

OŠ VLADIMIRA NAZORA POTPIĆAN

Potpićan, Dumbrova 12

Klasa: 400-02/22-01/01

Urbroj: 2144-20-01-21-3

**OBRAZLOŽENJE DRUGIH IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA
OŠ VLADIMIRA NAZORA POTPIĆAN ZA 2022. GODINU
SA PROJEKCIJOM 2023. I 2024. GODINE**

Potpićan, 29.12.2022.godine

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PLANA PRORAČUNA OŠ VLADIMIRA NAZORA POTPIĆAN

Radi usklađenja planiranih i dosad ostvarenih prihoda i rashoda u 2022.god. pristupalo se 2. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2022.godinu sa projekcijama za 2023.i 2024.godinu

1. OPĆENITO O PLANU PRORAČUNA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Prihodi i primici OŠ Vladimira Nazora Potpićan po Drugim izmjenama Financijskog plana za 2022. godinu sa prenesenim viškom iz prethodne godine planirani su u iznosu od 7.520.149,81 kn odnosno 108,02% Prvih izmjena plana proračuna za 2022.godinu, a sastoje se od:

- prihoda poslovanja	7.519.349,81 kn
- prihoda od prodaje nefinancijske imovine	800,00 kn
- primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00 kn

Preneseni višak poslovanja iz prethodne godine iznosi 21.390,22 kn, koji će se utrošiti u 2022. godini.

Rashodi i izdaci OŠ Vladimira Nazora Potpićan za 2022. Godinu planirani su u iznosu od 7.520.149,81 kn, a raspoređeni su na:

- rashode poslovanja	7.275.587,85 kn
- rashode za nabavu nefinancijske imovine	244.561,96 kn
- izdatke za financijsku imovinu i zaduživanje	0,00 kn

OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA

Prihodi i primitci poslovanja planirani su u visini 7.520.149,81 kn.

1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, planirani su u visini od 5.905.459,02 kn odnosno 105,69% I rebalansa plana proračuna 2022.godine.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan s prenesenim viškom poslovanja iz 2022.god. planiran je u iznosu od 5.867.282,36 kn odnosno 108,05% I rebalansa plana proračuna 2022.god. U sklopu navedene skupine planirane su pomoći, a odnose se na slijedeće programe i aktivnosti:

1. Pomoć Državnog proračuna za rashode za zaposlene i ostale materijalne naknade zaposlenima planirani su u iznosu od 5.257.410,000 kn odnosno 109,04% I rebalansa plana za 2022.god. Planirani prihodi povećani su temeljem povećanja osnovice za obračun plaće.

2. Pomoć Državnog proračuna za radne udžbenike i udžbenike i ostalu opremu planirani su u iznosu od 115.000,00 kn odnosno 100,2 I rebalansa plana za 2022.god.

3. Pomoć iz proračuna Općina za sufinanciranje učeničkih marendi, tekućih i

kapitalnih sredstava i plaće za učiteljicu produženog boravka planirani su u iznosu od 494.872,36 kn odnosno 107,44 % I rebalansa plana za 2022.godinu. Do povećanja planiranih prihoda došlo je zbog sufinanciranja Općine Kršan na uređenju oborinske odvodnje kod rukometnog igrališta Osnovne škole Vladimira Nazora Potpićan, pomoći Općine Kršan i Općine Pićan za obilježavanje Dana škole i sufinanciranje nabavke razglasa. U djelu smanjenja planiranih prihoda za sufinanciranje školske marende odnosi se na Općinu Pićan koja za školsku godinu 2022/2023 sufinancira 50 % troškova školske marende učenika Općine Pićan.

Pomoć temeljem prijenosa EU sredstava odnosi se na pomoć iz strukturnih fondova EU za pomoćnike u nastavi po projektu Mozaik 4 u iznosu od 94.222,16 kn odnosno 100% I rebalansa plana za 2022.god. i Mozaik 5 u iznosu od 17.095,00 kn. Planirani prihod za FLAG Alba planiran su za edukaciju u iznosu od 15.057,10 kn, dok će se oprema za kuhinju nabaviti u 2023.god. Pomoć od Ministarstva poljoprivrede za školsku shemu i medni dan planirani su u iznosu od 24.101,16 kn. Do povećanja planiranih sredstava došlo je zbog povećanja cijene namjernica i povećanja broja učenika u školskoj godini 2022/2023.

2. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, planirani su u iznosu od 162.581,84 kn, sa prenesenim viškom prihoda planirani su kao i u izvornom planu 2022.god.

Prihodi po posebnim propisima odnose se na uplate roditelja za školske marende i topli obrok za produženi boravak. Planiran je iznosu od 160.581,84 kn, odnosno 107,40 % I rebalansa plana. Do povećanja planiranih sredstava došlo je zbog poskupljenja namirnica.

Prihodi od prodaje imovine za osnovne škole i naknade s naslova osiguranja planiran je u iznosu od 2.000,00 kn, kao i I rebalansu plana. a odnosi se na naplatu štete od osiguravajuće kuće.

3. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacije planirani su u visini od 61.198,97 kn, odnosno 108,32 % I rebalansa plana proračuna za 2022.godinu.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga planirani su u visini od 21.522,35 kn, odnosno 120,77% I rebalansa plana za 2022.god. Povećana su planirana sredstva temeljem najma našeg prostora Društvu naša djeca Jastrebarsko radi održavanja projekta „Sa STEM-om raSTEMo“.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna planirane su u iznosu od 39.676,62 kn, odnosno 102,59% I rebalansa plana proračuna za 2022 godinu. Sadrže prihode od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.

4. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti- decentralizirana sredstva planirani su u visini 836.080,22 kn odnosno 107,26% I rebalansa plana proračuna za 2022.godinu te nenamjenski prihodi u iznosu od 420.340,78 odnosno 115,45 % I rebalansa plana proračuna za 2022.godinu. Ukupno iznose 1.256.421,00 kn.

Prihodi za financiranje tekućih rashoda poslovanja iz decentraliziranih sredstava planirana su u visini od 836.080,22 kn, odnosno 107,26% I rebalansa plana proračuna za 2022.godinu.

1. Ukupna godišnja dotacija za materijalne rashode po kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnih standarda javnih potreba osnovne škole iznosi

162.360,00 kn. po izvornom planu proračuna i po prvim izmjenama plana proračuna za 2022.god. Izračun je slijedeći:

185 učenika x 38,00 kn = 7.030,00

13 razrednih odjeljenja x 300,00 kn= 3.900,00 kn

2 područne škole x 300,00 kn = 600,00 kn

1 matična škola x 2.000,00= 2.000,00 kn

Prihodi iz dotacije za financiranje tekućih rashoda u planu odnose se za potrebe redovnog obavljanja djelatnosti i to za službena putovanja, stručna usavršavanja djelatnika, uredski i nastavni materijal, materijal za čišćenje i higijenski materijal, sitni inventar, materijal za tekuće održavanje, usluge telefona, tekućeg održavanja, komunalne usluge, računalne usluge i ostale usluge.

2. Prihodi za materijalne troškove po stvarnom trošku za zdravstvene usluge i prijevoz učenika iznosi 443.417,10 kn. Prihod za zdravstvene usluge smanjene su za 1,000,00 kn. Izračun iznosi 30% od ukupno zaposlenih djelatnika, po djelatniku 1.000,00 kn. Prihodi za prijevoz učenika smanjeni su za 12.170,45 kn temeljem Ugovora o nabavi usluge prijevoza za osnovne škole osnivača Istarske županije od 23.09.2022 god.

3. Prihodi za investicijsko održavanje iznose 166.541,16 kn odnosno 118,31% I rebalansa plana proračuna. Kod I rebalansa Proračuna Istarske županije na poziciji za investicijsko održavanje DEC za našu školu planiran je iznos od 142.453,86 kn za troškove koji su plaćeni: podizna platforma na ulazu u školu, pražnjenje septičke u PŠ Katarina, temelji za klupe u okolišu, servis 13 računala. Ostatak na poziciji se planira za sanaciju parketa u 3 učionica (38.675,00 kn) te sufinanciranje sanacije oborinskih voda na putu za igralište (16.000,00 kn), čišćenje septičke jame i popravak stropa u dvorani područne škole Sv. Katarina. U II rebalansu plana utrošen su sredstva u iznosu od 14.820,61 kn zamjenu prozora u školskoj kuhinji MŠ Vladimira Nazora Potpićan, zatim za popravak i održavanje kompjutera.

Prihod za financiranje- kapitalnog ulaganja planirano je i utrošeno u iznosu od 64.261,96 kn odnosno 241,44% I rebalansa plan. U I rebalansu sredstva su utrošena za projektnu dokumentaciju za adaptaciju sanitarnog čvora PŠ Pićan, zatim za opremanje učionice školskim stolicama, katedrom i ormarom. U PŠ Pićan nabavljen je novi štednjak za kuhinju. U II rebalansu plana nabavljen je hladnjak za PŠ Sveta Katarina i bojler za kuhinju MŠ. Povećanjem odjela u školskoj godini 2022/2023 nabavljen je namještaj za još jednu učionicu.

Namjenski prihodi planirani su u iznosu od 420.340,78 kn

1. Prihodi za energente i osiguranje imovine planirana su u iznosu od 323.076,43 kn odnosno 99,96 % I rebalansa plana proračuna za 2022.god.

3. Istarska županija sufinancira pomoćnike u nastavi preko projekta MOZAIK . Planirana sredstva iznose 10.225,55 kn za Mozaik 4 i 55.820,00 kn za Mozaik 5.

4. Prihodi za održavanje građanskog odgoja planirani su u iznosu od 14.200,00 kn odnosno 127,93% u odnosu na I rebalans plana 2022. Do povećanja planiranih sredstava došlo je zbog uvođenja još jedne grupe.

5. Planirani su prihod namijenjen za Županijsko natjecanje od engleskog jezika u iznosu od

6.018,80 kn.

6. Planirana su sredstva za Zavičajnu nastavu u iznosu od 7.000,00 kn, kao i u I rebalansu plana za 2022.god.

7. Za opremanje knjižnice knjižnom građom planirana su sredstva u iznosu od 4.000,00 kn.

5. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine, koji se odnosi na očekivani prihod u godini od prodaje stana iznosi 800,00, a isti se uplaćuje u mjesečnim ratama.

6. Raspoloživa sredstva iz prethodne godine odnosi se na preneseni višak poslovanja iz 2021 godine koji iznosi 21.390,22 kn.

Sukladno tome izmijenjeni su i rashodi kako je prikazano u tabelama općeg i posebnog djelu financijskog plana za 2022.god. razvrstano po izvorima financiranja i kontima troška zajedno sa odstupanjima.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA OŠ VLADIMIRA NAZORA

1. Sažetak djelokruga rada Osnovne škole Vladimira Nazora Potpićan

Osnovna škola Vladimira Nazora Potpićan je javna ustanova koja obavlja djelatnost osnovnog odgoja i obrazovanja. Istarska županija postala je osnivačem Škole na temelju Odluke Ministarstva prosvjete i športa Republike Hrvatske (klasa: 602-02/01-10/1791, ur.br.: 532/1-01-0) od 29.11.2001. Škola je pravni slijednik društvene pravne osobe „Osnovne škole Vladimir Nazor“ Potpićan koju je osnovala Općina Labin svojom odlukom broj: S-151/1-64 od 21.07.1964. i upisana je u sudski registar ustanova kod Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta upisa 040062325.

Naziv Škole je Osnovna škola Vladimira Nazora Potpićan. Osim Matične škole u Potpićnu, djelokrug rada Škole obuhvaća i dvije Područne škole:

PŠ Pićan – Pićan 1, 52332 Pićan

PŠ Sv. Katarina – Sv. Katarina 111, 52332 Pićan

Sjedište škole je na adresi: Dumbrova 12, 52 333 Potpićan.

Osnovna škola Vladimira Nazora Potpićan je škola koja pruža osnovno obrazovanje učenicima od 1. do 8. razreda u Matičnoj, te od 1. do 4. razreda u Područnim školama. Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Nastava se (redovna, izborna, dodatna i dopunska) izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, prema Godišnjem planu i programu i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2020./2021 i 2021/2022 god. U školskoj godini 2020/2021. polazilo je 185 učenika u 13 razrednih odjeljenja, a u školskoj godini 2021/2022 polazi 195 učenika u 14 razrednih odjeljenja.

Program produženog boravka odvija se u Matičnoj školi u sklopu 2 razrednog odjela sastavljenog od učenika razredne nastave. Zbog epidemiološke situacije, velikog broja djece i

zahtjevnosti odgojno-obrazovnog rada u kombinaciji djece različitih uzrasta PŠ i MŠ formirana su 2 RO produženog boravka (kombinacije 1. i 3., 2. i 4. razreda).

Za sve učenike koji su udaljeni od škole više od 3km (razredna nastava), odnosno 5km (predmetna nastava) organiziran je poseban prijevoz. Nastava u Područnim školama počinje i završava prema vremenskom dolasku i odlasku učenika u školskom prijevozu (od 7:45 do 12:30 sati), a u Matičnoj školi počinje u 8:00, a završava u 12:25 (razredna nastava) te u 14:00 (predmetna nastava).

PROGRAM- 2101- REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA-MINIMALNI STANDARD

Obrazloženje programa

Program obuhvaća aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za redovnu djelatnost škole financiranu iz sredstava decentralizacije iz koje se financiraju materijalni i financijski rashodi, rashode za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, prijevoz učenika, zdravstvene preglede djelatnika te plaće i materijalna prava za zaposlenike iz sredstava MZO. Sredstva se troše namjenski i to samo za financiranje materijalnih i financijskih rashoda nužnih za realizaciju nastavnog plana i programa. Cilj programa je provedba aktivnosti uspostave sustava osiguranja kvalitete obveznog odgoja i obrazovanja uz što učinkovitiju i ekonomičniju mrežu osnovnoškolskih ustanova.

PROGRAM 2102- REDOVNA DJELATNOST OŠ-IZNAD STANDARDA

Obrazloženje programa

Budući da sredstva dobivena od minimalnog standarda nisu dostatna za normalno poslovanje naše škole ovaj program obuhvaća aktivnosti kojima se osiguravaju planirani materijalni troškovi po stvarnom trošku iznad standarda, a odnose se na troškove energenata i premija osiguranja.

PROGRAM 2301- PROGRAM OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA

Obrazloženje programa

Program obrazovanja iznad standarda obuhvaća više aktivnosti i projekta. Provođenje školskih natjecanja čime se omogućava djeci da kroz razne aktivnosti putem dodatne nastave pokažu svoje znanje i vještine. Prehrana učenika dok borave u školi u skladu s propisanim normativima koje donosi ministarstvo nadležno za zdravstvo. Produženi boravak neobvezan je oblik odgojno-obrazovnog rada namijenjen učenicima razredne nastave koji se provodi izvan redovite nastave i ima svoje pedagoške, odgojne, zdravstvene i socijalne vrijednosti. Udžbenici i radni udžbenici financirani od MZO-a za sve učenike škole. Zavičajna nastava na području Istarske Županije te njena implementacija u predškolske i školske ustanove inicirana je s ciljem očuvanja istarskih posebnosti, bogate multikulturalnosti, povijesti i tradicije. Školska shema projekt osiguranja školama voće, mlijeko i mliječne proizvode financiran iz sredstava Evropske unije te Županijsko natjecanje održano iz engleskog jezika.

PROGRAM 2302 – PROGRAM OBRAZOVANJA IZNAD STANDARDA

Obrazloženje programa

Program obuhvaća aktivnost provedbe Građanskog odgoja koji obuhvaća upoznavanje s ljudskim pravima, vrijednostima i metodama građanskog odgoja, političku i medijsku pismenost te obrazovanje protiv korupcije. Zatim program obuhvaća projekt FLAG Alba. Koji će započeti sa realizacijom prema projektu u 2022/2023 godinu. Potpora usmjerena za aktivnost povećanju potrošnje i konzumacije ribe i drugih morskih organizama, financirano iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo. Istarska županija kao osnivač pred financira projekt. Opremanjem kuhinje osigurat će se uvjeti za pripremu posluživanja većeg broja ribljih obroka, što do sada nije bilo moguće zbog nedostataka adekvatne opreme i kuhinjskih pomagala. Roditelji informirani putem edukacija poticati će svoju djecu i obitelji na potrošnju i tradiciju konzumacije lokalnih proizvoda ribarstva i akvakulture, čime će se povećati broj djece koji će stvoriti zdravu naviku konzumacije ribe i morskih proizvoda te medni dan, upoznavanje djece prvog razreda sa medom kao zdravom namirnicom.

PROGRAM 2401- INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE OSNOVNIH ŠKOLA

Program obuhvaća financiranje održavanja i adaptacije školske građevine te hitnih intervencija na uređajima i ostaloj opremi radi zamjene dotrajalih i neispravnih dijelova te otklanjanje kvarova uslijed nastalih neispravnosti.

PROGRAM 2403 i 2405 – KAPITALNA ULAGANJA - OPREMANJE U OSNOVNIM ŠKOLAMA

Obrazloženje programa:

Pomoćima Općina Kršan i Pićan, donacijama poslovnih subjekata, sredstvima Istarske županije, MZO i vlastitim sredstvima najma školskog prostora nastoji se unaprijediti rad škole sudjelovanjem u suvremenim promjenama, poticanjem uvođenja i primjena novih metoda i oblika nastavnoga i školskog rada.

Sredstva su predviđena za nabavu knjiga za školsku knjižnicu, informatičke opreme, i ostale uredske opreme i uređaja.

PROGRAM 9108 - MOZAIK 4

Obrazloženje programa

Projekt MOZAIK 4 i MOZAIK 5 sufinancirani su dijelom iz sredstava Europskog socijalnog fonda, i dijelom iz sredstava Istarske županije. Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama, faza IV i fazi V, čime se osiguralo pomoćnike u nastavi za učenika s teškoćama u školskoj godini 2021./2022 i 2022/2023. Time se olakšava i poboljšava njihovo integriranje i svladavanje u nastavnom procesu.

Voditelj računovodstva:

Vanda Čondić

Ravnateljica:

mr.sc.Nada Peršoč,prof.