

OSNOVNA ŠKOLA MARIJE I LINE UMAG  
ŠKOLSKA 14, 52470 UMAG  
OIB: 77808331343  
Matični broj: 03036448

Razina 31  
RKP: 10356  
Šifra djelatnosti: 8520  
Šifra grada/općine: 468  
Oznaka razdoblja: 2020-12

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE

### 1. SIJEČNJA 2020. – 31. PROSINCA 2020.

#### 1. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC PR-RAS

Osnovna škola Marije i Line je za razdoblje od 01.01.2020.-31.12.2020. godine ostvarila ukupne prihode poslovanja u iznosu od **18.065.665,00 kn** (AOP 001) i rashode poslovanja u iznosu od **16.889.000,00 kn** (AOP 148). Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose **1.303.623,00 kn** (AOP 341) od čega su uredska oprema i namještaj **470.826,00 kn**, oprema za održavanje i zaštitu **2.221,00 kn**, sportska i glazbena oprema **19.641,00 kn**, uređaji i oprema za ostale namjene **31.087,00 kn**, knjige **425.854,00 kn**, dodatna ulaganja na građevinskim objektima **353.994,00 kn** (građevinsko obrtnički radovi). Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi **26.078,00 kn** (AOP 635 = AOP 633 (**153.036,00 kn**) - AOP 632 (**126.958,00 kn**)). Utvrđeni višak prihoda sastoji se od tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (projekt "Strateška partnerstva za škole - Erasmus +").

**IZVRŠENJE PRORAČUNA**

**1.1.2020. - 31.12.2020.**

	Planirano	Ostvareno	Indeks
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>			
1.1. Prihodi poslovanja	18.396.585,16	18.065.665,05	98.20%
1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0.00%
2.1. Rashodi poslovanja	17.283.943,52	16.889.000,29	97.71%
2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.277.066,80	1.303.623,29	102.08%
3. RAZLIKA - Višak/manjak	-164.425,16	-126.958,53	
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA</b>			
1. Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0.00%
2. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0.00%
3. NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>			
1. Vlastiti izvori	164.425,16	153.035,99	93.00%
<b>D. PRORAČUN UKUPNO</b>			
1. PRIHODI I PRIMICI	18.561.010,32	18.065.665,05	97.33%
2. RASHODI I IZDACI	18.561.010,32	18.192.623,58	98.02%
3. RAZLIKA - Višak/manjak	0,00	-126.958,53	

Ostvareni prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

Broj konta	Vrsta prihoda/rashoda	Planirano	Ostvareno	Indeks
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>				
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>18.396.585,16</b>	<b>18.065.665,05</b>	<b>98.20%</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>14.396.200,00</b>	<b>14.220.279,05</b>	<b>98.78%</b>
<b>634</b>	<b>Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
<b>6341</b>	<b>Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
<b>6341</b>	<b>Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
<b>636</b>	<b>Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>13.831.900,00</b>	<b>13.731.075,73</b>	<b>99.27%</b>
<b>6361</b>	<b>Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>13.331.100,00</b>	<b>13.241.803,72</b>	<b>99.33%</b>
<b>6361</b>	<b>Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>13.331.100,00</b>	<b>13.241.803,72</b>	<b>99.33%</b>
<b>6362</b>	<b>Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>500.800,00</b>	<b>489.272,01</b>	<b>97.70%</b>
<b>6362</b>	<b>Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>500.800,00</b>	<b>489.272,01</b>	<b>97.70%</b>
<b>638</b>	<b>Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>	<b>552.300,00</b>	<b>489.203,32</b>	<b>88.58%</b>
<b>6381</b>	<b>Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>	<b>552.300,00</b>	<b>489.203,32</b>	<b>88.58%</b>
<b>6381</b>	<b>Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>	<b>552.300,00</b>	<b>489.203,32</b>	<b>88.58%</b>
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima</b>	<b>1.182.916,16</b>	<b>1.068.374,18</b>	<b>90.32%</b>
<b>652</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>1.182.916,16</b>	<b>1.068.374,18</b>	<b>90.32%</b>
<b>6526</b>	<b>Ostali nespomenuti prihodi</b>	<b>1.182.916,16</b>	<b>1.068.374,18</b>	<b>90.32%</b>
<b>6526</b>	<b>Ostali nespomenuti prihodi</b>	<b>1.182.916,16</b>	<b>1.068.374,18</b>	<b>90.32%</b>
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>117.500,00</b>	<b>92.218,98</b>	<b>78.48%</b>
<b>661</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>43.500,00</b>	<b>40.968,98</b>	<b>94.18%</b>
<b>6614</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>33.33%</b>
<b>6614</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>33.33%</b>
<b>6615</b>	<b>Prihodi od pruženih usluga</b>	<b>40.500,00</b>	<b>39.968,98</b>	<b>98.69%</b>
<b>6615</b>	<b>Prihodi od pruženih usluga</b>	<b>40.500,00</b>	<b>39.968,98</b>	<b>98.69%</b>
<b>663</b>	<b>Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna</b>	<b>74.000,00</b>	<b>51.250,00</b>	<b>69.26%</b>
<b>6631</b>	<b>Tekuće donacije</b>	<b>21.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>238.10%</b>
<b>6631</b>	<b>Tekuće donacije</b>	<b>21.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>238.10%</b>

<b>6632</b>	<b>Kapitalne donacije</b>	<b>53.000,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>2.36%</b>
6632	Kapitalne donacije	53.000,00	1.250,00	2.36%
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>2.691.469,00</b>	<b>2.683.394,09</b>	<b>99.70%</b>
<b>671</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih</b>	<b>2.691.469,00</b>	<b>2.683.394,09</b>	<b>99.70%</b>
<b>6711</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja</b>	<b>1.997.987,00</b>	<b>1.989.912,09</b>	<b>99.60%</b>
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.997.987,00	1.989.912,09	99.60%
<b>6712</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske</b>	<b>693.482,00</b>	<b>693.482,00</b>	<b>100.00%</b>
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske	693.482,00	693.482,00	100.00%
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>8.500,00</b>	<b>1.398,75</b>	<b>16.46%</b>
<b>683</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>8.500,00</b>	<b>1.398,75</b>	<b>16.46%</b>
<b>6831</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>8.500,00</b>	<b>1.398,75</b>	<b>16.46%</b>
6831	Ostali prihodi	8.500,00	1.398,75	16.46%
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
<b>72</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
<b>723</b>	<b>Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
<b>7231</b>	<b>Prijevozna sredstva u cestovnom prometu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0.00%
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>17.283.943,52</b>	<b>16.889.000,29</b>	<b>97.71%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>14.447.921,00</b>	<b>14.432.797,43</b>	<b>99.90%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>12.183.013,00</b>	<b>12.015.648,96</b>	<b>98.63%</b>
<b>3111</b>	<b>Plaće za redovan rad</b>	<b>12.144.013,00</b>	<b>11.996.034,98</b>	<b>98.78%</b>
3111	Plaće za redovan rad	12.144.013,00	11.996.034,98	98.78%
<b>3113</b>	<b>Plaće za prekovremeni rad</b>	<b>29.000,00</b>	<b>19.613,98</b>	<b>67.63%</b>
3113	Plaće za prekovremeni rad	29.000,00	19.613,98	67.63%
<b>3114</b>	<b>Plaće za posebne uvjete rada</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
3114	Plaće za posebne uvjete rada	10.000,00	0,00	0.00%
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>553.925,00</b>	<b>604.579,45</b>	<b>109.14%</b>
<b>3121</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>553.925,00</b>	<b>604.579,45</b>	<b>109.14%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	553.925,00	604.579,45	109.14%
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>1.710.983,00</b>	<b>1.812.569,02</b>	<b>105.94%</b>

<b>3132</b>	<b>Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</b>	<b>1.710.983,00</b>	<b>1.812.569,02</b>	<b>105.94%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.710.983,00	1.812.569,02	105.94%
<b>3133</b>	<b>Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	0.00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.834.022,52</b>	<b>2.454.119,86</b>	<b>86.59%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>431.685,16</b>	<b>298.845,44</b>	<b>69.23%</b>
<b>3211</b>	<b>Službena putovanja</b>	<b>92.185,16</b>	<b>12.366,94</b>	<b>13.42%</b>
3211	Službena putovanja	92.185,16	12.366,94	13.42%
<b>3212</b>	<b>Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život</b>	<b>321.750,00</b>	<b>280.492,00</b>	<b>87.18%</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	321.750,00	280.492,00	87.18%
<b>3213</b>	<b>Stručno usavršavanje zaposlenika</b>	<b>17.266,00</b>	<b>5.502,50</b>	<b>31.87%</b>
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	17.266,00	5.502,50	31.87%
<b>3214</b>	<b>Ostale naknade troškova zaposlenima</b>	<b>484,00</b>	<b>484,00</b>	<b>100.00%</b>
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	484,00	484,00	100.00%
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>1.372.158,92</b>	<b>1.203.615,59</b>	<b>87.72%</b>
<b>3221</b>	<b>Uredski materijal i ostali materijalni rashodi</b>	<b>282.567,95</b>	<b>264.640,86</b>	<b>93.66%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	282.567,95	264.640,86	93.66%
<b>3222</b>	<b>Materijal i sirovine</b>	<b>540.800,00</b>	<b>449.494,77</b>	<b>83.12%</b>
3222	Materijal i sirovine	540.800,00	449.494,77	83.12%
<b>3223</b>	<b>Energija</b>	<b>428.415,72</b>	<b>386.956,29</b>	<b>90.32%</b>
3223	Energija	428.415,72	386.956,29	90.32%
<b>3224</b>	<b>Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>100.00%</b>
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	40.000,00	40.000,00	100.00%
<b>3225</b>	<b>Sitni inventar i auto gume</b>	<b>68.375,25</b>	<b>51.883,67</b>	<b>75.88%</b>
3225	Sitni inventar i auto gume	68.375,25	51.883,67	75.88%
<b>3227</b>	<b>Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća</b>	<b>12.000,00</b>	<b>10.640,00</b>	<b>88.67%</b>
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	12.000,00	10.640,00	88.67%
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>769.255,44</b>	<b>739.801,95</b>	<b>96.17%</b>
<b>3231</b>	<b>Usluge telefona, pošte i prijevoza</b>	<b>48.600,00</b>	<b>40.796,33</b>	<b>83.94%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	48.600,00	40.796,33	83.94%

<b>3232</b>	<b>Usluge tekućeg i investicijskog održavanja</b>	<b>225.852,16</b>	<b>275.282,03</b>	<b>121.89%</b>
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	225.852,16	275.282,03	121.89%
<b>3233</b>	<b>Usluge promidžbe i informiranja</b>	<b>1.500,00</b>	<b>960,00</b>	<b>64.00%</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.500,00	960,00	64.00%
<b>3234</b>	<b>Komunalne usluge</b>	<b>149.200,00</b>	<b>134.614,46</b>	<b>90.22%</b>
3234	Komunalne usluge	149.200,00	134.614,46	90.22%
<b>3235</b>	<b>Zakupnine i najamnine</b>	<b>162.320,00</b>	<b>162.320,00</b>	<b>100.00%</b>
3235	Zakupnine i najamnine	162.320,00	162.320,00	100.00%
<b>3236</b>	<b>Zdravstvene i veterinarske usluge</b>	<b>35.500,00</b>	<b>47.002,50</b>	<b>132.40%</b>
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	35.500,00	47.002,50	132.40%
<b>3237</b>	<b>Intelektualne i osobne usluge</b>	<b>85.537,00</b>	<b>16.509,80</b>	<b>19.30%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge	85.537,00	16.509,80	19.30%
<b>3238</b>	<b>Računalne usluge</b>	<b>24.500,00</b>	<b>25.295,67</b>	<b>103.25%</b>
3238	Računalne usluge	24.500,00	25.295,67	103.25%
<b>3239</b>	<b>Ostale usluge</b>	<b>36.246,28</b>	<b>37.021,16</b>	<b>102.14%</b>
3239	Ostale usluge	36.246,28	37.021,16	102.14%
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>65.900,00</b>	<b>43.195,08</b>	<b>65.55%</b>
<b>3241</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>65.900,00</b>	<b>43.195,08</b>	<b>65.55%</b>
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	65.900,00	43.195,08	65.55%
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>195.023,00</b>	<b>168.661,80</b>	<b>86.48%</b>
<b>3291</b>	<b>Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično</b>	<b>400,00</b>	<b>322,50</b>	<b>80.63%</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	400,00	322,50	80.63%
<b>3292</b>	<b>Premije osiguranja</b>	<b>65.000,00</b>	<b>57.087,45</b>	<b>87.83%</b>
3292	Premije osiguranja	65.000,00	57.087,45	87.83%
<b>3293</b>	<b>Reprezentacija</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
3293	Reprezentacija	7.000,00	0,00	0.00%
<b>3294</b>	<b>Članarine i norme</b>	<b>6.050,00</b>	<b>6.248,01</b>	<b>103.27%</b>
3294	Članarine i norme	6.050,00	6.248,01	103.27%
<b>3295</b>	<b>Pristojbe i naknade</b>	<b>47.500,00</b>	<b>42.687,50</b>	<b>89.87%</b>
3295	Pristojbe i naknade	47.500,00	42.687,50	89.87%

<b>3299</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>69.073,00</b>	<b>62.316,34</b>	<b>90.22%</b>
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	69.073,00	62.316,34	90.22%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
<b>3431</b>	<b>Bankarske usluge i usluge platnog prometa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	0,00	0.00%
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.083,00</b>	<b>104.15%</b>
<b>372</b>	<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.083,00</b>	<b>104.15%</b>
<b>3722</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima u naravi</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.083,00</b>	<b>104.15%</b>
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	2.000,00	2.083,00	104.15%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.277.066,80</b>	<b>1.303.623,29</b>	<b>102.08%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>923.073,17</b>	<b>949.629,66</b>	<b>102.88%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>482.395,42</b>	<b>523.775,90</b>	<b>108.58%</b>
<b>4221</b>	<b>Uredska oprema i namještaj</b>	<b>426.323,22</b>	<b>470.826,33</b>	<b>110.44%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	426.323,22	470.826,33	110.44%
<b>4222</b>	<b>Komunikacijska oprema</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0.00%
<b>4223</b>	<b>Oprema za održavanje i zaštitu</b>	<b>2.221,00</b>	<b>2.221,00</b>	<b>100.00%</b>
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.221,00	2.221,00	100.00%
<b>4224</b>	<b>Medicinska i laboratorijska oprema</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	0.00%
<b>4225</b>	<b>Instrumenti, uređaji i strojevi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	0,00	0.00%
<b>4226</b>	<b>Sportska i glazbena oprema</b>	<b>19.641,00</b>	<b>19.641,00</b>	<b>100.00%</b>
4226	Sportska i glazbena oprema	19.641,00	19.641,00	100.00%
<b>4227</b>	<b>Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</b>	<b>34.210,20</b>	<b>31.087,57</b>	<b>90.87%</b>
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	34.210,20	31.087,57	90.87%
<b>423</b>	<b>Prijevozna sredstva</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
<b>4231</b>	<b>Prijevozna sredstva u cestovnom prometu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.00%</b>
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0.00%

424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	440.677,75	425.853,76	96.64%
4241	Knjige	440.677,75	425.853,76	96.64%
4241	Knjige	440.677,75	425.853,76	96.64%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	353.993,63	353.993,63	100.00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	353.993,63	353.993,63	100.00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	353.993,63	353.993,63	100.00%
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)</b>				
9	Vlastiti izvori	164.425,16	26.077,46	15.00%
92	Rezultat poslovanja	164.425,16	26.077,46	15.00%
922	Višak/manjak prihoda	164.425,16	26.077,46	15.00%
9221	Višak prihoda	164.425,16	26.077,46	15.00%
9221	Višak prihoda	164.425,16	26.077,46	15,00%



Nisu prisutna znatna odstupanja u odnosu na planirane iznose osim kod službenih putovanja i stručnog usavršavanja zaposlenika. Razlog tome je epidemija bolesti COVID-19 te implementacija nastave na daljinu zbog sigurnosnih razloga.

### **1.1. POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (AOP 045; 14.220.279,00 kn).**

Gore navedeni prihodi sastoje se od tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 064; 13.241.804,00 kn), kapitalnih pomoći (AOP 065; 489.272,00 kn) i od tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 067; 489.203,00 kn):

- Tekuće pomoći iz državnog proračuna koje su namijenjene pokriću troškova za prijevoz učenika s teškoćama u razvoju i materijalne troškove posebnog odjela (31.350,00 kn)
- Tekuće pomoći Istarske županije radi isplate dnevnica učiteljima i pokriva ostalih troškova županijskih natjecanja (4.125,00 kn)
- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna radi nabave udžbenika i prijenosnih računala za učenike (489.272,00 kn)
- Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava radi pokriva troškova pomoćnika u nastavi (489.203,00 kn)
  
- Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa doznačilo je školi **13.206.329,00 kn** za:
  - Plaće (redovan rad, prekovremeni rad i posebne uvjete rada) 10.763.590,00 kn
  - Ostali rashodi za zaposlene 532.985,00 kn
  - Doprinosi na plaće 1.617.589,00 kn
  - Naknade troškova zaposlenima (prijevoz) 240.892,00 kn
  - Rashodi za usluge (ugovori o djelu) 8.585,00 kn
  - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (novčana naknada poslodavcu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom) 42.688,00 kn

### **1.2. OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI (AOP 116; 1.068.374,00 kn)**

- *Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično, 1.051.373,00 kn (AOP 684):* 577.750,00 kn topli obrok; 336.698,00 kn produženi boravak; 21.385,00 kn, časopisi i ispitni materijali; 14.480,00 kn osiguranje učenika; 16.720,00 kn sistematski pregledi zaposlenika; 800,00 kn za natjecanja; 1.050,00 kn za potvrde-tajništvo; 82.490,00 kn školarina za osnovnu glazbenu školu.
- Prihodi na temelju refundacija rashoda iz prethodnih godina u iznosu od 3,00 kn.
- Prihodi sa naslova osiguranja i refundacije štete i totalne štete u iznosu od 16.466,00 kn.
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 532,00 kn: uplate od strane roditelja za izdane udžbenike.

Prisutno je smanjenje prihoda od 28 % u odnosu na prethodnu godinu radi epidemije bolesti COVID-19 te implementacije nastave na daljinu zbog sigurnosnih razloga.

### **1.3. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA (AOP 123; 92.219 kn)**

- Prihodi od prodaje proizvoda (AOP 125; učenička zadruga Svjetionik); 1.000,00 kn
- Prihodi od pruženih usluga - najam prostora (AOP 126); 39.969,00 kn
- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (AOP 127; 51.250,00 kn): sastoje se od tekućih donacija u iznosu od 50.000,00 kn (donacija Hempel d.o.o.) i kapitalnih donacija u iznosu od 1.250,00 kn (knjige za školsku knjižnicu).

### **1.4. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA (AOP 130; 2.683.394,00 kn)**

- *Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 1.989.912 kn (AOP 132):*
  - *Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – Grad Umag (633.461,00 kn) utrošeni za: rad s djecom s teškoćama u razvoju, 169.229,00 kn; produženi boravak učenika, 437.145,00 kn; premije osiguranja 27.087,00 kn*
  - *Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – Minimalni standard 1.356.451,00 kn) utrošeni za: naknade troškova zaposlenima 17.753,00 kn; rashode za materijal i energiju 669.958,00 kn; rashode za usluge, 608.165,00 kn; naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 80,00 kn; ostale nespomenute rashode poslovanja 60.495,00 kn*
- *Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 693.482,00 kn (AOP 133):*
  - *Prihodi za nabavu nefinancijske imovine – Minimalni standard (693.482,00 kn) utrošeni za opremanje osnovne škole (uredska oprema i namještaj u iznosu od 320.856,00 kn; oprema za održavanje i zaštitu u iznosu od 2.221,00 kn; uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 15.934,00 kn; knjige u iznosu od 478,00 kn) i dodatna ulaganja na građevinskim objektima (353.993,00 kn)*

### **1.5. RASHODI POSLOVANJA (AOP 148; 16.889.000 kn)**

Sastoje se od rashoda za zaposlene u ukupnom iznosu od 14.432.797,00 kn, materijalnih rashoda u ukupnom iznosu od 2.454.120,00 kn i naknada građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 2.083,00 kn (nabava radnih bilježnica za učenike).

## 1.6. OBRAČUNATI PRIHODI – NENAPLAĆENI (AOP 286; 129.708,00 kn)

Obuhvaćaju nenaplaćene prihode za topli obrok, produženi boravak i potraživanja za školarinu glazbene škole (127.371,00 kn) te nenaplaćene prihode za najam prostora (energenti, voda, zakup; 2.337,00 kn).

## 1.7. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA (AOP 641; 0,00 kn)

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 0,00 kn.

Račun	Naziv stavke	AOP	2019.	2020.	Indeks
11	Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja	638	0	0	-
11- dugov.	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	639	162.138	115.003	70,9
11- potraž.	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	640	162.138	115.003	70,9
11	Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja (638+639-640)	641	0	0	-

## 2. BILJEŠKE UZ BILANCU - OBRAZAC BILANCA

- **AOP 002 - Nefinancijska imovina:** Nisu prisutna znatna odstupanja u odnosu na prethodnu godinu. Tijekom izvještajnog razdoblja nabavljena su:
  - računala i računalna oprema u iznosu od 143.530,00 kn
  - školski namještaj u iznosu od 243.554,00 kn
  - ostala uredska oprema u iznosu od 83.743,00 kn
  - oprema za grijanje u iznosu od 1.946,00
  - ostala oprema za protupožarnu zaštitu u iznosu od 275,00 kn
  - sportska oprema u iznosu od 5.812,00
  - glazbena oprema u iznosu od 13.829,00
  - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 31.088,00 kn
  - knjige u knjižnicama u iznosu od 15.134,00 kn
  - udžbenici u iznosu od 410.720,00 kn
- **AOP 063 - Financijska imovina (1.551.002,00 kn) odnosi se na:**
- *Potraživanja za prihode poslovanja i ostala potraživanja*

Potraživanje za refundaciju bolovanja od strane HZZO	57.852,00
Potraživanja za vodu, energente i održavanje opreme za grijanje	0,00
Potraživanje za topli obrok , produženi boravak i participaciju rodit., učenika	134.016,00
Potraživanja za prihode od pruženih usluga	2.570,00
Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun	148.067,00
Ostali prihodi	1.181,00

- *Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja (obračunata plaća za prosinac) u iznosu od 1.215.375,00 kuna*
- **AOP 169 – Obveze (1.395.218,00 kn) sastoje se od:** obveza za zaposlene (1.194.014,00 kn), obveza za materijalne rashode (142.070,00 kn), ostalih tekućih obveze (59.134,00 kn).
- **AOP 229 – Vlastiti izvori (2.462.038,00 kn) sastoje se od:** izvora vlasništva iz proračuna za nefinancijsku imovinu, 2.306.252,00 kn; viška prihoda poslovanja u iznosu od 145.697,00 kn; manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 119.619,00 kn i obračunatih prihoda poslovanja u iznosu od 129.708,00 kn
- **AOP 250 i 251 Izvan-bilančni zapisi (815.648,00)** knjiženo po uputi MZO-a: tableti za učenike.

### 3. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2020. ( AOP 036; 1.395.218,00 kn) sastoji se od:

- Dospjele obveze: 0,00 kn (AOP 037)
- Nedospjele obveze (AOP 090): u ukupnom iznosu od 1.395.218,00 kn od kojeg 59.134,00 kn međusobnih obveza proračunskih korisnika i 1.336.084,00 kn obveza za rashode poslovanja.

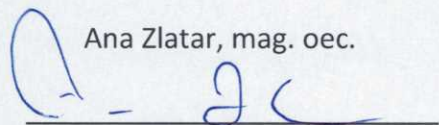
### 4. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P- VRIO

- *Iznos smanjenja:* 366.153,00 kn: smanjenje u ukupnom iznosu od 353.994,00 kn radi isknjižena ulaganja u zgradama koje koristi osnovna škola i prijenos na povećanje vrijednosti imovine Grada Umaga; otpis potraživanja za prihode poslovanja u ukupnom iznosu od 11.050,00 kn; likvidacija proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 1.109,00 kn.
- *Iznos povećanja:* 0,00 kn

### 5. BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS – funkcijski


- **AOP 113** - prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstaju se rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u ukupnom iznosu od 17.739.599,00 kn
- **AOP 122** – radi se o funkciji dodatnih usluga u obrazovanju na kojoj se posebno izdvajaju rashodi vezani uz prehranu i prijevoz učenika osnovne škole (453.025,00 kn)

U Umagu, 31.01.2021.

Ana Zlatar, mag. oec.  


(Potpis voditelja računovodstva)



Sanja Zakinja, prof.  
  
(Potpis zakonskog predstavnika)