**OŠ-SE „Giuseppina Martinuzzi“**

**Pula-Pola, Santoriova 1**

**Obrazloženje rebalansa financijskog plana 2019. po programina**

Izmjene i dopune financijskog plana za 2019. godinu izrađene su prema naputku Upravnog odjela za financije i opću upravu Grada Pule.

Sukladno naputku, izmjena i dopuna financijskog plana za 2019. godinu izvršena je na način da su se rashodi planirali prema procjeni i izračunu troškova poslovanja za 2019. godinu, te je prema potrebi izvršena i preraspodjela unutar pozicija. Također, u rebalans financijskog plana za 2019. godinu planiran je i utrošak viška prihoda poslovanja iz 2018. godine u iznosu od 62.868,85 kuna, koji je raspoređen prema izvorima financiranja u kojima je nastao.

1. **Decentralizirana sredstva škole**

Iznos decentraliziranih sredstava za pokriće materijalnih troškova smanjen za 11.000 kn. Izvršena je preraspodjela unutar pozicija troškova bankarskih usluga i troškova zateznih kamata na način da su se povećali troškovi bankarskih usluga, a smanjili troškovi zateznih kamata u iznosu od 250 kuna iz razloga priliva deviznih sredstava u korist škole, te banka naplaćuje naknadu za usluge inozemnog platnog prometa. Također smanjene su usluge prijevoza za 10.000 kn jer je manji broj učenika koji koristi gradski prijevoz do škole. Za 1000 kn je smanjena i pozicija premija osiguranja.

**Program Produženog boravka**

Planirani iznos sredstava za pokriće troškova iz sredstava produženog boravka povećan je na 1.673.823,00 kn. Najznačajnija promjena odnosi povećanje pozicije plaća za redovan rad i doprinosa za zdravstveno osiguranje zbog povećanja osnovice. Također je povećanja pozicija usluga tekućeg investicijskog održavanja.

1. **Redovni program – ostale aktivnosti**

Planirani iznos sredstava za pokriće troškova redovnog programa povećao se na iznos od 1.752.151,85 kn. Do povećanja je došlo iz razloga planiranja utroška viška prihoda poslovanja iz 2018. godine u iznosu od 62.868,85 kuna, koji je raspoređen prema izvorima financiranja u kojima je nastao.

Višak prihoda iz 2018. godine raspoređen je na slijedeći način:

* Prihodi od sufinanciranja – višak 51.392,23 kn – povećanje na poziciji usluga tekućeg i inv. održavanje, ostale usluge, licence i uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene,
* Tekuće pomoći iz državnog proračuna – višak 1.000,00 – povećanje na poziciji licence
* Tekuće pomoći iz Županijskog proračuna – višak 10.476,62 kn – povećanje na pozicijama službena putovanja, uredski materijal i ostale usluge

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

Povećani su prihodi i rashodi tekućih pomoći iz državnog proračuna za nabavku knjiga u iznosu od 124.000 kn, naknade građanima i kućanstvima za 110.000 kn. uredska oprema i namještaj za 40.000 kn te komunikacijska oprema za 6.000 kn.

Povećani su prihodi i rashodi od gradskih proračuna na kontu plaća za redovan rad za 1600 kn te doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje za 1.100 kn. Smanjen je konto materijala i sirovina za 10.000 kn.

Povećan je konto za knjige iz Gradskog proračuna grada Pule za 4.500 kn.

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

1. **Socijalni program**

Sredstva za subvencioniranje troškova prehrane učenika u socijalno zaštićenoj kategoriji ostala su nepromijenjena u iznosu od 45.000 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, 04.11.2019.

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

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