBVEZE ZA DOPRINOSE NA PLAĆE	71.437,66
23162 Obveze za doprinose za zdravstveno osiguranje	53.689,42
23163 Obveze za doprinose za zapošljavanje	7.060,70
23164 Obveze za doprinose za zdravstveno osiguranje (ozljede na radu)	10.687,54
232374 UGOVOR O DJELU	1.906,94

91111 IZVORI VLASNIŠTVA IZ PRORAČUNA ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	856.460,64
91112 IZVORI VLASNIŠTVA IZ PRORAČUNA ZA FINANCIJSKU IMOVINU	40.909,89
91121 OSTALI IZVORI VLASNIŠTVA ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	69.732,38
<u>922 VIŠAK / MANJAK PRIHODA</u>	<u>145.414,28</u>
92211 VIŠAK PRIHODA	2.410.672,16
92211 Višak prihoda -prethodne godine	1.347.961,72
92213 Višak primitaka od financijske imovine	1.062.710,44
9222 MANJAK PRIHODA POSLOVANJA	2.265.257,88
92222 Manjak prihoda od nefinancijske imovine-prethodne godine	1.969.939,83
92223 Manjak primitaka od financijske imovine	295.318,05

ČLANOVI POVJERENSTVA:

1. _____

2. _____

3. _____

U Zadru 29. siječnja 2017. godine.

Prijedlog Školskom odboru

1. Da se zatvori potraživanje od MZO

12911 POTRAŽIVANJA ZA NAKNADE KOJE SE REFUNDIRAJU	284.969,28
23129 OBVEZE ZA OSTALE NAKNADE	284.969,28

(smjenski rad iz 2006. godine skinut sa računa Škole po rješenjima o ovrhama).

Obrazloženje:

Zaposlenici su utužili neisplaćeni smjenski rad za 2002., 2003. i 2004. godinu. Sudskim su presudama ostvarili to pravo te su ovrhama naplaćeni iznosi sa računa Škole. Škola je za isplaćene iznose ovrha sa svog računa, zahtjevom, zatražila povrat sredstava od MZO, ali do 31.12.2016. godine sredstva nisu refundirana te se predlaže otpis na prethodno naveden način.

2. Da se viškom prihoda poslovanja sa

92211 Višak prihoda poslovanja	1.347.961,72
92213 Višak primitaka od financijske imovine	1.062.710,44

pokrije manjak prihoda

92222 Manjak prihoda od nefinancijske imovine	1.969.939,83
92223 Manjak primitaka od financijske imovine	295.318,05

Obrazloženje:

U bruto bilanci početno stanje 1.siječnja 2016.godine je imalo salda na računima viškova i manjkova. Budući da prethodnih godina prihodi nisu saldirani, predlaže se ŠO da se sada viškovi i manjkovi kompenziraju.

ČLANOVI POVJERENSTVA:

1. _____

2. _____

3. _____

U Zadru 27. siječnja 2017. godine.



KLASA: 400-05/17-07/01
URBROJ: 2198-1-60-03-17-25
Zadar, 27. siječnja 2017. godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

obrazac PR-RAS

Bilješka br.1

Ukupno ostvareni prihodi poslovanja u razdoblju od 01. 01. 2016. do 31. 12. 2016. godine iznose 6.996.851,00 kn. Prihodi iz proračuna MZO za financiranje plaća iznose 5.918.356,00 kn. Prihodi Zadarske županije za financiranje redovne djelatnosti iznose 457.248,00 kn. Prihodi od sufinanciranja roditelja, pomoći i pruženih usluga iznose 613.747,00 kn. Ukupni prihodi u odnosu na ostvarene prihode u prethodnoj godini su 100,2% što smatramo očekivanim.

Bilješka br.2

Ukupni rashodi poslovanja iznose 7.146.756,00 kn (103,9%). Za nabavku nefinancijske imovine utrošeno je 88.220,00 kn (49,9%). Za rashode poslovanja 7.058.536,00 kn (105,3%). Od ukupnih rashoda poslovanja, rashodi za zaposlene iznose 4.800.376,00 kn (100,1%). Materijalni i ostali rashodi iznose 1.187.550,00 kn (125,3%). Razlog povećanja ovih rashoda su uglavnom iz stavke usluga promidžbe i informiranja radi izrade monografije škole i uz to vezanih troškova.

Indeks odstupanja rashoda za zaposlene (195,3%) je nastao zbog isplate regresa i božićnice kojih nije bilo prethodne godine.

Rashodi stručnog usavršavanja (151,4%) su veći jer je veći broj nastavnika sudjelovao na stručnim usavršavanjima kao i veći broj učenika na natjecanjima.

Materijal i sirovine (1.087,1%) su veći zbog male nabavke u 2015. godini (350,00 kn), a u 2016. Je potrošeno 3.805,00 kn.

Zakupnine i najamnine (194,6%) su veći zbog povećanih aktivnosti rada profesora i učenika.

Reprezentacija (210,7%) je povećana kako je i planirano jer smo u 2016. godini bili domaćini plenumu HDGPP-a i nizu srodnih srednjih i osnovnih škola, a sve povodom 70 godina postojanja škole.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (49,9%) su manji jer smo u 2015. godini ulagali u nabavu skupih instrumenata.

Zdravstvene usluge (35,1%) su smanjene jer je u 2015. godini bio obavezni zdravstveni pregled svih djelatnika.

Bilješka br.3

Ukupno ostvareni prihod u razdoblju od 01. 01.2016. do 31.12.2016. godine iznosi 6.996.851,00 kn i raspoređen je na navedene rashode poslovanja u iznosu od 7.146.756,00 kn. Razlika iznosi 149.905,00 kn što predstavlja iskazani manjak u poslovanju u 2016. godini. Navedena razlika je i planirana budući da je 2015. godina završila viškom prihoda što je rezultiralo manjim prihodima od strane Zadarske županije.

Preostali višak prihoda nad rashodima u prethodnoj 2015. iznosio je 295.318,00 kn te će biti umanjen ovogodišnjim manjkom, tako da na 31. 12 2016. godine ukupan višak prihoda iznosi 145.414,00 kn (AOP637) PR-RAS obrasca.

Na računu riznice i u blagajni na dan 31. 12. 2016. nalazi se ukupno 21.527,00 kn (AOP 643 PR-RAS). Od toga je u blagajni 2.034,00 kn (AOP113 BIL) te na prijelaznom računu 19.493,00 kn (AOP1114 BIL).

Bilješka br. 4

Glazbena škola Blagoje Bersa Zadar zbog svoje specifičnosti (realizacija umjetničkog programa osnovne glazbene i osnovne plesne škole i realizacija programa srednje glazbene i srednje plesne škole) prihode za realizaciju osnovne djelatnosti ostvaruje iz više izvora financiranja: Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Zadarska županija te sufinanciranje od strane roditelja.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja financiralo je izdatke za zaposlene u iznosu od 5.918.356,00 kn, a rashodi su iznosili 5.918.356,00 kn.

Zadarska županija je financirala materijalne troškove u iznosu od 457.248,00 kn što odgovara prihodu u 2016. godini.

Sredstva od sufinanciranja roditelja u iznosu od 613.747,00 kn zajedno sa saldom prijašnjih razdoblja (295.319,00 kn) su utrošena za nabavu nefinancijske imovine (88.219,00 kn), instrumenata, sudjelovanje učenika i nastavnika na natjecanjima kao i na stručno usavršavanje, te na ostale rashode poslovanja u iznosu od 676.433,00 kn. Preostali iznos od 145.414,00 kn na računu županijske riznice biti će upotrebljen u slijedećoj godini.

Bilješka br.5

Ukupni indeksi poslovanja u 2016. godini su:

Indeks prihoda 100,2
Indeks rashoda 103,9

što pokazuje da je kretanje prihoda i rashoda u poslovanju u granicama planiranog tj. ostvarenog u prošloj godini.

Ravnateljica:

