|  |  |
| --- | --- |
| OsOsnovna škola Marije i Line, Umag | Grad Umag – Citta di Umago |
| **Scuola elementare „Marija i Lina“ Umago** | Ured Grada  / Ufficio della Città |
| Klasa: 402-08/21-01/03 | G. Garibaldija 6, 52470 Umag-Umago, Hrvatska |
| Urbroj: 2105/05-18-01/21-02 |  |
| Umag, 19.11.2021. |  |

|  |  |
| --- | --- |
| PREDMET: | OBRAZLOŽENJE DRUGIH IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU |

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

Predloženo je povećanje planiranih prihoda u ukupnom iznosu od 84.830,00 kn (pozicija prihoda P0020) radi porasta troška plaće logopeda (povećanje radi napredovanja u zvanju), smanjenja planiranih prihoda od toplog obroka i produženog boravka (razlog je manji broj korisnika zbog situacije uzrokovane epidemijom bolesti Covid-19) te otvaranja novog tekućeg projekta ''Pomoćnici u nastavi – Škola puna znanja'' zbog osiguravanja pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju. Otvorena je nova pozicija rashoda u ukupnom iznosu od 15.000,00 kn (zdravstvene usluge) namijenjena pokriću troškova sistematskih pregleda zaposlenika.

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

Radi smanjenja planiranih prihoda od toplog obroka i produženog boravka predviđeno je povećanje planiranih sredstava u ukupnom iznosu od 185.792,00 kn te preraspodjela istih prema planiranim obvezama do kraja tekuće godine.

Zbog situacije uzrokovane epidemijom bolesti Covid-19, prisutno je znatno smanjenje rashoda za službena putovanja (pozicije rashoda R0297 i R0404) te za najam radi korištenja školske sportske dvorane (pozicija rashoda R0309). Predloženo je povećanje planiranih troškova za uredski materijal u ukupnom iznosu od 84.900,00 kn (pozicije rashoda R0300 i R0406; uvidom u našu dokumentaciju, tj. realizirani i neplaćeni troškovi, prekoračili smo planirani iznos zbog veće potrebe za sredstvima za čišćenje i održavanje, a radi smanjenja planiranih prihoda od toplog obroka i produženog boravka); energiju u ukupnom iznosu od 117.878,36 kn (pozicije rashoda R0301 i R0407) prema planiranim potrebama do kraja tekuće godine te povećanje (13.345,91 kn) planiranog iznosa pozicije rashoda R0316, ostali nespomenuti rashodi poslovanja, prema realiziranim i planiranim troškovima.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | PLANIRANO | IZVRŠENJE | PROMJENA IZNOS | PROMJENA (%) | NOVI IZNOS |
|  |  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **391.218,00** | **182.171,28** | **0,00** | **0,00** | **391.218,00** |
| **Izvor** | **1.4.** | **1. Opći prihodi i primici - minimalni standard** | **391.218,00** | **182.171,28** | **0,00** | **0,00** | **391.218,00** |
| **Program** | **14** | **Obrazovanje** | **391.218,00** | **182.171,28** | **0,00** | **0,00** | **391.218,00** |
| **Program** | **015** | **OBRAZOVANJE** | **391.218,00** | **182.171,28** | **0,00** | **0,00** | **391.218,00** |
| **Kapitalni projekt** | **K100008** | **Opremanje osnovnih škola** | **251.218,00** | **182.171,28** | **140.000,00** | **55,73** | **391.218,00** |
| R0389 | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 172.762,00 | 148.718,13 | 100.253,77 | 58,03 | 273.015,77 |
| R0390 | 4222 | Komunikacijska oprema | 10.000,00 | 796,00 | - 9.204,00 | - 92,04 | 796,00 |
| R0391 | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 30.000,00 | 17.375,00 | 71.744,08 | 239,15 | 101.744,08 |
| R0393 | 4226 | Sportska i glazbena oprema | 4.000,00 | 0,00 | - 3.620,00 | - 90,50 | 380,00 |
| R0394 | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 27.956,00 | 11.046,90 | - 16.909,10 | - 60,48 | 11.046,90 |
| **Odjel** | **021** | **ODJEL - OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA** | **6.500,00** | **4.235,25** | **- 2.264,75** | **- 34,84** | **4.235,25** |
| R2502 | 4226 | Sportska i glazbena oprema | 4.500,00 | 2.938,50 | - 1.561,50 | - 34,70 | 2.938,50 |
| R2426 | 4241 | Knjige | 2.000,00 | 1.296,75 | - 703,25 | - 35,16 | 1.296,75 |
| **Kapitalni projekt** | **K100009** | **Pojačano održavanje objekata osnovnih škola** | **140.000,00** | **0,00** | **- 140.000,00** | **- 100,00** | **0,00** |
| R0397 | 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 140.000,00 | 0,00 | - 140.000,00 | - 100,00 | 0,00 |

Preostali iznos od 209.046,72 kn namijenjen je nabavi uredske opreme i namještaja (prijenosna i stolna računala, pametne ploče, školski namještaj), opreme za održavanje i zaštitu (ugradnja profesionalnog sustava za video nadzor) te sportske i glazbene opreme (zvučnici).

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

Izvršeno je povećanje planiranih prihoda i rashoda u ukupnom iznosu od 4.000,00 kn prema dobivenim i predviđenim uplatama do kraja godine (prihodi od pruženih usluga) te preraspodjela sredstava prema realiziranim i planiranim obvezama.

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

Izvršeno je smanjenje planiranih iznosa pozicije prihoda P0096 u ukupnom iznosu od 120.000,00 kn zbog manjeg broja korisnika toplog obroka i produženog boravka uzrokovanog epidemijom bolesti Covid-19 te smanjenje planiranog iznosa pozicije prihoda P0167 u skladu s trenutnim brojem korisnika glazbenog odjela.

Predloženo je povećanje planiranog iznosa pozicije rashoda R0288 (86.000,00 kn), pozicije rashoda R0340 (24.000,00 kn), namirnice, prema izračunatom dnevnom trošku toplog obroka.

Zbog smanjenja planiranih prihoda od toplog obroka i produženog boravka umanjene su pozicije rashoda R0289 i R0341, energija, u ukupnom iznosu od 59.250,00 kn; pozicija rashoda R0287, uredski materijal, u ukupnom iznosu od 34.000,00 kn te pozicije rashoda R0292 (-8.000,00 kn; komunalne usluge) i R1545 (-5.000,00 kn; zdravstvene usluge).

Radi većih troškova tekućeg održavanja opreme zbog oštećenja tableta koji su dani učenicima na korištenje u sklopu projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme faza II, predviđeno je povećanje planiranih iznosa pozicije rashoda R0291 (usluge tekućeg i investicijskog održavanja) i pozicije prihoda P0097 (roditelj nadoknađuje trošak popravka temeljem potpisane izjave o preuzimanju tableta).

* 1. **A100045 PRODUŽENI BORAVAK UČENIKA U OSNOVNIM ŠKOLAMA**

Predloženo je smanjenje planiranih iznosa pozicije rashoda R0335 (plaća za redovan rad) i R0337 (doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje) radi smanjenja planiranih prihoda od toplog obroka i produženog boravka (razlog je manji broj korisnika zbog situacije uzrokovane epidemijom bolesti Covid-19) te zbog manjih troškova uzrokovanih dužim bolovanjem djelatnice u produženom boravku te greškom u obračunu doprinosa za zdravstveno osiguranje.

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

Izvršena su smanjenja, povećanja te preraspodjela sredstava prema planiranim prihodima i obvezama do kraja tekuće godine.

Otvorene su nove pozicije rashoda R2801 i R2802 u ukupnom iznosu od 291.000,00 kn radi nabave školskih udžbenika (281.000,00 kn; radi se o udžbenicima radnog karaktera te preporuka je nabavu istih evidentirati na osnovnom računu *37229 Ostale naknade građanima i kućanstvima u naravi*) te prema planiranim uplatama od strane Državnog proračuna (10.000,00 kn).

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.

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

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

Planirano je smanjenje prihoda u ukupnom iznosu od 153.287,26 kn zbog završetka projekta Inkluzivne škole 5+.

1. **IZVOR 5. POMOĆ ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE – DRŽAVNA RIZNICA**

Planirano je povećanje prema planiranim obvezama do kraja tekuće godine.

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

Izvršena su smanjenja, povećanja te preraspodjela sredstava prema planiranim prihodima do kraja tekuće godine.

Otvorena je nova pozicija rashoda R2803 u ukupnom iznosu od 5.500,00 kn temeljem primljene donacije glazbene opreme (gitare za glazbeni odjel).

1. **IZVOR 7. PRODAJA NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKN. ŠTETE – PRIHODI KORISNIKA**

Otvorena je pozicija prihoda P0352 u ukupnom iznosu od 3.000,00 kn radi planirane prodaje vozila u vlasništvu škole.

1. **IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI – EU SREDSTVA**

**TEKUĆI PROJEKAT T100065 POMOĆNICI U NASTAVI – ŠKOLA PUNA ZNANJA**

Otvoren je novi tekući projekat u ukupnom iznosu od 190.100,00 kn (T100065 Pomoćnici u nastavi – Škola puna znanja) radi osiguravanja pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju.

S poštovanjem,

Voditeljica računovodstva

Ana Zlatar, mag. oec.

Ravnateljica

Sanja Zakinja, prof.