****

|  |  |
| --- | --- |
| **REPUBLIKA HRVATSKA OSNOVNA ŠKOLA SPINUT** Teslina 12, 21000 Split KLASA: 602-01/23-01/155 URBROJ: 2181-1-277-23-1 Split, 31.10.2023. |  |

Na temelju članka 46. st.2. Zakona o proračunu („Narodne novine 144/21“) i članka 62. Statuta Osnovne škole „Spinut“ Split, Školski odbor Osnovne škole „Spinut“ donio je

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA**

**2023. GODINU**

**UVODNE NAPOMENE**

Na 14 sjednici Školskog odbora Osnovne škole „Spinut“ održanoj 03.listopada 2022. i godine usvojen je Financijski plan Osnovne škole „Spinut“ za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025. Na 17. sjednici Školskog odbora Osnovne škole Spinut održanog 03. 01. 2023. usvojene su izmjene financijskog plana te je donesen plan u visini 1.649.529,00 €.

Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu uvećanje iznosi 187.567,00 € u odnosu na izvorni plan.

**PRIHODI PLANIRANI IZMJENAMA I DOPUNAMA FINANCIJSKOG PLANA**

Ukupni prihodi sa iznose 1.837.096,00 €, a u odnosu na izvorni plan uvećani su za 187.567,00 €.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Plan 2023. | Promjena | Novi iznos |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **1.649.529** | **187.567** | **1.837.096** |
| 6 | Prihodi poslovanja | 1.649.529 | 187.567 | 1.837.096 |
| 63 | Pomoći unutar općeg proračuna | 1.285.596 | 112.810 | 1.398.406 |
| 64 | Prihodi od imovine | 2 | 0 | 2 |
| 65 | Prihodi po posebnim propisima | 127.536 | -16.335 | 111.201 |
| 66 | Prihodi od pruženih usluga i donacija | 2.999 | 1.947 | 4.946 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna | 232.824 | 89.143 | 231.198 |
| 71 | Prihodi od prodaje stambenih objekata | 574 | 0 | 574 |

**RASHODI PLANIRANI IZMJENAMA I DOPUNAMA FINANCIJSKOG PLANA**

Ukupni rashodi planirani izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu iznose 187.567€, a odnose se na rashode poslovanja 148.897,00 € i rashode za nabavu nefinancijske imovine 38.670 €.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Plan 2023. | Promjena | Novi iznos |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI** | **1.649.529** | **187.567** | **1.837.096** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.609.458 | 148.897 | 1798.426 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.382.701 | 30.728 | 1.413.429 |
| 32 | Materijalni rashodi | 217.810 | 83.395 | 305.463 |
| 34 | Financijski rashodi | 4.470 | 100 | 4.570 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima | 0 | 33.100 | 33.100 |
| 38 | Ostale tekuće donacije | 0 | 1.173 | 1.173 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 40.071 | 38.670 | 79.361 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 40.071 | 38.050 | 78.121 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nef.im. | 0 | 620 | 620 |

**RAZDJEL:** UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI

**ODSJEK:** ODSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNAOST I TEHNIČKU KULTURU

**PROGRAM:** Decentralizirane funkcije-minimalni financijski standard

**PROJEKT/AKTIVNOST:** Redovna programska djelatnost

**PLANIRANI IZNOS: 90.769,00 €**

**NOVI IZNOS: 90.769,00 €**

**OBRAZLOŽENJE**: Promjena se odnosi na skupini 32 Materijalni rashodi, koju smo umanjili za 100,00 € i povećali Financijske rashode za 100,00 €

.

**PROGRAM:** Šire javne potrebe – iznad minimalnog standarda

**PROJEKT/AKTIVNOST:** Sufinanciranje produženog boravka

**PLANIRANI IZNOS: 92.853 €**

**NOVI IZNOS: 100.180 €**

**OBRAZLOŽENJE**: Izvor 1.1.1. Povećali smo iznose na Rashodima za zaposlene – skupina 31 za 8.580 € jer nam je Grad u prethodnom razdoblju odobrio sredstva za regres za zaposlene u produženom boravku, te za razliku plaća i materijalna prava, obzirom na povećanja plaća i mat. prava po kolektivnom ugovoru.

Također smo na skupini 32 Materijalni rashodi smanjili iznos za 1.253 € , jer smo smanjili mat troškove u odnosu na plan.

**PROGRAM**: Šire javne potrebe- iznad minimalnog standarda

**PROJEKT/AKTIVNOST**: Prihodi za posebne namjene

**PLANIRANI IZNOS: 125.794 €**

**NOVI IZNOS:** **109.000 €**

**OBRAZLOŽENJE**: Na izvoru 4.3.1. su planirana sredstva su povećana na skupini 31 Rashodi za zaposlene za 6.600 €, a smanjenje je evidentirano na skupini 32 Materijalni rashodi u iznosu 23.394 €, jer djeci u produženom boravku umanjujemo dnevno 1,33 € za prehranu koja ide na teret MZO.

**PROGRAM:** Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti

**PLANIRANI IZNOS:** **4.215 €**

**NOVI IZNOS: 7.810 €**

**OBRAZLOŽENJE**:

Na izvoru 1.1.1. skupina konta 32 Grad nam je odobrio 740 € za Projekt Read Your Way to Better English.

Na izvoru 4.3.1 skupina konta 32 dodan je iznos od 209 za dnevnice i prijevoz na sportska natjecanja od strane Hrvatskog športskog školskog saveza

Na izvoru 5.3.1 dodan je iznos 2646 € /Odnosi se na povećane troškove posebnog razrednog odjela i povećan trošak prijevoza nastavnice koja sudjeluje u radu NCVVO

Na izvoru 5.3.1. planirano je 870 € za kupljene higijenske potrepštine za učenice

Na izvoru 5.4.1. smanjenje iznosi 135 € na skupini 31 /naknada članovima Županijskih povjerenstava – natjecanja

**PROGRAM:** Šire javne potrebe – iznad minimalnog standarda

**PROJEKT/AKTIVNOST:** Nabavka udžbenika i pribora

**PLANIRANI IZNOS: 29.200 €**

**NOVI IZNOS:** **67.600 €**

**OBRAZLOŽENJE**: Do povećanja na stavci došlo je zbog nabavke radnih materijala učenicima u iznosu od 33.100 € koje je odobrio Grad, te 5.300 € povećanja troška za udžbenike iz sredstava MZO

**PROGRAM**: Šire javne potrebe- iznad minimalnog standarda

**PROJEKT/AKTIVNOST:** Projekt E ŠKOLE

**PLANIRANI IZNOS:** **1.200 €**

**NOVI IZNOS: 1.796 €**

**OBRAZLOŽENJE**: Od 1.srpnja 2023, Grad nam priznaje trošak digitalnog uredskog poslovanja pa smo na ovu poziciju dodali 160 €.

**PROGRAM**: Šire javne potrebe- iznad minimalnog standarda

**PROJEKT/AKTIVNOST:** Vlastita i namjenska sredstva osnovnih škola

**PLANIRANI IZNOS: 3.575 €**

**NOVI IZNOS: 4.948 €**

**OBRAZLOŽENJE**: Povećao se iznos prihoda od prodaje proizvoda na akciji „Naša škola, naša briga“

**PROGRAM**: Šire javne potrebe – iznad minimalnog standarda

**PROJEKT/AKTIVNOST:** EU projekt**:** S pomoćnikom mogu bolje 5

**PLANIRANI IZNOS: 45.940 €**

**NOVI IZNOS: 31.256 €**

**OBRAZLOŽENJE**: Sva preostala sredstva sa projekta S pomoćnikom mogu bolje 5 prebačena su na projekt S pomoćnikom mogu bolje 6 .

**PROGRAM**: Šire javne potrebe – iznad minimalnog standarda

**PROJEKT/AKTIVNOST**: EU projekt S pomoćnikom mogu bolje 6

**PLANIRANI IZNOS**: **0 €**

**NOVI IZNOS**: **30.065 €**

**OBRAZLOŽENJE**: U ovoj školskoj godini imamo 8 pomoćnika, te smo na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirali 29.335 € i 730 € na skupni 32 Materijalni rashodi

**PROGRAM**: Šire javne potrebe – iznad minimalnog standarda

**PROJEKT/AKTIVNOST:** Prehrana učenika

**PLANIRANI IZNOS: 0 €**

**NOVI IZNOS:** **105.000 €**

**OBRAZLOŽENJE**: Novi projekt financiran od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja uveden je od početka godine, pa je potreban ukupan iznos do kraja godine 105.000.€.

**PROGRAM:** Kapitalna ulaganja na objektima OŠ

**PROJEKT/AKTIVNOST:** Kupnja opreme za osnovne škole

**PLANIRANI IZNOS: 0 €**

**NOVI IZNOS: 31.800 €**

**OBRAZLOŽENJE**: Dobili smo suglasnost i nabavili opremu za kuhinju za potrebe produženog boravka u iznosu 31.800 €

Split, 31.10.2023.

Ravnateljica:

-----------------------------------

Sanja Čagalj, prof