

OSNOVNA ŠKOLA JURE FILIPOVIĆA BARBAN
BARBAN 150

e-mail: ured@os-barban.skole.hr

KLASA: 400-01/24-01/06

URBROJ: 2168-3-01/1-24-1

Barban, 25.09.2024. godine

Obrazloženje Drugih izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

Drugim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu **ukupni rashodi i izdaci** planirani su u iznosu od **1.172694,89 eura** što čini povećanje od 2,69 % u odnosu na prvotni Plan. Pokriće rashoda planirano je **prihodima i primicima** u iznosu od **1.160.556,64 eura** i korištenjem **viška** iz prethodne godine u iznosu od **12.138,25 eura**.

Drugim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024., projekcije za 2025. i 2026. godinu nisu promjenjene.

Drugi program **2101 Redovna djelatnost osnovnih škola – minimalni standard** sadrži četiri aktivnosti za 2024. godinu. Drugim rebalansom plana planirana su sredstva u iznosu od 919.841,80 eura i veća su za 18,29 % u odnosu na tekući plan radi preraspodjele sredstava za prijevoz učenika (sa programa 2102 Redovna djelatnost OŠ iznad standarda na program 2101 Redovna djelatnost OŠ minimalni standard).

U tablici su prikazane aktivnosti sa planiranim iznosima za njihovu realizaciju:

Naziv aktivnosti	Plan	Prve izmjene i dopune plana	Druge izmjene i dopune plana
1. Materijalni rashodi OŠ po kriterijama	16.074,12	15.711,24	15.711,24
2. Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku-decent.sred.	112.122,00	1.900,00	142.130,56
3. Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku-drugi izvori (vlast.prih)	3.655,00	5.000,00	7.000,00
4. Plaće i drugi rashodi za zaposlene OŠ	595.000,00	755.000,00	755.000,00
UKUPNO (EUR)	726.851,12	777.611,24	919.841,80

Drugi program **2102 Redovna djelatnost osnovnih škola - iznad standarda** sadrži aktivnost Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku iznad standarda koja obuhvaća troškove energenata, premija osiguranja i troškove usluga tekućeg i investicijskog održavanja. Drugim

izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu planirani troškovi iznose 32.791,17 eura i smanjeni su u odnosu na Prve izmjene i dopune plana za 82,15% zbog preraspodjele sredstava za prijevoz učenika (s ovog programa prenijeti u program 2101).

Naziv aktivnosti	Plan	Prve izmjene i dopune plana	Druge izmjene i dopune plana
Materijalni rashodi OŠ po stvarnom trošku iznad standarda	68.417,00	183.697,17	32.791,17

Treći program **2301 Programi obrazovanja iznad standarda** uvećan je za 9,36%

Program obuhvaća više aktivnosti:

- aktivnost Županijska natjecanja u iznosu od 346,18 eura, financirana iz nenamjenskih prihoda Županije, prihodima ostalih škola te prihodima Sportskog saveza IŽ;
- aktivnost Pomoćnici u nastavi u iznosu 17.500,00 eura financirana iz nenamjenskih prihoda Županije (povećanje jer se očekuje uvođenje još dva pomoćnika)
- aktivnost Školska kuhinja koja se odnosi na obroke u produženom boravku, sufinancirana od strane roditelja. Početkom tekuće godine ukinuto je sufinanciranje roditelja školske marende u iznosu od 0,50 eura dnevno zbog neutrošenih sredstava na toj aktivnosti
- aktivnost Produženi boravak sufinancirana od strane roditelja, Istarske županije, Općine Barban; prvim rebalansom pridodano je sufinanciranje Županije iz nenamjenskih prihoda jer po donijetom Zaključku iz listopada 2023. godine Županija se, kao osnivač, obvezala sufinancirati 50% troška plaće i naknada zaposlenicima u PB-u koji se odnose na troškove koje je do tada financirala Općina Barban;
- aktivnost Robotika financirana od Općine Barban
- aktivnost Školski list časopisi i knjige sufinancirana je od MZO / besplatni udžbenici za učenike, te dijelom od strane roditelja za časopise
- aktivnost Zavičajna nastava sufinancirana od Istarske Županije
- aktivnost Ostali programi financirani od MZO za različite projekte
- aktivnost Učenička zadruga financirana vlastitim sredstvima koje ostvaruje Zadruga od prodaje vlastitih radova
- aktivnost Nagrade za učenike koje financira Općina Barban
- aktivnost Izleti i terenska nastava koje najvećim dijelom financiraju roditelji učenika, dijelom Općina Barban te dijelom MZO za učenike pripadnike nacionalnih manjina
- aktivnost Učenička zadruga financirana vlastitim sredstvima
- aktivnost Školska shema financirana sredstvima Ministarstva poljoprivrede

Planirane vrijednosti po planu i rebalansima prikazane su prema aktivnostima u slijedećoj tablici:

Naziv aktivnosti	Plan	Prve izmjene i dopune plana	Druge izmjene i dopune plana
1. Županijska natjecanja	150,00	296,18	346,18

2. Školska kuhinja	21.500,00	22.400,00	22.500,00
3. Produženi boravak	25.000,00	50.850,00	50.850,00
4. Školski list, časopisi i knjige	8.500,00	8.500,00	10.500,00
5. Zavičajna nastava	1.300,00	1.300,00	1.300,00
6. Učenička zadruga	1.000,00	1.336,00	850,00
7. Pomoćnici u nastavi	0,00	11.000,00	17.500,00
7. Robotika	400,00	400,00	400,00
8. Ostali programi	1.200,00	2.200,00	1.500,00
9. Nagrade za učenike	400,00	400,00	200,00
10. Izleti i terenska nastava	5.350,00	5.750,00	8.400,00
11. Shema školskog voća	1.500,00	1.500,00	1.500,00
UKUPNO:	66.300,00	105.932,18	115.846,18

Za četvrti program **2302 Programi obrazovanja iznad standarda** drugim izmjenama i dopunama plana planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 43.654,45 eura što je za 0,21% više.

Program se sastoji se od sljedećih aktivnosti:

- aktivnost Građanski odgoj – planirana sredstva u iznosu od 2.250,00 eura odnose se na plaće učitelja koji vode edukacije; aktivnost se financira nenamjenskim sredstvima Županije,
- aktivnost Medni dani - planirana sredstva u iznosu od 80,00 eura osigurava Ministarstvo poljoprivrede.
- aktivnost Prehrana za učenike u OŠ – odnosi se na besplatnu prehranu – marendu za sve učenike OŠ koju osigurava MZO
- aktivnost Menstrualne higijenske potrepštine – u iznosu od 324,45 eura odnosi se na sredstva od strane Ministarstva rada, mir. sustava, obitelji i socijalne politike za nabavu higijenskih uložaka za učenice

Naziv aktivnosti	Plan	Prve izmjene i dopune plana	Druge izmjene i dopune plana
Građanski odgoj	1.965,00	1.965,00	2.250,00
Medni dani	100,00	100,00	80,00
Prehrana za učenike u OŠ	33.000,00	33.000,00	33.000,00
Menstrualne higijenske potrepštine	300,00	300,00	324,45
Školski psiholozi	0,00	8.200,00	8.000,00
UKUPNO (EUR)	35.365,00	43.565,00	43.654,45

Peti program **2401 Investicijsko održavanje osnovnih škola – minimalni standard** odnosi se na raspoloživa sredstva Županije za troškove investicijskog održavanja škole, a koja iznose 3.063,75 eura .

Naziv aktivnosti	Plan	Prve izmjene i dopune plana	Druge izmjene i dopune plana
Investic.održavanje oš-min.standardi	0,00	3.063,75	3.063,75

Šesti program **2403 Ulaganja u osnovne škole** odnose se na ulaganja Županije i Općine Barban za postavljanje nadstrešnice iznad kuhinje te izgradnju učionice u masliniku.

Naziv aktivnosti	Plan	Prve izmjene i dopune plana	Druge izmjene i dopune plana
Ulaganja u osnovne škole	0,00	0,00	12.500,00

Sedmi program **2405 Opremanje u osnovnim školama**, sadrži sljedeće aktivnosti:

- aktivnost Školski namještaj i oprema - drugim izmjenama i dopunama financijskog plana sredstva su povećana na 11.942,00 eura;
- aktivnost Opremanje knjižnica – planirana sredstva za nabavu lektira i stručne literature; izvori financiranja su Županija i MZO

Naziv aktivnosti	Plan	Prve izmjene i dopune plana	Druge izmjene i dopune plana
Školski namještaj i oprema	5.000,00	8.847,58	11.356,00
Opremanje knjižnica	586,00	586,00	586,00
UKUPNO (EUR)	5.586,00	9.433,58	11.942,00

Osmi program **9212 MOZAIK 6** obuhvaća aktivnost Provedba projekta MOZAIK 6, odnosno osiguravanje plaća i naknada za pomoćnike u nastavi do kraja školske godine 23/24., a koja je financirana nenamjenskim sredstvima IŽ i sredstvima strukturnih fondova EU. Ovim izmjenama i dopunama plana sredstva su smanjena za 3,25 % na iznos od 18.055,54 eura.

Naziv aktivnosti	Plan	Prve izmjene i dopune plana	Druge izmjene i dopune plana
Provedba projekta MOZAIK 6	15.400,00	18.662,00	18.055,54

Deveti program **9220 MOZAIK 7** obuhvaća aktivnost Provedba projekta MOZAIK 7, odnosno osiguravanje plaća i naknada za pomoćnike u nastavi od 9/2024 do 11/2024, a koja je financirana nenamjenskim sredstvima IŽ i sredstvima strukturnih fondova EU.

Naziv aktivnosti	Plan	Prve izmjene i dopune plana	Druge izmjene i dopune plana
Provedba projekta MOZAIK 7	0,00	0,00	15.000,00

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Drugim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu planirano je ostvarenje prihoda iz sljedećih izvora:

- pomoći nenadležnih proračuna (MZO, Općine Barban, Ministarstva poljoprivrede..., Ministarstva rada., ostalih škola i izvanproračunskih korisnika) 839.346,70 eura;
- prihodi iz nadležnog (županijskog) proračuna 279.945,94 eura;
- donacija 4.500,00 eura;
- vlastitih prihoda 9.764,00 eura;
- prihoda po posebnim propisima (sufinanciranja roditelja za rad produženog boravka, ručka, izleta i dr.) 27.000,00 eura.

Osim tekućih prihoda i primitaka, planirano je korištenje viška prihoda iz 2023. godine u iznosu od 12.138,25 eura, od čega se na pomoći od MZO odnosi 1.000,00 eura (sredstva dobivena 2023. godine, a utrošena u ovoj godini), na prihode po posebnim propisima 9.250,00 eura, na donacije 302,25 eura, te na vlastite prihode 1.586,00 eur.

Iz državnog proračuna (MZO, Ministarstvo rada, Ministarstvo poljoprivrede, Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike) u ukupnom iznosu 801.820,45 eura predviđeno je financiranje:

- rashoda za zaposlene u iznosu od 723.000,00 eura, to su bruto plaće, pomoći, jubilarne nagrade i doprinosi;
- materijalnih rashoda u iznosu 32.000,00 eura, tu je obračunat prijevoz djelatnika i naknade zbog nezapošljavanja invalida;
- prehrana za učenike (besplatna marena) u iznosu od 33.000,00 eura
- Izleti i terenska nastava za pripadnike nacionalnih manjina 150,00 eura
- Ostali programi i projekti 1.500,00 eura
- nabave knjiga za knjižnicu u iznosu 266,00 eura
- nabave školskih udžbenika za učenike 10.000,00 eur
- Medni dani 80,00 eur (Min. poljoprivrede)
- Školska shema 1.500,00 eura
- za menstrualno higijenske potrepštine (Ministarstva rada...) 324,45 eura

Od planiranih pomoći iz proračuna Općine Barban u ukupnom iznosu 37.166,25 eura planiraju se podmiriti:

- rashodi za zaposlene PB u iznosu 21.000,00 eura
- Nagrade za učenike 200,00 eura
- Troškovi Robotike 400,00 eura
- rashodi za sufinanciranje školskog obroka 100,00 eura
- Rashodi za izlete ni terensku nastavu 150,00 eura
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine 4.066,25 eura
- Rashodi za ulaganja u osnovne škole 11.250,00 eura

Prihodima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti u ukupnom iznosu 279.945,94 eura predviđeno je financiranje:

- materijalnih rashoda po kriterijima u iznosu 14.911,24 eura;
- financijskih rashoda u iznosu 800,00 eura;
- troškovi energenata 27.000,00 eura
- troškovi prijevoza učenika u iznosu 140.210,56 eura;
- troškovi osiguranja 1.050,00 eura
- Troškovi zdravstvenih pregleda djelatnika 1.920,00 eura;
- županijska natjecanja 86,18 eura;
- pomoćnici u nastavi (izvan MOZAIK-a) 17.500,00 eura;
- projekt Školski psiholozi 8.000,00 eura;
- projekt Zavičajna nastava 1.300,00 eura;
- projekt Građanski odgoj 2.250,00 eura;
- Troškovi uvođenja sustava riznice 1.720,63 eura;
- opremanje učionica - nabava klupa i stolica 3.487,50 eura;
- investicijsko održavanje 6.084,29 eura
- knjige za knjižnicu 320,00 eur
- Ulaganja u OŠ-nadstrešnica 1.250,00 eura
- sufinanciranje plaća i naknada za učitelje u PB-u 19.000,00 eura
- MOZAIK 6 – rashodi za zaposlene i materijalni troškovi 18.055,54 eura
- MOZAIK 7 – rashodi za zaposlene i materijalni troškovi 15.000,00 eura
-

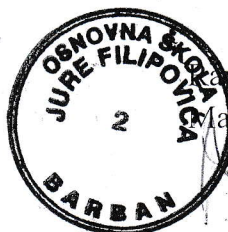
Prihodima za posebne namjene u iznosu 27.000,00 eura predviđeno je u 2024. g. financiranje slijedećih rashoda:

- kuhanje školske marende i ručka za produženi boravak 10.500,00 eura
- sufinanciranje plaća učitelja u produženom boravku u iznosu 9.000,00 eura
- ostalih materijalnih rashoda u iznosu od 7.500,00 eur (sufinanciranje roditelja za izlete, radne materijale, časopise i dr.)

Prihodima od prodaje proizvoda i robe i donacijama - vlastitim prihodima(14.264,00), uključujući i lanjski višak(12.138,25), u ukupnom iznosu od 26.402,25 eura predviđeno je financiranje:

- dijela troška energenata i ostalih materijalnih troškova u iznosu od 21.850,00;
- rashodi za nabavu nef. imovine – oprema i sitan inventar u iznosu od 4.552,25 eura.

Planirani prihodi od donacija, zajedno s viškom, utrošit će se prema namjeni.



ovnateljica:

Marina Čalić

Marina Čalić