



Primošten, 12.02.2018.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU

BILJEŠKE UZ PR-RAS OBRAZAC

Prihodi i rashodi poslovanja

Ostvareni prihodi Općine Primošten na AOP 001 iznose 19.038.477,00 kn. Ukupno ostvareni rashodi na AOP 148 iznose 15.731.230,00 kn. U 2017. godini ostvaren je višak prihoda poslovanja na AOP 282 u iznosu od 3.307.247,00 kn.

Narodna knjižnica dr. Ante Starčević je u 2017.godini ostvarila ukupni prihod poslovanja AOP 001 u iznosu od 283.040,00 kn. Za financiranje redovne djelatnosti u 2017. godini knjižnica je iz proračuna Općine Primošten ostvarila prihod AOP 132 u iznosu od 185.087,00 kn. Knjižnica nabavlja građu namjenskim sredstvima koja dobiva od Ministarstva kulture i iz općinskog proračuna, što je evidentirano na AOP oznaci 045. U 2017. godini – 76.000,00 kn. Ministarstvo kulture doznačilo je u 2017. godini 38.000,00 kn, te iz općinskog proračuna Općine Primošten 38.000,00 kn od čega se nabavilo knjižne i neknjižne građe u iznosu od 74.718,00 kn.

Godišnja članarina, koju uplaćuju članovi knjižnice, evidentirana je na AOP oznaci 105 u iznosu od 21.960,00 kn. U 2017. godini knjižnica je ostvarila ukupne rashode poslovanja AOP 148 u iznosu od 201.158,00 kn. Knjižnica na kraju 2017. godine ima 2 zaposlena radnika. Najveći dio rashoda poslovanja odnosi se na rashode za zaposlene i evidentirani su na AOP oznaci 148 u iznosu od 181.739,00 kn, a ostali rashodi u iznosu od 19.419,00 kn odnose se na najnužnije materijalne rashode.

U 2017. godinu knjižnica je prenijela manjak prihoda u iznosu od 16.677,00 kn. Nakon izvršene preraspodjele za iznose kapitalnih prijenosa tekuća godina je završena s evidentiranim viškom AOP 405 u iznosu od 5.873,00 kn. U 2018. godinu prenosi se ukupni manjak prihoda u iznosu od 10.804,00 kn. Sve obveze su teretile rashode. Na AOP oznaci 643 evidentirano je stanje novčanih sredstava i iznosu od 1.037,00 kn. To odgovara stanju izvoda br. 85 od 29.12.2017. godine sa saldonom od 1.036,50 kn. Stanje blagajne iznosi 0,00 kn, što odgovara stanju blagajničkog izvještaja br. 033375 na dan 31.12.2017. godine.



Ustanova Dječji vrtić Bosiljak bavi se osnovnom aktivnošću predškolskog odgoja djece raspoređene u četiri odgojne skupine.

U financijskom planu za 2017.g. prihodi i rashodi planirani su u iznosu od 1.666.510,00 kn. Tijekom 2017 g. prihodi su realizirani u iznosu od 1.575.028,49 kn što znači ostvarenje od 94,51%. Ukupno ostvareni prihodi ne odstupaju zanemarivo od planiranih prihoda, te smatramo da ih kao takve nije potrebno posebno komentirati.

Na AOP 641 obrasca PR-RAS evidentirano je stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 187.918,00 kn.

Dana 31.12.2017. izvod br. 256 iznosi 187.862,97 kn, a dana 31.12.2017. na blagajničkom izvještaju je stanje od 54,35 kn. Ta dva iznosa odgovaraju stanju novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja.

Prihodi i rashodi od nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine na AOP 289 iznose 50.510,00 kn. Ukupni rashodi Općine Primošten od nefinancijske imovine na AOP 341 iznose 4.491.362,00 kn.

Primici i izdaci

Primici od financijske imovine i zaduživanja Općine Primošten na AOP 410 iznose 327.037,00 kn a odnose se najvećim dijelom na povrat zajmova.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova na AOP 518 iznose 1.999.144,00 kn, a odnose se najvećim dijelom na vraćanje glavnice i kamate po kreditima iz proteklih godina.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Ukupna imovina na AOP 001 na obrascu BIL na dan 31. prosinca iznosi 137.813.880,00 kn. Ukupne obveze na AOP 163 iznose 23.646.249,00 kn, ukupni vlastiti izvori na AOP 223 iznose 114.167.631,00 kn.

Fond knjiga u knjižnici evidentiran je na AOP oznaci 030 u iznosu od 1.795.776,00 kn. U 2015. g. započelo se sa popisom knjižne građe, koji do kraja 2017. g. nije završen. Sve razlike koje budu utvrđene po konačnom popisu unijet će se u bilancu pravilnim metodama u 2018. g.



Na AOP 152 obrasca BIL evidentirana su potraživanja od roditelja za boravak djece u vrtiću u iznosu od 93.712,00 kn. U ovoj svoti sadržana su tekuća potraživanja za participaciju za 2017. g. koja će biti podmirena u 2018.g.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

U 2017. g. nije bilo promjena koje su se evidentirale preko računa 915.

Knjižnica- U 2017.g. na AOP oznaci 105 evidentirani su ukupni rashodi u iznosu od 277.175,00 kn

Dječji vrtić- U 2017.g. nije bilo promjena koje bi bile evidentirane preko računa 915.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza 01. siječnja na AOP 001 iznosi 16.020.124,00 kn. Obveze za rashode poslovanja na AOP 004 iznose 3.186.382,00 kn. Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju na AOP 020 iznose 4.512.804,00 kn. Obveze za rashode poslovanja na AOP 021 iznosi 3.472.822,00 kn. Obveze za financijsku imovinu na AOP 032 iznosi 687.524,00 kn. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na AOP 037 iznose 14.779.688,00 kn.


Knjižnica- Na kraju izvještajnog razdoblja u knjižnici su evidentirane sljedeće nepodmirene obveze u ukupnom iznosu od 13.925,00 kn, evidentirane na AOP oznaci 037, a sastoje se od:

- Obveze za zaposlene 13.038,00 kn
- T COM 348,00 kn
- VAVA COMPUTERS 212,00 kn
- ZABA d.d. 158,00 kn
-

Vrtić- Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) iznosi 115.240,00 kn, a odnosi se na sljedeće obveze:

- Obveze za zaposlene(plaća + naknada za 12/2017) u iznosu od 111.330,00 kn
- Obveze za usluge telefona i pošte u iznosu od 374,28 kn
- Obveze za materijal i sirovine u iznosu od 147,22 kn
- Obveze za financijske rashode u iznosu od 326,63 kn
- Obveze za uredski materijal u iznosu od 1.921,35 kn
- Obveze za ostale usluge u iznosu od 1.140,00 kn



REPUBLIKA HRVATSKA
ŠIBENSKO-KNINSKA ŽUPANIJA
 **OPĆINA PRIMOŠTEN**
JEDINSTVENI
UPRAVNI ODJEL

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

Opće javne usluge na AOP 001 iznose 4.190.455,00 kn. Javni red i sigurnost na AOP 024 iznosi 439.509,00 kn. Ekonomski poslovi na AOP 031 iznose ukupno 6.614.974,00 kn. Na AOP 050 promet iznosi ukupno 1.873.028,00 kn.

Ostale industrije na AOP 057 iznosi ukupno 4.741.946,00 kn, od toga na turizam AOP 060 iznosi 2.123.410,00 kn i višenamjenski razvojni projekti na AOP 061 iznosi 2.618.536,00 kn
Usluge unapređenja stanovanja i zajednice na AOP 078 iznosi 5.654.348,00 kn.

Rekreacija, kultura i religija na AOP 103 iznosi 1.480.260,00 kn, Socijalna zaštita na AOP 125 iznosi 391.416,00 kn

Knjižnica- U 2017.g. na AOP oznaci 105 evidentirani su ukupni rashodi u iznosu od 277.175,00 kn

Vrtić- Na AOP 110 evidentirani su ukupni rashodi u iznosu od 1.653.322,15 kn.

Prilog:

- Tablica 1.- Dani zajmova i primljene otplate
- Tablica 2.- Primljeni krediti i zajmovi te otplate
- Tablica 3.- Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi
- Tablica 4.- Dospjele kamate na kredite i zajmove