**OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ VIROVITICA**

Obrazloženje prvih izmjena i dopuna /rebalansa/ financijskog plana za 2025. godinu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Program / Aktivnost** | **Plan 2025.** | **Povećanje/ smanjenje** | **Indeks%** | **Novi plan 2025.** |
| **SVEUKUPNO** | **3.527.000,00** | **136.932,00** | **3,88** | **3.663.932,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Program- POTICANJE ZAPOŠLJAVANJA** | **0,00** | **25.000,00** |  | **25.000,00** |
| Aktivnost - Pripravništvo | 0,00 | 25.000,00 |  | 25.000,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Program - ERASMUS +** | **0,00** | **4.140,00** |  | **4.140,00** |
| Tekući projekt - C.A.R.E. | 0,00 | 4.140,00 |  | 4.140,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Program - OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **3.451.600,00** | **107.792,00** | **3,12** | **3.559.392,00** |
| Aktivnost - Materijalni i financijski rashodi do minimalnog standarda | 249.300,00 | 0,00 |  | 249.300,00 |
| Aktivnost - Materijalni i financijski rashodi iznad minimalnog standarda | 243.800,00 | 23.840,00 | 9,78 | 267.640,00 |
| Aktivnost-Rashodi za zaposlene iznad minimalnog standarda | 2.000,00 | 4.100,00 | 205,00 | 6.100,00 |
| Aktivnost - Produženi boravak | 108.200,00 | 0,00 |  | 108.200,00 |
| Aktivnost - Rashodi za zaposlene-državni proračun | 2.798.000,00 | 0,00 |  | 2.798.00.0,00 |
| Kapitalni projekt - Nabava nefinancijske imovine do min. standarda | 0,00 | 68.875,00 |  | 68.875,00 |
| Kapitalni projekt - Nabava nefinancijske imovine iznad min. standarda | 44.000,00 | 10.977,00 | 24,95 | 54.977,00 |
| Tekući projekt - Održavanje školskih objekata do minimalnog standarda | 6.300,00 | 0,00 |  | 6.300,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Program - POMAGAČI U NASTAVI** | **73.400,00** | **0,00** | **0,00** | **73.400,00** |
| Tekući projekt - Korak u život jednakih mogućnosti-faza VI | 73.400,00 | 0,00 |  | 73.400,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Program – PROVEDBA MJERA DEMOGRAFSKE POLITIKE** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | **2.000,00** |
| Tekući projekt - Edukativne, kulturne i sportske aktivnosti djece | 2.000,00 | 0,00 |  | 2.000,00 |

**U okviru PROGRAMA- Poticanje zapošljavanja** povećavaju se rashodi u iznosu od 25.000,00 eura.

*Aktivnost Pripravništvo* povećava se za jednog pripravnika, a sredstva će biti namjenski utrošena za isplatu plaće pripravnika.

**U okviru PROGRAMA- Erasmus +** povećavaju se rashodi u iznosu 4.140,00 eura koja su preostala po završenom projektu C.A.R.E. koja pripadaju školi. Namjena sredstava je nabava opreme i financiranje budućih projekata u kojima će škola sudjelovati.

**U okviru PROGRAMA - Osnovno školstvo** - povećavaju se rashodi u iznosu od 107.792,00 eura.

*Aktivnost - Materijalni i financijski rashodi do minimalnog standarda* - planirana sredstva ostaju nepromijenjena.

*Aktivnost- Materijalni i financijski rashodi iznad minimalnog standarda* – planirana sredstva povećavaju se za 23.840,00 eura.

Ovo povećanje odnosi se na:

* troškove ostalih intelektualnih usluga, koje će se financirati iz vlastitih prihoda proračunskog korisnika-povećanje od 3.000,00 eura,
* projekt "Tajna gravitacije" u kojem sudjeluju daroviti učenici – povećanje troškova za **3.000,00 eura** (izvor: Pomoći za proračunske korisnike).

U nastavku se nalazi prikaz viškova i manjkova za 2024. godinu:

|  |  |
| --- | --- |
| *Izvor financiranja* | *Iznos* |
| Vlastiti prihodi PK | 3.775,55 € |
| Prihodi za posebne namjene-prehrana  | 13.121,92 € |
| Pomoći za PK | -16.513,31 € |
| Pomoći za PK | 5.633,74 € |
| Pripravništvo | -6.822,58 € |
| Donacije za PK | 2.085,58 € |
| C.A.R.E. | 4.141,00 € |
| **UKUPNO VIŠAK/MANJAK** | **5.513,70€**  |

Ukupni višak u 2024. godini iznosio je **28.757,79 eura**.
Iz tog iznosa, **17.840,00 eura** bit će iskorišteno za materijal i sredstva za čišćenje, tekuće i investicijsko održavanje, intelektualne usluge i ostale rashode poslovanja. Manjak u iznosu od **23.335,59 eura** nadoknađen je u 2025. godini. Izvor financiranja prehrane učenika promijenjen je u predfinanciranje Grada Virovitice.

*Aktivnost- Rashodi za zaposlene iznad minimalnog standarda* – planirana sredstva povećavaju se za **4.100,00 eura**, a odnose se na financiranje plaće za spremačicu. Rashodi će se financirati iz prihoda Grada Virovitice*.*

*Kapitalni projekt- Nabava nefinancijske imovine do minimalnog standarda* – planirana sredstva se povećavaju za 68.875,00 eura. Sredstva će se namjenski koristiti za nabavu opreme za hlađenje, opreme za videonadzor i dostavnog vozila, a financirat će se iz pomoći za decentralizirane funkcije.

*Kapitalni projekt- Nabava nefinancijske imovine iznad minimalnog standarda* – planirana sredstva se povećavaju za 10.977,00 eura.

Sredstva će se koristiti za:

* nabavu opreme za grijanje, ventilaciju i hlađenje (izvor: prihodi Grada Virovitice),
* nabavu ostale opreme (izvor: preneseni višak iz 2024. godine).

Klasa: 400-02/25-02/2

Urbroj: 2189-44-25-1

U Virovitici, 17.06.2025. godine

 Voditelj računovodstva:

univ. mag. oec. Tea Kunkić