**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**

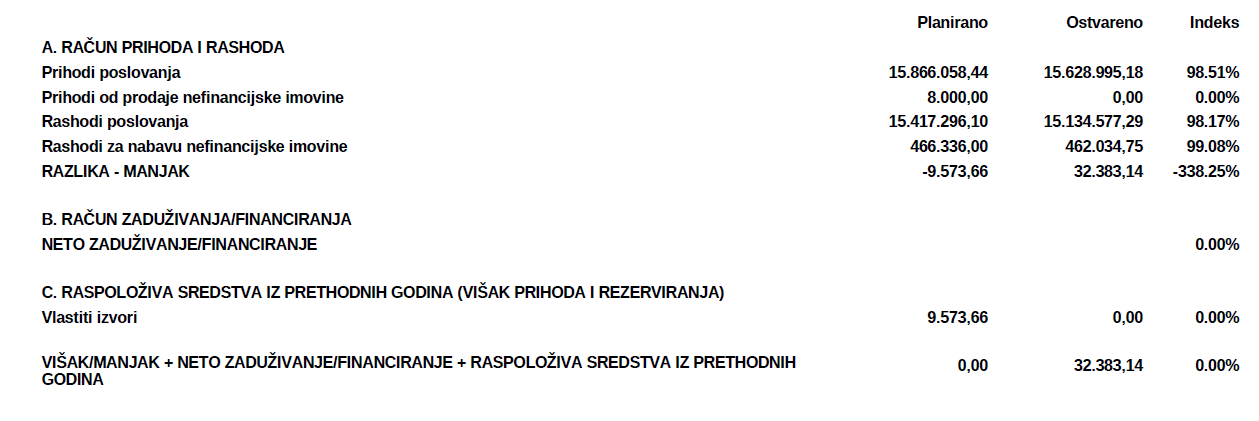
**Oznaka razdoblja: 2017-12**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE**

**1. SIJEČNJA 2017. – 31. PROSINCA 2017.**

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

Osnovna škola Marije i Line je za razdoblje od 01.01.2017.-31.12.2017. godine ostvarila ukupne prihode poslovanja u iznosu od **15.628.995,00 kn** (AOP 001) i rashode poslovanja u iznosu od **15.134.577,00 kn** (AOP 148). Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose **462.035,00 kn** (AOP 341), od čega su uredska oprema i namještaj **110.664,00 kn**, komunikacijska oprema **2.444,00 kn**, oprema za održavanje i zaštitu **59.684,00 kn**, sportska i glazbena oprema  **8.188,00 kn**, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene **79.518,00 kn**, prijevozna sredstva **179.000,00** kn i knjige **22.537,00 kn.** Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi **41.957,00 kn** (AOP 635 = AOP 631 (**32.383,00** **kn**) + AOP 633 (**9.574,00** **kn**)). Utvrđeni višak prihoda sastoji se od prihoda za posebne namjene – prihodi korisnika (552,00 kn za tekuće troškove redovne djelatnosti); tekućih pomoći iz proračuna Istarske županije za školsku godinu 2017./2018. (7.000,00 kn za institucionalizaciju zavičajne nastave Istarske županije) i od tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (34.405,00 kn za program ''Strateška partnerstva za škole - Erasmus +'').



Ostvareni prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Broj konta** | | **Vrsta prihoda/rashoda** | | | | | | **Planirano** | **Ostvareno** | | | **Indeks** | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **6** | | **Prihodi poslovanja** | | | | | | **15.866.058,44** | **15.628.995,18** | | | **98.51%** | | |  |
| **63** | | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | | | | | | **12.179.759,44** | **12.044.531,92** | | | **98.89%** | | |  |
| **634** | | **Pomoći od izvanproračunskih korisnika** | | | | | | **0,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| **6341** | | **Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika** | | | | | | **0,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| 6341 | | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | 0.00% | | |  |
| **636** | | **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | | | | | | **11.635.590,00** | **11.507.996,73** | | | **98.90%** | | |  |
| **6361** | | **Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | | | | | | **11.635.590,00** | **11.507.996,73** | | | **98.90%** | | |  |
| 6361 | | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | | | | | | 11.635.590,00 | 11.507.996,73 | | | 98.90% | | |  |
| **638** | | **Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** | | | | | | **544.169,44** | **536.535,19** | | | **98.60%** | | |  |
| **6381** | | **Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** | | | | | | **544.169,44** | **536.535,19** | | | **98.60%** | | |  |
| 6381 | | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | | | | | | 544.169,44 | 536.535,19 | | | 98.60% | | |  |
| **65** | | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | | | | | | **1.541.000,00** | **1.482.466,37** | | | **96.20%** | | |  |
| **652** | | **Prihodi po posebnim propisima** | | | | | | **1.541.000,00** | **1.482.466,37** | | | **96.20%** | | |  |
| **6526** | | **Ostali nespomenuti prihodi** | | | | | | **1.541.000,00** | **1.482.466,37** | | | **96.20%** | | |  |
| 6526 | | Ostali nespomenuti prihodi | | | | | | 94.000,00 | 96.967,37 | | | 103.16% | | |  |
| 65264 | | Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično | | | | | | 1.447.000,00 | 1.385.499,00 | | | 95.75% | | |  |
| **66** | | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | | | | | | **82.680,00** | **47.498,95** | | | **57.45%** | | |  |
| **661** | | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | | | | | | **46.000,00** | **31.138,95** | | | **67.69%** | | |  |
| **6614** | | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe** | | | | | | **3.000,00** | **1.881,40** | | | **62.71%** | | |  |
| 6614 | | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | | | | | | 3.000,00 | 1.881,40 | | | 62.71% | | |  |
| **6615** | | **Prihodi od pruženih usluga** | | | | | | **43.000,00** | **29.257,55** | | | **68.04%** | | |  |
| 6615 | | Prihodi od pruženih usluga | | | | | | 43.000,00 | 29.257,55 | | | 68.04% | | |  |
| **663** | | **Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna** | | | | | | **36.680,00** | **16.360,00** | | | **44.60%** | | |  |
| **6631** | | **Tekuće donacije** | | | | | | **30.680,00** | **15.340,00** | | | **50.00%** | | |  |
| 6631 | | Tekuće donacije | | | | | | 30.680,00 | 15.340,00 | | | 50.00% | | |  |
| **6632** | | **Kapitalne donacije** | | | | | | **6.000,00** | **1.020,00** | | | **17.00%** | | |  |
| 6632 | | Kapitalne donacije | | | | | | 6.000,00 | 1.020,00 | | | 17.00% | | |  |
| **67** | | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | | | | | | **2.054.119,00** | **2.053.879,03** | | | **99.99%** | | |  |
| **671** | | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | | | | | | **2.054.119,00** | **2.053.879,03** | | | **99.99%** | | |  |
| **6711** | | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** | | | | | | **1.732.169,00** | **1.731.929,03** | | | **99.99%** | | |  |
| 6711 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | | | | | | 1.732.169,00 | 1.731.929,03 | | | 99.99% | | |  |
| **6712** | | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine** | | | | | | **321.950,00** | **321.950,00** | | | **100.00%** | | |  |
| 6712 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | 321.950,00 | 321.950,00 | | | 100.00% | | |  |
| **68** | | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | | | | | | **8.500,00** | **618,91** | | | **7.28%** | | |  |
| **683** | | **Ostali prihodi** | | | | | | **8.500,00** | **618,91** | | | **7.28%** | | |  |
| **6831** | | **Ostali prihodi** | | | | | | **8.500,00** | **618,91** | | | **7.28%** | | |  |
| 6831 | | Ostali prihodi | | | | | | 8.500,00 | 618,91 | | | 7.28% | | |  |
| **7** | | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | | | | **8.000,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| **72** | | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | | **8.000,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| **723** | | **Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava** | | | | | | **8.000,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| **7231** | | **Prijevozna sredstva u cestovnom prometu** | | | | | | **8.000,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| 7231 | | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | | | | | | 8.000,00 | 0,00 | | | 0.00% | | |  |
| **3** | | **Rashodi poslovanja** | | | | | | **15.417.296,10** | **15.134.577,29** | | | **98.17%** | | |  |
| **31** | | **Rashodi za zaposlene** | | | | | | **12.435.586,11** | **12.323.949,76** | | | **99.10%** | | |  |
| **311** | | **Plaće (Bruto)** | | | | | | **10.241.674,69** | **10.182.542,46** | | | **99.42%** | | |  |
| **3111** | | **Plaće za redovan rad** | | | | | | **10.228.674,69** | **10.180.567,96** | | | **99.53%** | | |  |
| 3111 | | Plaće za redovan rad | | | | | | 10.228.674,69 | 10.180.567,96 | | | 99.53% | | |  |
| **3113** | | **Plaće za prekovremeni rad** | | | | | | **13.000,00** | **1.974,50** | | | **15.19%** | | |  |
| 3113 | | Plaće za prekovremeni rad | | | | | | 13.000,00 | 1.974,50 | | | 15.19% | | |  |
| **3114** | | **Plaće za posebne uvjete rada** | | | | | | **0,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| 3114 | | Plaće za posebne uvjete rada | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | 0.00% | | |  |
| **312** | | **Ostali rashodi za zaposlene** | | | | | | **532.500,00** | **493.642,83** | | | **92.70%** | | |  |
| **3121** | | **Ostali rashodi za zaposlene** | | | | | | **532.500,00** | **493.642,83** | | | **92.70%** | | |  |
| 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene | | | | | | 532.500,00 | 493.642,83 | | | 92.70% | | |  |
| **313** | | **Doprinosi na plaće** | | | | | | **1.661.411,42** | **1.647.764,47** | | | **99.18%** | | |  |
| **3132** | | **Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje** | | | | | | **1.496.158,38** | **1.484.903,92** | | | **99.25%** | | |  |
| 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | | | | 1.496.158,38 | 1.484.903,92 | | | 99.25% | | |  |
| **3133** | | **Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti** | | | | | | **165.253,04** | **162.860,55** | | | **98.55%** | | |  |
| 3133 | | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | | | | | | 165.253,04 | 162.860,55 | | | 98.55% | | |  |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | | **2.981.709,99** | **2.810.627,53** | | | **94.26%** | | |  |
| **321** | | **Naknade troškova zaposlenima** | | | | | | **422.167,21** | **390.948,28** | | | **92.61%** | | |  |
| **3211** | | **Službena putovanja** | | | | | | **162.774,69** | **147.632,59** | | | **90.70%** | | |  |
| 3211 | | Službena putovanja | | | | | | 162.774,69 | 147.632,59 | | | 90.70% | | |  |
| **3212** | | **Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život** | | | | | | **245.664,27** | **230.133,50** | | | **93.68%** | | |  |
| 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | | | | | 245.664,27 | 230.133,50 | | | 93.68% | | |  |
| **3213** | | **Stručno usavršavanje zaposlenika** | | | | | | **9.816,25** | **9.761,25** | | | **99.44%** | | |  |
| 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika | | | | | | 9.816,25 | 9.761,25 | | | 99.44% | | |  |
| **3214** | | **Ostale naknade troškova zaposlenima** | | | | | | **3.912,00** | **3.420,94** | | | **87.45%** | | |  |
| 3214 | | Ostale naknade troškova zaposlenima | | | | | | 3.912,00 | 3.420,94 | | | 87.45% | | |  |
| **322** | | **Rashodi za materijal i energiju** | | | | | | **1.499.171,40** | **1.431.102,66** | | | **95.46%** | | |  |
| **3221** | | **Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** | | | | | | **278.265,85** | **233.577,64** | | | **83.94%** | | |  |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | | | | 278.265,85 | 233.577,64 | | | 83.94% | | |  |
| **3222** | | **Materijal i sirovine** | | | | | | **702.427,83** | **657.438,76** | | | **93.60%** | | |  |
| 3222 | | Materijal i sirovine | | | | | | 702.427,83 | 657.438,76 | | | 93.60% | | |  |
| **3223** | | **Energija** | | | | | | **470.150,05** | **491.097,90** | | | **104.46%** | | |  |
| 3223 | | Energija | | | | | | 470.150,05 | 491.097,90 | | | 104.46% | | |  |
| **3224** | | **Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje** | | | | | | **18.293,00** | **18.415,82** | | | **100.67%** | | |  |
| 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | | | | | | 18.293,00 | 18.415,82 | | | 100.67% | | |  |
| **3225** | | **Sitni inventar i auto gume** | | | | | | **19.915,92** | **19.653,79** | | | **98.68%** | | |  |
| 3225 | | Sitni inventar i auto gume | | | | | | 19.915,92 | 19.653,79 | | | 98.68% | | |  |
| **3227** | | **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća** | | | | | | **10.118,75** | **10.918,75** | | | **107.91%** | | |  |
| 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | | | | | 10.118,75 | 10.918,75 | | | 107.91% | | |  |
| **323** | | **Rashodi za usluge** | | | | | | **864.356,04** | **795.558,13** | | | **92.04%** | | |  |
| **3231** | | **Usluge telefona, pošte i prijevoza** | | | | | | **82.721,00** | **84.443,08** | | | **102.08%** | | |  |
| 3231 | | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | | | | | 82.721,00 | 84.443,08 | | | 102.08% | | |  |
| **3232** | | **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** | | | | | | **164.046,00** | **156.390,59** | | | **95.33%** | | |  |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | | | | | 164.046,00 | 156.390,59 | | | 95.33% | | |  |
| **3233** | | **Usluge promidžbe i informiranja** | | | | | | **1.960,00** | **1.959,00** | | | **99.95%** | | |  |
| 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja | | | | | | 1.960,00 | 1.959,00 | | | 99.95% | | |  |
| **3234** | | **Komunalne usluge** | | | | | | **156.740,73** | **145.942,69** | | | **93.11%** | | |  |
| 3234 | | Komunalne usluge | | | | | | 156.740,73 | 145.942,69 | | | 93.11% | | |  |
| **3235** | | **Zakupnine i najamnine** | | | | | | **227.814,58** | **227.814,58** | | | **100.00%** | | |  |
| 3235 | | Zakupnine i najamnine | | | | | | 227.814,58 | 227.814,58 | | | 100.00% | | |  |
| **3236** | | **Zdravstvene i veterinarske usluge** | | | | | | **67.390,00** | **67.415,00** | | | **100.04%** | | |  |
| 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge | | | | | | 67.390,00 | 67.415,00 | | | 100.04% | | |  |
| **3237** | | **Intelektualne i osobne usluge** | | | | | | **96.127,02** | **49.623,35** | | | **51.62%** | | |  |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | | | | 96.127,02 | 49.623,35 | | | 51.62% | | |  |
| **3238** | | **Računalne usluge** | | | | | | **38.900,00** | **33.792,75** | | | **86.87%** | | |  |
| 3238 | | Računalne usluge | | | | | | 38.900,00 | 33.792,75 | | | 86.87% | | |  |
| **3239** | | **Ostale usluge** | | | | | | **28.656,71** | **28.177,09** | | | **98.33%** | | |  |
| 3239 | | Ostale usluge | | | | | | 28.656,71 | 28.177,09 | | | 98.33% | | |  |
| **324** | | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | | | | | | **39.351,84** | **34.748,83** | | | **88.30%** | | |  |
| **3241** | | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | | | | | | **39.351,84** | **34.748,83** | | | **88.30%** | | |  |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | | | | | 39.351,84 | 34.748,83 | | | 88.30% | | |  |
| **329** | | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | | | | | | **156.663,50** | **158.269,63** | | | **101.03%** | | |  |
| **3291** | | **Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično** | | | | | | **13.560,00** | **10.155,17** | | | **74.89%** | | |  |
| 3291 | | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | | | | | | 13.560,00 | 10.155,17 | | | 74.89% | | |  |
| **3292** | | **Premije osiguranja** | | | | | | **21.124,51** | **21.055,82** | | | **99.67%** | | |  |
| 3292 | | Premije osiguranja | | | | | | 21.124,51 | 21.055,82 | | | 99.67% | | |  |
| **3293** | | **Reprezentacija** | | | | | | **11.020,00** | **7.020,00** | | | **63.70%** | | |  |
| 3293 | | Reprezentacija | | | | | | 11.020,00 | 7.020,00 | | | 63.70% | | |  |
| **3294** | | **Članarine i norme** | | | | | | **5.020,00** | **5.020,00** | | | **100.00%** | | |  |
| 3294 | | Članarine i norme | | | | | | 5.020,00 | 5.020,00 | | | 100.00% | | |  |
| **3295** | | **Pristojbe i naknade** | | | | | | **36.500,00** | **36.178,73** | | | **99.12%** | | |  |
| 3295 | | Pristojbe i naknade | | | | | | 36.500,00 | 36.178,73 | | | 99.12% | | |  |
| **3299** | | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | | | | | | **69.438,99** | **78.839,91** | | | **113.54%** | | |  |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | | | | 69.438,99 | 78.839,91 | | | 113.54% | | |  |
| **34** | | **Financijski rashodi** | | | | | | **0,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| **343** | | **Ostali financijski rashodi** | | | | | | **0,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| **3431** | | **Bankarske usluge i usluge platnog prometa** | | | | | | **0,00** | **0,00** | | | **0.00%** | | |  |
| 3431 | | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | 0.00% | | |  |
| **4** | | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | | | | | **466.336,00** | **462.034,75** | | | **99.08%** | | |  |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | | **466.336,00** | **462.034,75** | | | **99.08%** | | |  |
| **422** | | **Postrojenja i oprema** | | | | | | **260.936,00** | **260.497,79** | | | **99.83%** | | |  |
| **4221** | | **Uredska oprema i namještaj** | | | | | | **113.381,37** | **110.664,18** | | | **97.60%** | | |  |
| 4221 | | Uredska oprema i namještaj | | | | | | 113.381,37 | 110.664,18 | | | 97.60% | | |  |
| **4222** | | **Komunikacijska oprema** | | | | | | **2.444,00** | **2.444,00** | | | **100.00%** | | |  |
| 4222 | | Komunikacijska oprema | | | | | | 2.444,00 | 2.444,00 | | | 100.00% | | |  |
| **4223** | | **Oprema za održavanje i zaštitu** | | | | | | **59.705,63** | **59.684,50** | | | **99.96%** | | |  |
| 4223 | | Oprema za održavanje i zaštitu | | | | | | 59.705,63 | 59.684,50 | | | 99.96% | | |  |
| **4226** | | **Sportska i glazbena oprema** | | | | | | **8.200,00** | **8.187,50** | | | **99.85%** | | |  |
| 4226 | | Sportska i glazbena oprema | | | | | | 8.200,00 | 8.187,50 | | | 99.85% | | |  |
| **4227** | | **Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene** | | | | | | **77.205,00** | **79.517,61** | | | **103.00%** | | |  |
| 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | | | | 77.205,00 | 79.517,61 | | | 103.00% | | |  |
| **423** | | **Prijevozna sredstva** | | | | | | **179.000,00** | **179.000,00** | | | **100.00%** | | |  |
| **4231** | | **Prijevozna sredstva u cestovnom prometu** | | | | | | **179.000,00** | **179.000,00** | | | **100.00%** | | |  |
| 4231 | | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | | | | | | 179.000,00 | 179.000,00 | | | 100.00% | | |  |
| **424** | | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | | | | | | **26.400,00** | **22.536,96** | | | **85.37%** | | |  |
| **4241** | | **Knjige** | | | | | | **26.400,00** | **22.536,96** | | | **85.37%** | | |  |
| 4241 | | Knjige | | | | | | 26.400,00 | 22.536,96 | | | 85.37% | | |  |

Nisu prisutna znatna odstupanja u odnosu na planirane iznose.

**1.1. POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (AOP 045**; **12.044,532,00 kn).**

Gore navedeni prihodi sastoje se od tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 064; 11.507.997,00 kn) i od tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 067; 536.535,00 kn):

* Pomoći iz proračuna Istarske županije namijenjene implementaciji projekta ''Institucionalizacija zavičajne nastave'' u osnovne škole (7.000,00 kn)
* Pomoći iz državnog proračun i proračuna Istarske županije za natjecanja učenika i županijska stručna vijeća (6.936,00 kn)
* Pomoći iz državnog proračuna radi pokrića troškova posebnog odjela (rad s djecom s teškoćama u razvoju, 16.940,00 kn)
* Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava radi pokrića troškova pomoćnika u nastavi (410.556,00 kn)
* Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (125.979,00 kn; Agencija za mobilnost i programe EU doznačila je školi sredstva za projekat ''Strateška partnerstva za škole – Erasmus +'')
* Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa doznačilo je školi **11.477.121,00 kn** za:
  + Plaće (za redovan rad, prekovremeni rad i posebne uvjete rada) 9.299.601,00 kn
  + Ostali rashodi za zaposlene 440.678,00 kn
  + Doprinosi na plaće 1.497.693,00 kn
  + Naknade troškova zaposlenima (prijevoz) 193.909,00 kn
  + Rashodi za usluge (ugovori o djelu) 9.061,00 kn
  + Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom) 36.179,00 kn

**1.2. OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI (AOP 116; 1.482.466,00 kn)**

* *Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično,* *1.482.466,00 kn (AOP 684)*: 792.151,00 kn, topli obrok; 478.527,00 kn, produženi boravak; 3.120,00 kn, izleti i ekskurzije; 42.661,00 kn, časopisi i ispitni materijal; 17.000,00 kn, osiguranje učenika; 23.060,00 kn, predstave; 28.980,00 kn, sistematski pregledi zaposlenika; 96.967,00 kn, školarina za osnovnu glazbenu školu

Prisutno je povećanje prihoda od 10% u odnosu na prethodnu godinu radi većeg broja korisnika te uvećanja cijene toplog obroka u ukupnom iznosu od 2,00 kn po obroku.

**1.3. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA (AOP 123**; **47.499,00 kn)**

* Prihodi od prodaje proizvoda i robe (Zadruga Svjetionik; AOP 125); 1.881,00 kn
* Prihodi od pruženih usluga - najam prostora (AOP 126); 29.258,00 kn
* Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (AOP 127; 16.360,00 kn): sastoje se od tekućih donacija u iznosu od 15.340,00 kn (1.690,00 kn donacija od neprofitnih organizacija i 13.650,00 kn od trgovačkih društva) i kapitalnih donacija u iznosu od 1.020,00 kn (knjige za školsku knjižnicu i donacija printera)

**1.4. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA (AOP 130**; **2.053.879,00 kn)**

* *Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja* ***1.731.929,00 kn*** *(AOP 132):*

- *Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – Grad Umag (439.010,00 kn)* utrošeni za: rad s djecom s teškoćama u razvoju, 147.416,00 kn; produženi boravak učenika, 286.594,00 kn; školski klub i školu u prirodi, 5.000,00 kn

- *Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – Minimalni standard 1.292.919,00 kn)* utrošeni za: naknade troškova zaposlenima 49.748,00 kn; rashode za materijal i energiju 570.788,00 kn; rashode za usluge, 640.258,00 kn; naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, 530,00 kn; ostale nespomenute rashode poslovanja, 31.595,00 kn

* *Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine* ***321.950,00 kn*** *(AOP 133):*

- *Prihodi za nabavu nefinancijske imovine – Minimalni standard (321.950,00 kn)* utrošeni za opremanje osnovne škole (uredska oprema i namještaj u iznosu od 81.038,00 kn; oprema za održavanje i zaštitu u iznosu od 29.407,00 kn, nabava klima uređaja; uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 32.505,00 kn (nabava projektora i rampe) i kombi vozilo u ukupnom iznosu od 179.000,00 kn)

**1.5. RASHODI POSLOVANJA (AOP 148; 15.134.577,00 kn)**

Sastoje se od rashoda za zaposlene u ukupnom iznosu od 12.323.949,00 kn i materijalnih rashoda u ukupnom iznosu od 2.810.628,00 kn.

Prisutno je povećanje od 3% u odnosu na prethodnu godinu radi prije spomenutog povećanja prihoda.

**1.6. OBRAČUNATI PRIHODI – NENAPLAĆENI (AOP 286; 244.378,00 kn)**

Obuhvaćaju nenaplaćene prihode za topli obrok, produženi boravak, potraživanja za školarinu glazbene škole (242.134,00 kn) te nenaplaćene prihode za najam prostora (energenti, voda, zakup; 2.244,00 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** | **2016.** | **2017.** | **Indeks** |
| 11 | Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja | **638** | 0 | 0 | - |
| 11-dugov. | Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne | **639** | 195.332 | 236.991 | 121,3 |
| 11-potraž. | Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni | **640** | 195.332 | 236.991 | 121,3 |
| 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 65.115,00 kn
* uredski namještaj u iznosu od 15.809,00 kn (školska kuhinja)
* ostala uredska oprema u iznosu od 29.740,00 kn (projektori)
* glazbene linije u iznosu od 2.444,00 kn
* oprema za grijanje u iznosu od 59.685,00kn (grijalica i klime)
* sportska oprema u iznosu od 8.188,00 kn ( muški razboj i plivačka staza)
* uređaji u iznosu od 16.443,00 kn (zamrzivač i glačalo)
* oprema u iznosu od 63.075,00 kn (ljuštilica krumpira, školske ploče, rampa)
* kombi vozilo u iznosu od 179.000,00 kn
* knjige u knjižnicama u iznosu od 22.537,00 kn
* **AOP 063 - Financijska imovina (1.553.409,00 kn) odnosi se na:**

* *Potraživanja za prihode poslovanja i ostala potraživanja*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Potraživanje za refundaciju bolovanja od strane HZZO |  | 3.919,00 |
| Potraživanja za vodu, energente i održavanje opreme za grijanje |  | 2.714,00 |
| Ostala potraživanja |  | 325,00 |
| Potraživanje za topli obrok , produženi boravak i participaciju rodit., učenika |  | 242.134,00 |
| Potraživanja za prihode od pruženih usluga |  | 2.244,00 |
| Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun |  | 203.355,00 |
|  | Ukupno: | 454.691,00 |
|  |  |  |

* *Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja (obračunata plaća za prosinac) u iznosu od 1.098.718,00 kuna*
* **AOP 163 – Obveze (1.267.075,00 kn) sastoje se od:** obveza za zaposlene (1.064.285,00 kn), obveza za materijalne rashode (194.317,00 kn), ostalih tekućih obveze (8.189,00 kn), obveza za nabavu nefinancijske imovine (284,00 kn)
* **AOP 223 – Vlastiti izvori (2.106.261,00 kn) sastoje se od:** izvora vlasništva iz proračuna za nefinancijsku imovinu, 1.819.926,00 kn; viška prihoda poslovanja u iznosu od 181.022,00 kn; manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 139.065,00 kn i obračunatih prihoda poslovanja u iznosu od 244.378,00 kn

**3. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na dan 31.12.2017. ( AOP 036; 1.267.075,00 kn) sastoji se od:

* Dospjele obveze: 0,00 kn (AOP 037)
* Nedospjele obveze (AOP 090): u ukupnom iznosu od 1.267.075,00 kn od kojeg 7.864,00 kn međusobnih obveza proračunskih korisnika, 1.258.927,00 kn obveza za rashode poslovanja i 284,00 kn obveza za nabavu nefinancijske imovine

**4. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P- VRIO**

* *Iznos povećanja:* 16.255,00 kn radi evidentiranja viška i manjka imovine (Odluka Klasa: 406-05/17-01-03, Urbroj: 2105-18-01/18-03 od 22.1.2018.) na kraju izvještajnog razdoblja (višak se sastoji od pametne ploče u vrijednosti od 16.000,00 kn i uredskog namještaja u vrijednosti od 269,00 kn, manjak od opreme u vrijednosti od 14,00 kn)
* *Iznos smanjenja:* 3.162,00 kn radi rashoda imovine u ukupnom iznosu od 762,00 kn (Odluka od 13.01.2017., Klasa: 406-05/16-01-01, Urbroj: 2105-18-01/17-10. Rashod računala (734,00 kn) i namještaja (28,00 kn)) iotpisa potraživanja za školarinu osnovne glazbene škole (2.400,00 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 14.942.057,00 kn
* **AOP 122 –** radi se o funkciji dodatnih usluga u obrazovanju na kojoj se posebno izdvajaju rashodi vezani uz prehranu učenika osnovne škole (654.555,00 kn)

U Umagu, 31.01.2018.