**OŠ-SE „Giuseppina Martinuzzi“**

**Pula-Pola, Santoriova 1**

**Obrazloženje rebalansa financijskog plana 2020. po programina**

Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu izrađene su prema naputku Upravnog odjela za financije i opću upravu Grada Pule.

Sukladno naputku, izmjena i dopuna financijskog plana za 2020. godinu izvršena je na način da su se rashodi planirali prema procjeni i izračunu troškova poslovanja za 2020. godinu, te je prema potrebi izvršena i preraspodjela unutar pozicija. Također, u rebalans financijskog plana za 2020. godinu planiran je i utrošak viška prihoda poslovanja iz 2019. godine u iznosu od 72.428,86 kuna, koji je raspoređen prema izvorima financiranja u kojima je nastao.

1. **Decentralizirana sredstva škole**

Iznos decentraliziranih sredstava za pokriće troškova energije smanjeni su za 20.000 kn s obzirom na činjenicu da je škola bila zatvorena mjesec i po dana. Također smanjene su usluge prijevoza za 30.000 kn zbog prethodno navedenog razloga.

**Program Produženog boravka**

Planirani iznos sredstava za pokriće troškova iz sredstava produženog boravka smanjen je na 1.645.700,00 kn. Najznačajnija promjena odnosi povećanje pozicije plaća za redovan rad i doprinosa za zdravstveno osiguranje zbog povećanja osnovice i koeficijenata djelatnika. Smanjene su pozicije za uredski materijala, materijal i sirovine, sitni inventar i ostale usluge.

1. **Redovni program – ostale aktivnosti**

Planirani iznos sredstava za pokriće troškova redovnog programa povećao se na iznos od 1.722.839,86 kn. Do povećanja je došlo iz razloga planiranja utroška viška prihoda poslovanja iz 2019. godine u iznosu od 72.428,86 kuna, koji je raspoređen prema izvorima financiranja u kojima je nastao.

Višak prihoda iz 2019. godine raspoređen je na slijedeći način:

* Prihodi od sufinanciranja – višak 33.009,18 kn – plaće za redovan rad, materijal i sirovine, ostale usluge te uređaji i oprema
* Tekuće pomoći iz državnog proračuna – višak 30.137,74 kn – sitni inventar i uredska oprema
* Tekuće pomoći iz Županijskog proračuna – višak 7.000,00 kn – uredski materijal i ostale usluge
* Pomoći iz gradskog proračuna – višak 2.281,94 – plaće za redovan rad

U okviru redovnog programa – ostale aktivnosti, izvršene su i slijedeće promjene u odnosu na postojeći plan:

Smanjeni su prihodi i rashodi sufinanciranja za nabavku uredske opreme, opreme za održavanje uređaje u iznosu od 47.000 kn, ostale usluge smanjene za 5.000 kn, intelektualne usluge za 10.000 kn, usluge investicijskog održavanje za 20.000 kn, usluge telefona i pošte za 10.000 kn te materijala i sirovine za 30.000 kn.

Otvorena je nova pozicija energije u iznosu od 25.000 kn. Također je dodana prihod od refundacija štete preko osiguranja u iznosu od 45.000 kn te je raspoređen na konto uređaja (tableti) 25.000 kn i knjiga u iznosu od 20.000 kn.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

1. **Socijalni program**

Sredstva za subvencioniranje troškova prehrane učenika u socijalno zaštićenoj kategoriji ostala su smanjena za 5000,00 kn i sada iznose od 40.000 kn.

Također, unutar ovog programa planiran je izvor pomoći Projekt Školska shema, u iznosu od 30.000 kn za nabavku voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda, sukladno uputama nadležnog proračuna.

U Puli, 08.07.2020.

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_