|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Naziv: | **POU „Ante Babić“** | | |
|  |  |  |  |
| Sjedište: | **52470 Umag** | Broj RKP-a: | **15585** |
| Adresa sjedišta: | **Trgovačka 6** | Matični broj: | **01057839** |
| Šifra grada: | **468** | OIB | **18516892519** |
| Šifra županije: | **18** | Razdoblje: | **12-2020** |
| Razina: | **21** |  |  |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.**

**Zakonski okvir sastavljanja financijskih izvještaja:**

1. Zakon o proračunu ( Narodne novine br. 87/08, 136/12 i 15/15)
2. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18)
3. Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17,112/18, 126/19)
4. Proračun Grada Umaga za 2020. godinu (Službene novine br. 17/19)
5. Odluka o izvršavanju proračuna Grada Umaga za 2020. godinu (Službene novine br. 17/19)
6. Financijski plan ustanove kao sastavni dio Proračuna Grada Umaga.
7. Statut POU Ante Babić

POU Ante Babić je proračunski korisnik Grada Umaga i od 2009. godine u sustavu je Lokalne riznice Grada Umaga.

Sukladno Odluci o izvršavanju proračuna Grada Umaga za 2020. godinu prioritetno se terete izvori financiranja vlastitih prihoda, donacija, prihoda po posebnim propisima te pomoći, a tek nakon toga izvor Općih prihoda i primitaka Grada Umaga.

**Bilješke uz obrazac BIL**

**AOP 002 razred 0** **- Nefinancijska imovina**

Ukupna nefinancijska imovina iznosi 462.842 kn s indeksom smanjenja od 81,4 u odnosu na prethodnu godinu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Broj računa** | | | | **Naziv računa** | | | | | |  | **Saldo** | | | | | |
|  | **Duguje** | | | **Potražuje** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **0123** | | **Licence** | | | | |  | **21.438,75** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0124** | | **Ostala prava** | | | | |  | **4.638,32** | | | **0,00** | | |
|  |  | **012** | | | **Nematerijalna imovina** | | | | |  | **26.077,07** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0191** | | **Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **11.235,64** | | |
|  |  | **019** | | | **Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **11.235,64** | | |
|  | **01** | | | | **Neproizvedena dugotrajna imovina** | | | | |  | **14.841,43** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0221** | | **Uredska oprema i namještaj** | | | | |  | **369.293,13** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0222** | | **Komunikacijska oprema** | | | | |  | **18.265,84** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0223** | | **Oprema za održavanje i zaštitu** | | | | |  | **37.361,18** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0226** | | **Sportska i glazbena oprema** | | | | |  | **233.787,48** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0227** | | **Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene** | | | | |  | **895.456,34** | | | **0,00** | | |
|  |  | **022** | | | **Postrojenja i oprema** | | | | |  | **1.554.163,97** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0242** | | **Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)** | | | | |  | **174.786,17** | | | **0,00** | | |
|  |  | **024** | | | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | | | | |  | **174.786,17** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0262** | | **Ulaganja u računalne programe** | | | | |  | **44.563,98** | | | **0,00** | | |
|  |  | **026** | | | **Nematerijalna proizvedena imovina** | | | | |  | **44.563,98** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0292** | | **Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **1.325.512,90** | | |
|  |  | **029** | | | **Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **1.325.512,90** | | |
|  | **02** | | | | **Proizvedena dugotrajna imovina** | | | | |  | **448.001,22** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0421** | | **Sitni inventar u upotrebi** | | | | |  | **156.310,63** | | | **0,00** | | |
|  |  | **042** | | | **Sitni inventar u upotrebi** | | | | |  | **156.310,63** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **0492** | | **Ispravak vrijednosti sitnog inventara u upotrebi** | | | | |  | **0,00** | | | **156.310,63** | | |
|  |  | **049** | | | **Ispravak vrijednosti sitnog inventara** | | | | |  | **0,00** | | | **156.310,63** | | |
|  | **04** | | | | **Sitni inventar** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **0** | | | | | **Nefinancijska imovina** | | | | |  | **462.842,65** | | | **0,00** | | |

**AOP 063 razred 1** - **Financijska imovina**

Ukupna financijska imovina 2020. Iznosi 224.733 kn s indeksom smanjenja od 121,4 u odnosu na prethodnu godinu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Broj računa** | | | | **Naziv računa** | | | | | |  | **Saldo** | | | | | |
|  | **Duguje** | | | **Potražuje** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **1114** | | **Prijelazni račun** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  | **111** | | | **Novac u banci** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  | **11** | | | | **Novac u banci i blagajni** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **1291** | | **Potraživanja za naknade koje se refundiraju i predujmove** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  | **129** | | | **Ostala potraživanja** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  | **12** | | | | **Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **1511** | | **Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih kreditnih institucija u javnom sektoru** | | | | |  | **27,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **151** | | | **Dionice i udjeli u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru** | | | | |  | **27,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **15** | | | | **Dionice i udjeli u glavnici** | | | | |  | **27,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **1661** | | **Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | | | | |  | **85.864,51** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **166** | | | **Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | | | | |  | **85.864,51** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **1672** | | **Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun** | | | | |  | **133.138,38** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **167** | | | **Potraživanja za prihode iz proračuna** | | | | |  | **133.138,38** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **1691** | | **Ispravak vrijednosti potraživanja** | | | | |  | **0,00** | | | **51.664,51** | | |
|  |  | **169** | | | **Ispravak vrijednosti potraživanja** | | | | |  | **0,00** | | | **51.664,51** | | |
|  | **16** | | | | **Potraživanja za prihode poslovanja** | | | | |  | **167.338,38** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **1724** | | **Potraživanja od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **172** | | | **Potraživanja od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  | **17** | | | | **Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **1911** | | **Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja** | | | | |  | **9.826,34** | | | **0,00** | | |
|  |  | **191** | | | **Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja** | | | | |  | **9.826,34** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **1931** | | **Kontinuirani rashodi budućih razdoblja** | | | | |  | **47.542,35** | | | **0,00** | | |
|  |  | **193** | | | **Kontinuirani rashodi budućih razdoblja** | | | | |  | **47.542,35** | | | **0,00** | | |
|  | **19** | | | | **Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja)** | | | | |  | **57.368,69** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1** | | | | | **Financijska imovina** | | | | |  | **224.734,07** | | | **0,00** | | |

**AOP 141 račun skupine 16- Potraživanja za prihode poslovanja**

Potraživanja za prihode poslovanja iznose 167.338 kn s indeksom ostvarenja od 140,5 u odnosu na prethodnu godinu.

Dospjela nenaplaćena potraživanja iznose 12.200 kn.

U 2020. godini izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 51.664,51 kn, temeljem čl. 2 Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 3/18).

**AOP 164 račun skupine 19 - Rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda**

Rashodi budućih razdoblja iznose 57.368 kn i odnose se na kontinuirane rashode budućih razdoblja odnosno plaću za prosinac isplaćenu u siječnju 2021. u iznosu od 47.542 kn i unaprijed plaćene rashode budućih razdoblja odnosno premije osiguranja koji dospijevaju na naplatu u 2021. u iznosu od 9.826 kn.

**AOP 169 razred 2- Obveze**

Ukupne obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 84.204 kn i smanjene su u odnosu na prethodnu godinu (indeks 82,8). Dospjele obveze iznose 1.012 kn, a nedospjele obveze iznose 83.191 kn.

**AOP 229 razred 9 – Vlastiti izvori**

Ukupni vlastiti izvori iznose 603.372 kn i smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu (indeks 92,6).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Broj računa** | | | | **Naziv računa** | | | | | |  | **Saldo** | | | | | |
|  | **Duguje** | | | **Potražuje** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **9111** | | **Vlastiti izvori iz proračuna** | | | | |  | **0,00** | | | **462.842,65** | | |
|  |  |  | **9112** | | **Ostali vlastiti izvori** | | | | |  | **0,00** | | | **27,00** | | |
|  |  | **911** | | | **Vlastiti izvori** | | | | |  | **0,00** | | | **462.869,65** | | |
|  |  |  | **9151** | | **Promjene u vrijednosti i obujmu imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  | **915** | | | **Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  | **91** | | | | **Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora** | | | | |  | **0,00** | | | **462.869,65** | | |
|  |  |  | **9211** | | **Obračun prihoda i rashoda poslovanja** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **9212** | | **Obračun prihoda i rashoda od nefinancijske imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  | **921** | | | **Utvrđivanje rezultata poslovanja** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **9221** | | **Višak prihoda** | | | | |  | **0,00** | | | **156.708,28** | | |
|  |  |  | **9222** | | **Manjak prihoda** | | | | |  | **50.404,74** | | | **0,00** | | |
|  |  | **922** | | | **Višak/manjak prihoda** | | | | |  | **0,00** | | | **106.303,54** | | |
|  | **92** | | | | **Rezultat poslovanja** | | | | |  | **0,00** | | | **106.303,54** | | |
|  |  |  | **9661** | | **Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga** | | | | |  | **0,00** | | | **34.200,00** | | |
|  |  | **966** | | | **Obračunati ostali prihodi** | | | | |  | **0,00** | | | **34.200,00** | | |
|  | **96** | | | | **Obračunati prihodi poslovanja** | | | | |  | **0,00** | | | **34.200,00** | | |
|  |  |  | **9724** | | **Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **972** | | | **Obračunati prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  | **97** | | | | **Obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **9911** | | **Tuđa imovina dobivena na korištenje** | | | | |  | **1,00** | | | **0,00** | | |
|  |  | **991** | | | **Izvanbilančni zapisi - aktiva** | | | | |  | **1,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  | **9961** | | **Tuđa imovina dobivena na korištenje** | | | | |  | **0,00** | | | **1,00** | | |
|  |  | **996** | | | **Izvanbilančni zapisi - pasiva** | | | | |  | **0,00** | | | **1,00** | | |
|  | **99** | | | | **Izvanbilančni zapisi** | | | | |  | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **9** | | | | | **Vlastiti izvori** | | | | |  | **0,00** | | | **603.373,19** | | |

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – OBRAZAC PR-RAS**

**AOP 001 razred 6** - **Prihodi poslovanja**

Ukupni prihodi poslovanja u 2020. godini iznose 1.383.587 kn s indeksom ostvarenja od 88,2 u odnosu na prethodnu godinu.

Struktura prihoda prema izvorima financiranja prikazana je u sljedećoj tabeli:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | PLANIRANO | REALIZIRANO | RAZLIKA |
|  |  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **1.461.665,18** | **1.383.967,80** | **77.697,38** |
| **Program** | **001** | **DJELATNOST UČILIŠTA** | **1.461.665,18** | **1.383.967,80** | **77.697,38** |
| **Izvor** | **1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **739.000,00** | **579.157,37** | **159.842,63** |
|  | **671** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **739.000,00** | **579.157,37** | **159.842,63** |
| P0001 | 6711 | Prihodi proračuna za finan. redovne i prog.djelatnosti | 739.000,00 | 579.157,37 | 159.842,63 |
| **Izvor** | **3.2.** | **3. Vlastiti prihodi** | **426.234,00** | **396.618,58** | **29.615,42** |
|  | **641** | **Prihodi od financijske imovine** | **3.000,00** | **0,00** | **3.000,00** |
| P0356 | 6414 | Prihodi od zateznih kamata | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
|  | **661** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | **358.611,40** | **395.960,00** | **- 37.348,60** |
| P0136 | 6615 | Prihodi od školarina i obavljanja osn. poslova vl. djelatnos | 358.611,40 | 395.960,00 | - 37.348,60 |
|  | **683** | **Ostali prihodi** | **1.000,00** | **658,58** | **341,42** |
| P0137 | 6831 | Ostali nespomenuti prihodi | 1.000,00 | 658,58 | 341,42 |
|  | **922** | **Višak/manjak prihoda** | **63.622,60** | **0,00** | **63.622,60** |
| P0282 | 9221 | Višak prihoda | 63.622,60 | 0,00 | 63.622,60 |
| **Izvor** | **5.1.** | **5. Pomoći - EU programi** | **290.231,18** | **402.810,89** | **- 112.579,71** |
| **Glavni program** | **14** | **DJELATNOST USTANOVE** | **290.231,18** | **402.810,89** | **- 112.579,71** |
| **Program** | **015** | **OBRAZOVANJE** | **290.231,18** | **402.810,89** | **- 112.579,71** |
| **Tekući projekt** | **T100058** | **Projekt ILUS** | **273.880,00** | **386.339,69** | **- 112.459,69** |
|  | **638** | **Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** | **323.145,85** | **386.339,69** | **- 63.193,84** |
| P0143 | 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 273.880,00 | 337.073,84 | - 63.193,84 |
| P0385 | 6381 | Tekuće pomoći EU sredstava za pokriće prenesenog manjka | 49.265,85 | 49.265,85 | 0,00 |
|  | **922** | **Višak/manjak prihoda** | **- 49.265,85** | **0,00** | **- 49.265,85** |
| P0386 | 9222 | Preneseni manjak prihoda | - 49.265,85 | 0,00 | - 49.265,85 |
| **Tekući projekt** | **T100059** | **Istarska mreža znanja** | **3.742,60** | **4.226,37** | **- 483,77** |
|  | **638** | **Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** | **3.742,60** | **4.226,37** | **- 483,77** |
| P0144 | 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 3.742,60 | 4.226,37 | - 483,77 |
| **Tekući projekt** | **T100061** | **Erasmus + Projekt BE.CO.ME** | **6.608,58** | **6.608,58** | **0,00** |
|  | **638** | **Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** | **9.978,25** | **6.608,58** | **3.369,67** |
| P0283 | 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 6.608,58 | 3.238,91 | 3.369,67 |
| P0387 | 6381 | Tekuće pomoći EU sredstava za pokriće prenesenog manjka | 3.369,67 | 3.369,67 | 0,00 |
|  | **922** | **Višak/manjak prihoda** | **- 3.369,67** | **0,00** | **- 3.369,67** |
| P0388 | 9222 | Preneseni manjak prihoda | - 3.369,67 | 0,00 | - 3.369,67 |
| **Tekući projekt** | **T100063** | **Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva - Projekt EDIT** | **6.000,00** | **5.636,25** | **363,75** |
|  | **638** | **Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** | **6.000,00** | **5.636,25** | **363,75** |
| P0500 | 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 6.000,00 | 5.636,25 | 363,75 |
| **Izvor** | **5.3.** | **5. Pomoći - drugi proračuni** | **5.000,00** | **5.000,00** | **0,00** |
|  | **636** | **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **5.000,00** | **5.000,00** | **0,00** |
| P0138 | 6361 | Tekuće pomoći od Županije - učilište za treću životnu dob | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| P0389 | 6361 | Tekuće pomoći MZO - osnovno obrazovanje odraslih | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor** | **7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta** | **1.200,00** | **380,96** | **819,04** |
|  | **652** | **Prihodi po posebnim propisima** | **1.000,00** | **0,00** | **1.000,00** |
| P0245 | 6526 | Ostali nespomenuti prihodi - naknada šteta osiguranja | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
|  | **724** | **Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti** | **200,00** | **380,96** | **- 180,96** |
| P0178 | 7241 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 200,00 | 380,96 | - 180,96 |

**AOP 045 račun podskupine 63** - **Pomoći iz drugih proračuna**

Pomoći iz drugih proračuna iznose 407.811 kn i odnose se na prihode za financiranje rashoda EU projekata i pomoć Istarske županije (5.000 kn).

**AOP 124 račun podskupine 661 - Prihodi od prodanih proizvoda i pruženih usluga**

Prihodi od pruženih usluga iznose 395.960 kn s indeksom ostvarenja od 73,3 u odnosu na prethodnu godinu.

**AOP 147 razred 3** - **Rashodi poslovanja**

Ukupni rashodi poslovanja iznose 1.237.865 kn s indeksom ostvarenja od 83,0 u odnosu na prethodnu godinu.

Najveća odstupanja od prethodne godine su AOP 162 Službena putovanja (indeks 2,4), AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika (indeks 41,7), AOP 168 Materijal i sirovine (indeks 13,1), AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge (indeks 151,0), AOP 183 Ostale usluge (indeks 181,0), AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (indeks 177,8), AOP 187 Premije osiguranja (indeks 170,7), AOP 190 Pristojbe i naknade (indeks 529,4).

**AOP 289 razred 7 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

Ovaj se prihod odnosi na prihod od prodaje knjige Monografija grada Umaga i iznosi 381 kn (indeks ostvarenja 200,5).

**AOP 341 razred 4** - **Rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine**

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 50.786 kn s indeksom ostvarenja od 46,4.

**AOP 631 do AOP 638 – Rezultat poslovanja**

U 2020. godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 106.304 kn. Rezultat prema izvorima financiranja prikazan je u sljedećoj tabeli:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvori financiranja** | | | | **Realizacija tekuća godina** | | | | | **Planirani višak / manjak Razred 9** | | | **Rezultati poslovanja po izvorima** | | | | |
| **Ostvareni prihodi** | | **Obračunati rashodi** | | **Razlika prihodi - rashodi** |
|
| **3** | | **5** | | **7 = 3-5** | **8** | | | **9 = 7+8** | | | | |
|  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
| **1.** | **Opći prihodi i primici** | | | **579.157,37** | | **579.157,37** | | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** | | | |  |
| **3.** | **Vlastiti prihodi** | | | **396.618,58** | | **355.792,89** | | **40.825,69** | **63.622,60** | | | **104.448,29** | | | |  |
| **5.** | **Pomoći** | | | **407.810,89** | | **353.320,12** | | **54.490,77** | **-52.635,52** | | | **1.855,25** | | | |  |
| **7.** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | **380,96** | | **380,96** | | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
| **Ukupno** | | | | 1.383.967,80 | | 1.288.651,34 | | 95.316,46 | 10.987,08 | | | 106.303,54 | | | |  |
| **AOP 641** | | Stanje novčanih sredstava na kraju obračunskog razdoblja pokazuje nulu, jer se transakcije obavljaju preko jedinstvenog računa Riznice Grada Umaga. | | | | | | | | | | | | |
| **AOP 643**  **645** | | Prosječan broj zaposlenih iznosi 5 djelatnika (indeks 71,4), a prosječan broj zaposlenih prema satima rada iznosi 4 djelatnika (indeks 100). | | | | | | | | | | | | |

**Bilješke uz izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji- obrazac RAS-funkcijski**

Ukupni rashodi u iznosu od 1.288,652 kn dijele se na funkcijske klasifikacije:

* 095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju 1.207.625 kn
* 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane 81.027 kn

**Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – Obrazac P-VRIO**

**AOP 021** u 2020. godini smanjen je obujam imovine isknjiženjem opreme temeljem Odluke ravnateljice prema inventurnim zapisnicima u iznosu od 73 kn.

**Bilješke uz izvještaj o obvezama – obrazac OBVEZE**

**AOP 001 Stanje obveza 01.siječnja 2020.** iznosilo je 101.714 kn te su sve obveze podmirene tijekom 2020. prema rokovima dospijeća.

**AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja** iznosi 84.204 kn. Dospjele obveze iznose 1.012 kn, a nedospjele obveze iznose 83.191 kn.

U Umagu, 29. siječnja 2021. godine

Ravnateljica:

Tatjana Vujić