###### Osnovna škola „VERUDA PULA“

###### Banovčeva 27, Pula

###### OBRAZLOŽENJE 2. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA

###### ZA 2023.GODINU

* Aktivnost: Decentralizirane funkcije osnovnoškolskog obrazovanja

U aktivnosti decetraliziranih funkcija, u odnosu na plan proračuna za 2023., u prijedlogu rebalansa smanjeni su troškovi energenata. Pojašnjenje: vlada je limitirala cijene energenata i blaga zima.

* Aktivnost: Administrativno, tehničko i stručno osoblje

Plaće zaposlenika Ministarstva financija planirane su temeljem do sada ostvarenih rashoda, te očekivanih rashoda za isplatu plaće u prosincu 2023. godine. Ukalkulirana je i naknada za Božićne blagdane i dar djeci, u iznosima iz dodatka Kolektivnog ugovora za zaposlenike u javnim službama.

* Aktivnost: Produženi boravak u osnovnim školama

Financiranje produženog boravka sastoji se od:

* financiranja plaća i naknada zaposlenima u produženom boravku
* financiranja namirnica za prehranu učenika, učenički potrošni material, opremanje školske kuhinje, sitnog inventara za kuhinju, potrošnog materijala i sl.

U smislu izvora financiranja, prihodi i rashodi za ovu namjenu planirani su iz četiri izvora: sredstva sufinanciranja roditelja, sredstva Grada Pula, pomoći Državnog proračuna i sredstava drugih općinskih proračuna.

Državni proračun u okviru ovog programa financira dio troškova koje bi imali roditelji djece romske nacionalnosti, te roditelji djece izbjegle iz ratom zahvaćene Ukrajine. Iznos je u odnosu na prethodni plan promjenjen prema stvarnoj situaciji nove školske godine.

S obzirom da se ovaj plane predlaže u studenom, I da su općine koje sufinanciraju cijenu produženog boravka učenicima s njihovih područja već donijele Riješenja za školsku godinu 2023/2024, iznose plana smo prilagodili stvarnoj situaciji.

Očekivana vrijednost sufinanciranja roditelja u cijeni produženog boravka se također izmjenila u odnosu na prethodni plan, pa su u dijelu plaća, materijalnih rashoda i imovine napravljene promjene.

Aktivnost: Redovni program odgoja i obrazovanja

* S obzirom na novi ugovor za zakup školskih prostorija povećali smo vrijednost očekivanih prihoda, a rashod usmjerili na nabavku računalne opreme.
* prihodi od sufinanciranja u okviru ove aktivnosti su izmjenjene zbog mjere Države kojim ona financira marendu za sve učenike osnovnih škola. Rashodi su prilagođeni naplaćenim prihodima po ovoj osnovi, te usmjereni na nabavku opreme za školsku kuhinju.
* Troškovi iz izvora državnog proračuna su promjenjeni na način da je trošak namirnica usklađen sa pristiglim prihodima, a trošak udžbenika za učenike usklađen je sa pristiglim obvezama za iste.
* Primili smo donaciju sitnog inventara, te je ista uvedena u ovu izmjenu plana proračuna.
* Aktivnost: Projekt pomoćnika u nastavi

Rashodi pomoćnika bili su planirani s namjerom zapošljavanje još jedne osobe. Budući da se isto nije realiziralo rebalansom predlažemo smanjenje rashoda.

* Aktivnost: Pomoć socijalno ugroženoj kategoriji građana

Opći prihodi i primici

Rashodi planirani prvim rebalansom proračuna za 2023. bili su previsoki te iste predlažemo smanjiti.

Pula, 04 prosinca 2023. godine

KLASA: 400-01/23-01/04

URBROJ: 2163-7-5-03-23-04

*Voditelj računovodstva Ravnateljica*

Dragana Kovačić Anita Mokorić Brščić, prof.