

REPUBLIKA HRVATSKA  
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA  
OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA MATOŠA  
VUKOVAR  
Petra Preradovića 40

KLASA: 400-02/20-01/06  
URBROJ: 2188-108-01-20-01

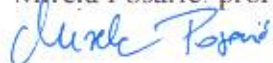
U Vukovaru, 14. prosinac 2020. godine

Na temelju članka 55. *Statuta Osnovne škole Josipa Matoša*, Vukovar, na sjednici održanoj dana 14. prosinca 2020. godine Školski odbor donosi:

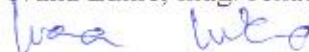
## REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU

Tablica u privitku.

Ravnateljica:  
Mirela Posarić, prof. def.



Predsjednica Školskog odbora:  
Ivana Lukić, mag. rehab. educ.



REBALANS FINANCIJSKOG PLANA OŠ JOSIPA MATOŠA VUKOVAR ZA 2020.

	Rebalans za 2020.	Projekcija plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.
PRIHODI UKUPNO	6.082.460	6.082.460	6.082.460
PRIHODI POSLOVANJA	6.082.460	6.082.460	6.082.460
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0	0
RASHODI UKUPNO	6.082.460	6.082.460	6.082.460
RASHODI POSLOVANJA	5.962.260	5.962.260	5.962.260
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	120.200	120.200	120.200
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

	Rebalans za 2020.	Projekcija plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	136.000	200.000	0

	Rebalans za 2020.	Projekcija plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	136.000	200.000	0

# REBALANS FINANCIJSKOG PLANA PRIHODA I PRIMITAKA OŠ JOSIPA MATOŠA, VUKOVAR

2020.

Izvor prihoda i primitaka	2020.						
Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
632 Projekt EU				100.000			
634 HZZ - pripravnici				4.444.000			
636 MZO PLACE				568.000			
636 MZO MATERIJALNO							
636 JL(R)S VZŠ							
636 JLS GRAD VUKOVAR		100					
638 Projekt EU							
64 Kamate							
65 Prihodi sufin.			8.000				
66 Prihodi od prodaje							
67 JL(R)S Grad Vukovar <i>Preneseni rezultat MZO</i>	621.360						
<b>Ukupno (po izvorima)</b>	621.360	100	8.000	5.453.000		0	
<b>Ukupno prihodi i primici za 2020.</b>	<b>6.082.460</b>						



REBALANS FINANCIJSKOG PLANA RASHODA I IZDATAKA OŠ JOSIPA MATOŠA, VUKOVAR, 2020. GODINA

Šifra	Naziv	REBALANS PLANA ZA 2020.	Opći prihodi i primici	Vasuti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Primoci	Donacije	Prihodi od nefinancijske inovacija i nadoknade šteta s osnovna osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
	<b>PRORAČUNSKI KORISNIK: OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA MATOŠA</b>										
	Program: Osnovno obrazovanje										
<b>3</b>	<b>UKUPNO 3+4</b>	<b>6.082.460,00</b>	<b>621.380,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>5.453.000,00</b>		<b>0,00</b>		<b>6.082.460,00</b>	<b>6.082.460,00</b>
<b>31</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>5.962.260,00</b>	<b>614.160,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>5.340.000,00</b>		<b>0,00</b>		<b>5.962.260,00</b>	<b>5.962.260,00</b>
311	Plaće (Bruto)	4.509.000,00	70.000,00		0,00	4.439.000,00		0,00		4.509.000,00	4.509.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene		44.000,00		0,00	3.624.000,00		0,00		0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće		5.000,00		0,00	176.000,00		0,00		0,00	0,00
			21.000,00		0,00	639.000,00		0,00		0,00	0,00
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>1.445.760,00</b>	<b>536.660,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>901.000,00</b>		<b>0,00</b>		<b>1.445.760,00</b>	<b>1.445.760,00</b>
321	Naknade troškova zaposlenima		14.000,00		0,00	240.000,00		0,00		0,00	0,00
3211	Službena putovanja		7.000,00		0,00	30.000,00		0,00		0,00	0,00
3212	Naknada za prijevoz s posla i na posao		5.000,00		0,00	2.100.000,00		0,00		0,00	0,00
3213	Stučno usavršavanje zaposlenika		2.000,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>322</b>	<b>RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU</b>	<b>367.740,00</b>	<b>187.160,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>172.480,00</b>		<b>0,00</b>		<b>367.740,00</b>	<b>367.740,00</b>
3221	Uredski mat. i ostali materijalni rashodi		30.000,00		3.500,00	35.000,00		0,00		0,00	0,00
32211	Uredski mat. (papir, toner, pred. obj. J)		9.000,00			8.500,00		0,00		0,00	0,00
32212	Likovna		1.000,00		100,00	8.000,00		0,00		0,00	0,00
32214	Mat. za čišćenje i održavanje		6.000,00			9.000,00		0,00		0,00	0,00
32218	Hig. materijal		4.000,00			4.500,00		0,00		0,00	0,00
32219	Ostali mat. za potrebe red. poslovanja		10.000,00			5.000,00		0,00		0,00	0,00
3222	Mat. i sirovine		27.000,00		4.500,00	85.000,00		0,00		0,00	0,00
32221	Osnovni mat.		2.000,00		1.500,00	1.900,00		0,00		0,00	0,00
32222	Pomoćni mat. (obloživa)		5.000,00		2.000,00	45.500,00		0,00		0,00	0,00
32224	Namirnice		20.000,00		1.000,00	38.000,00		0,00		0,00	0,00
32228	Ostali mat. za potrebe red. poslovanja		115.000,00		0,00	52.480,00		0,00		0,00	0,00
3223	Energijske energije		30.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32231	Električne energije		19.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32233	plin		1.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32234	Motorno ulje		6.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32239	Ostale energije (teške ulje)		65.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tek. održavanje		7.500,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
3225	Silani i inventar		5.660,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
3227	Službena i račna odjeća		2.000,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>323</b>	<b>RASHODI ZA USLUGE</b>	<b>798.720,00</b>	<b>320.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>478.520,00</b>		<b>0,00</b>		<b>798.720,00</b>	<b>798.720,00</b>
3231	Usluge telefona/pošte i prijavoza		17.000,00		0,00	447.520,00		0,00		0,00	0,00
32311	Usluge telefona, faksa i interneta		15.500,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32314	Poslatna		1.500,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32316	Ostale usluge prijevoza - auto/roditelje					70.000,00		0,00		0,00	0,00
32318	Ostale usluge prijevoza - prijevoz za ugovoru					377.520,00		0,00		0,00	0,00
32319	Usluge tekućeg investicijskog održavanja		256.700,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
32321	Usluge tek. i inv. građevina		144.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32322	Usluge tek. i inv. opreme		82.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32323	Usluge tek. i inv. vozila		15.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32329	Ostale usluge tek. i inv. održavanja		6.700,00			0,00		0,00		0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja		2.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
3234	Komunalne usluge		14.000,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
32341	Općina vodovod		6.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32342	Umršnje i održav. smeća		2.000,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32343	Derivacije i dezinsekcija		1.500,00			0,00		0,00		0,00	0,00
32344	Prijava/iskaz i eksploate usluge		4.500,00			0,00		0,00		0,00	0,00

**REBALANS FINANCIJSKOG PLANA RASHODA I IZDATAKA OŠ JOSIPA MATOŠA, VUKOVAR, 2020. GODINA**

Sifra	Naziv	REBALANS PLANA ZA 2020.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadaiknada šteta s ostava osiguranja	Namjenski primici od zaključivanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
3236	Licence		0,00			1 000,00				0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		7.300,00	0,00		0,00				0,00	0,00
32361	Zdravstveni pregledi i dijagnostika		5.000,00			0,00				0,00	0,00
32362	Veterinarske usluge		1.000,00							0,00	0,00
32363	Laboratorijske usluge		1.000,00							0,00	0,00
3237	Intelektualne usluge		1.500,00	0,00		15 000,00				0,00	0,00
3238	Računalne usluge		14.000,00	0,00		0,00				0,00	0,00
3238	Ostale usluge		8.000,00	0,00	0,00	15 000,00				0,00	0,00
3239	Grafičke i naknade		2.000,00							0,00	0,00
32391	Usluge pri registraciji vozila		4.000,00							0,00	0,00
32394	Ostale nespomenute usluge		2.000,00							0,00	0,00
32398										0,00	0,00
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi</b>	<b>25.300,00</b>	<b>15.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>		<b>0,00</b>		<b>25.300,00</b>	<b>25.300,00</b>
3292	Poslovanja		10 800,00	0,00						0,00	0,00
32921	Premije osiguranja		5.000,00							0,00	0,00
32922	Premije osiguranja prijevremenih sredstava		5.800,00							0,00	0,00
32923	Premije osiguranje imovine		1 000,00							0,00	0,00
3293	Reprezentacija		1.000,00	0,00		10 000,00				0,00	0,00
3294	Članarine		1.500,00	0,00						0,00	0,00
3295	Priložbe i naknade		1.000,00	0,00						0,00	0,00
3296	Ostali rashodi		1 000,00	0,00						0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>										
3431	Bankarske usluge i platai promet		7.500,00	0,00						0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>120.200,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>0,00</b>			<b>120.200,00</b>	<b>120.200,00</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>7.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>0,00</b>				
4221	Namještaj		7.200,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00			0,00	0,00
42211	Rač. oprema		0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00			0,00	0,00
422	Ostala oprema		0,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00			0,00	0,00
4241	Knjige		0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00			0,00	0,00



REPUBLIKA HRVATSKA  
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA  
OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA MATOŠA  
VUKOVAR

Petra Preradovića 40

U Vukovaru, 14. prosinca 2020. godine

**Rebalans Financijskog plana za 2020. godinu**

Školski odbor OŠ Josipa Matoša je na temelju članka 59. *Statuta Osnovne škole Josipa Matoša* na sjednici od 4. studenog 2020. godine usvojio *Financijski plan za 2020.* (KLASA: 400-02/19-01/05, URBROJ: 2188-108-01-19-01), a dana 16. studenog 2020. godine usvojio je *Prijedlog rebalansa Financijskog plana za 2020. godinu*, (KLASA: 400-02/20-01/04, URBROJ: 2188-108-01-20-01). U oba ranija dokumenta, te u samom rebalansu koji se usvaja za tekuću godinu, iskazan je program rada Škole - prihodi i rashodi su planirani prema namjeni i mjestu nastanka troška/izvora, predviđeni troškovi i izvori financiranja svih aktivnosti planirani su prema *Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu*.

Odbredbama *Zakona o proračunu* propisana su temeljna proračunska načela, između ostalih i načelo uravnoteženosti proračuna. Donošenjem rebalansa nastoji se ostvariti ravnoteža između stalnih troškova i onih izdataka koji su nastajali, ili će tek nastajati, kroz svakodnevno poslovanje i koji nisu uvijek u potpunosti očekivani. Stoga je na više proračunskih stavaka došlo do novina koje trebaju da ujednače nastale, ili očekivane, promjene. Iako dokument proizlazi iz temeljnog *Financijskog plana za 2020.*, treba imati na umu da je u trenutku njegovog donošenja kraj kalendarske godine blizu, ali da upravo u poznom dijelu godine dolazi do intenziviranja dinamike rada, odnosno „podvlačenja“ stanja poslovanja svih subjekata, zbog čega može doći do poziva poslovnih partnera za eventualna usklađivanja financijskog stanja i time do unosa novih detalja koji mogu utjecati na promjenu plana. Svakako se nastojalo da i ovaj rebalans u najvećoj mogućoj mjeri isprati realitet poslovanja, a sve važnije promjene redom su pojašnjene:

- Iznos *Fin. plana za 2020.* u momentu njegovog sačinjavanja 2019. bio je 5.530.760 kn. *Prijedlog rebalansa* iz studenog ove godine iznosio je 6.282.460, a konačni *Rebalans* iznosi 6.082.460. Razlog smanjenja krajnjeg rebalansa u odnosu na predloženu verziju je preporuka osnivača da se uplata iz europskog projekta u projiciranom iznosu od 200.000 kn, koja treba doći na prijelazu iz 2020. u 2021. godinu, ipak proknjiži u narednu godinu jer će se u njoj trošiti. Ipak, i umanjen iznos viši je za oko 500.000 kn u odnosu na prošlogodišnji plan, a razlozi su viša izdvajanja osnivača i MZO, što će se pojasniti u nastavku obrazloženja.

- Kao osnivač, Grad Vukovar je u stalnoj komunikaciji s ustanovom i izlazi u susret školskim potrebama ponajprije udovoljavajući zahtjevima za saniranjem, unaprijeđivanjem i adaptiranjem školskog objekta. Najviše novca u odnosu na prvotni fin. plan upravo proizlazi iz dogovora s Gradom po osnovi tekućih intervencija – elektroinstalaterski radovi na ugradnji projektora, postavljanje i opravka PVC prozora, ugradnja video nadzora, krećenje školskih prostorija, postavljanje klima uređaja. Sve zajedno ovi radovi iznosili su blizu 200.000,00 kn.
- Za podmirivanje materijalnih troškova Grad je od početka 2020. godine učinio također značajnu promjenu povećavajući ovaj iznos na 10.055,00 kn mjesečno, što je porast od otprilike 40 % i u konačnici je danu stavku prema prvotnom planu povećalo za 46.000,00 kn.
- Grad je odvojio oko 75.000 kn za pomoćnike u nastavi, po prvom planu smatralo se kako grad neće u narednoj godini financirati pomoćnike u našoj školi, tako da je ova stavka novina i također je značajno doprinijela povećanju.
- Smanjenja sredstva od osnivača bila su primjetna kod novca za prehranu, a manje je izdvajano i za energente i kombi. Razlog tome je što je bilo manje rashoda po ovim stavkama zbog toga što je škola uslijed pandemije radila pojedine mjesece nastavu od kuće.
- Pojava pandemije gotovo je zamrznuła potrošnju na službenim putovanjima, koja se gotovo isključivo podmiruju iz EU projekta. Iznos novca na projektima ostao je istovjetan kao i po početnom planu.
- MZO je u nekoliko navrata školi doznacavalo sredstava za nabavu različite opreme i to u primjetno većim iznosima od planiranog. Najveća potpora od 51.000 kn bila je za nabavu komunikatora, a tu su bila i sredstava od 25.000 za nabavu uređaja, alata i opreme, te 12.500 kuna za udžbenike. Osim toga, ove godine došlo je do blagog povećana plaća pa je na stavkama MZO koje se tiču izdvajanja za zaposlene došlo do većih troškova plaća i nagrada.
- Od ostalih promjena u tablici treba izdvojiti povećanje sredstava na stavki pomoćnika u nastavi koji se financiraju preko Vukovarsko-srijemske županije, te blago smanjenje sredstava za sufinanciranje prehrane zbog manjeg interesa za prehranu djelatnika u školi.

Voditelj računovodstva:

Aleksandar Ilinčić



Ravnateljica:

Mirela Posarić, prof. def.