|  |  |
| --- | --- |
| Osnovna škola Marije i Line, Umag | Grad Umag – Citta di Umago |
| **Scuola elementare „Marija i Lina“ Umago** | Ured Grada  / Ufficio della Città |
| Klasa: 402-08/20-01/01 | G. Garibaldija 6, 52470 Umag-Umago, Hrvatska |
| Urbroj: 2105-18-01/20-02 |  |
| Umag, 08.10.2020. |  |

|  |  |
| --- | --- |
| PREDMET: | OBRAZLOŽENJE DRUGIH IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU |

1. **IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI – GRAD UMAG**

Predloženo je povećanje planiranih prihoda u ukupnom iznosu od 41.400,00 kn (pozicija prihoda P0020) radi porasta troška plaće logopeda (1.400,00 kn; isplata jubilarne nagrade) te smanjenja planiranih prihoda od toplog obroka i produženog boravka (razlog je manji broj korisnika zbog situacije uzrokovane epidemijom bolesti Covid-19).

1. **IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI – MINIMALNI STANDARD**

Izvršena je preraspodjela sredstava prema planiranim obvezama do kraja tekuće godine. Radi situacije uzrokovane epidemijom bolesti Covid-19, prisutno je znatno smanjenje rashoda za službena putovanja (pozicija rashoda R0297), prijevoz (izleti i sl.; pozicija rashoda R0305) te za najam radi korištenja školske sportske dvorane (pozicija rashoda R0309).

Predloženo je povećanje planiranih troškova za uredski materijal u ukupnom iznosu od 38.816,00 kn (pozicija rashoda R0300; uvidom u našu dokumentaciju, tj. realizirani i neplaćeni troškovi, prekoračili smo planirani iznos zbog veće potrebe za sredstvima za čišćenje, održavanje i sl.); energiju u ukupnom iznosu od 42.555,72 kn (pozicija rashoda R0301) radi smanjenja planiranih iznosa kod pozicija rashoda R0289 i R0341 (*izvor 4. Prihodi za posebne namjene*) u ukupnom iznosu od 136.340,00 kn te prema planiranim potrebama do kraja tekuće godine; sitni inventar u ukupnom iznosu od 13.900,00 kn radi nabave vilica, žlica i sličnog inventara za školsku kuhinju (veća potreba uzrokovana reorganizacijom kuhinje s obzirom na preporučene epidemiološke mjere i organizaciju prehrane u školskim ustanovama) te znatno povećanje (20.8446,28 kn) planiranog iznosa pozicije rashoda R0313, ostale usluge, prema realiziranim troškovima (zamjena zavjesa i karniša u jednom djelu učionica jer su stare bile dotrajale i pohabane te neke uništene tijekom radova).

* 1. **KAPITALNI PROJEKT K100008 OPREMANJE OSNOVNIH ŠKOLA I K100009 POJAČANO ODRŽAVANJE OBJEKATA OSNOVNIH ŠKOLA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **POZICIJA** | **BROJ  KONTA** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO** | **IZVRŠENJE** | **RAZLIKA** |
| **Izvor 1.4. 1. Opći prihodi i primici - minimalni standard** | | | **680.042,00** | **434.755,78** | **245.286,22** |
| **Program 14 Obrazovanje** | |  | **680.042,00** | **434.755,78** | **245.286,22** |
| **Program 015 OBRAZOVANJE** | |  | **680.042,00** | **434.755,78** | **245.286,22** |
| **Kapitalni projekt K100008 Opremanje osnovnih škola** | | | **326.048,37** | **213.777,15** | **112.271,22** |
| **R0389** | **4221** | **Uredska oprema i namještaj** | **305.083,22** | **205.289,75** | **99.793,47** |
| **R0390** | **4222** | **Komunikacijska oprema** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **R0391** | **4223** | **Oprema za održavanje i zaštitu** | **2.221,00** | **2.221,00** | **0,00** |
| **R0393** | **4226** | **Sportska i glazbena oprema** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **R0394** | **4227** | **Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene** | **6.266,40** | **6.266,40** | **0,00** |
| **Odjel 021 ODJEL - OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA** | | | **12.477,75** | **0,00** | **12.477,75** |
| **R2382** | **4221** | **Uredska oprema i namještaj** | **12.000,00** | **0,00** | **12.000,00** |
| **R2381** | **4241** | **Knjige** | **477,75** | **0,00** | **477,75** |
| **Kapitalni projekt K100009 Pojačano održavanje objekata osnovnih škola** | | | **353.993,63** | **220.978,63** | **133.015,00** |
| **R0397** | **4511** | **Dodatna ulaganja na građevinskim objektima** | **353.993,63** | **220.978,63** | **133.015,00** |

Preostali iznos od 99.793,47 kn pozicije rashoda R0389 (uredska oprema i namještaj), namijenjen je nabavi prijenosnih i stolnih računala (21.000,00 kn), projektora (9.000,00 kn) te školskog namještaja (70.000,00 kn). Otvorene su nove pozicije rashoda R2382 i R2381 (odjel osnovne glazbene škole) radi nabave prijenosnih računala (12.000,00 kn) te knjiga (477,75 kn).

Iznos od 133.015,00 kn namijenjen je pokriću preostalih troškova sanacije sanitarnih čvorova i vezanih radova.

1. **IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI – PRIHODI KORISNIKA**

Izvršeno je povećanje planiranih prihoda i rashoda u ukupnom iznosu od 500,00 kn prema dobivenim i predviđenim uplatama do kraja godine (prihodi od pruženih usluga i prodaje proizvoda) te preraspodjela sredstava prema realiziranim i planiranim obvezama.

1. **IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – PRIHODI KORISNIKA**

Izvršeno je smanjenje prihoda u ukupnom iznosu od 127.400,00 kn (pozicije prihoda P0096 i P0167) zbog manjeg broja korisnika uzrokovanog epidemijom bolesti Covid-19.

Predloženo je povećanje (68.300,00 kn) planiranog iznosa pozicije rashoda R0288, materijal i sirovine, tj. namirnice, prema izračunatom dnevnom trošku od 4.700,00 kn s pdv-om (doručak i ručak za 70 nastavnih dana).

1. **IZVOR 5. POMOĆI – ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE**

Otvorene su nove pozicije rashoda R2378 i R2379 u ukupnom iznosu od 494.800,00 kn radi nabave školskih udžbenika i prijenosnih računala.

Sukladno članku 14. Zakona o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima za osnovnu i srednju školu (Narodne novine, broj 116/2018.), sredstva za nabavu udžbenika za obvezne i izborne nastavne predmete učenicima osnovnih škola osigurana su u Državnom proračunu. Od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja odobrena su i sredstva za nabavu laptopa/hibridnih računala u ukupnom iznosu od 74.800,00 kn (Odluka o dodjeli sredstava osnovnim školama za nabavu laptopa/hibridnih računala za područne škole Klasa:602-03/19-08/00793, Urbroj:533-06-20-0019 od 31. ožujka 2020.).

1. **IZVOR 5. POMOĆ KORISNICIMA – EU PROGRAMI**

**TEKUĆI PROJEKT T100062 POMOĆNICI U NASTAVI - PROJEKT INKLUZIVNE ŠKOLE 5+**

Izvršeno je smanjenje planiranih rashoda u ukupnom iznosu od 131.000,00 kn radi manjeg broja djelatnika financiranih iz projekta navedenog u naslovu.

1. **IZVOR 6. DONACIJE – PRIHODI KORISNIKA**

Planirana je donacija didaktičkog materijala za učionice biologije, kemije i fizike u ukupnoj vrijednosti od 50.000,00 kn (Hempel d.o.o.).

S poštovanjem,

Voditeljica računovodstva

Ana Zlatar, mag. oec.

Ravnateljica

Sanja Zakinja