

V. OSNOVNA ŠKOLA VARAŽDIN

Vatrogasna ulica 5

42000 VARAŽDIN

Predmet: Obrazloženje I. Rebalansa za 2022. godinu

1. PLAN RASHODA

PROGRAM 080016 – PROJEKT PONOS II – izvor financiranja 11

Program PONOS II smanjen je za 13.000,00 kn, budući da su financijskim planom za 2022. godinu bila planirana 4 pomoćnika u nastavi, a u međuvremenu je došlo do sporazumnog raskida ugovora sa jednim, pa su I. rebalansom smanjeni rashodi te su rashodi planirani za 3 pomoćnika u nastavi. Također, predviđen je veći udio financiranja pomoćnika u nastavi sa izvora 1434.

PROGRAM 080016 – PROJEKT PONOS II – izvor financiranja 1434

U ovom programu smanjeni su rashodi za financiranja plaća pomoćnika u nastavi u iznosu od 12.000,00 kn, razlog objašnjen u prethodnom odlomku. Budući da će se pomoćnici u većem udjelu financirati iz izvora 1434, povećana su konta 3121 i 3212, kako bi se osigurala dostatna sredstva.

PROGRAM 540001 - izvor financiranja 12

Unutar samog programa 540001, financiranje materijalnih rashoda, izvor 12, korigirane su određene stavke, budući da se na nekim kontima očekuje povećanje rashoda, dok se unutar drugih konta očekuju određene uštede, pa samim time ostaje mogućnost povećanje plana rashoda na kontima na kojima se očekuju veći rashodi. Najveće smanjenje je na kontu 3232, budući da je financijskim planom za 2022. godinu planirano brušenje parketa u učionicama tijekom ljetnih praznika. Međutim, s obzirom na najavljena sve veća poskupljenja, iznos planiran za brušenje parketa, preraspodijeljen je na konta na kojima se očekuju značajna povećanja. To se prije svega odnosi na očekivano povećanje cijena električne energije i plina, pa je konto 3223 povećan za 10.000,00 kn. Povećana su konta 3211 i 3213, budući da se očekuju stručna usavršavanja ravnatelja i administrativnog osoblja. Također, domaru se u toku ove godine ističe stručni ispit za rukovatelja centralnog grijanja te je isti potrebno ponovno položiti. Tajnica posjeduje certifikat iz područja javne nabave, te je za obnavljanje istog, propisano redovito usavršavanje te je konto 3213 povećan i za te potrebe. Isto tako, u toku ove godine očekuje se raspisivanje natječaja za izbor ravnatelja, a tom prilikom, natječaj je potrebno objaviti u Narodnim novinama. Zbog toga je konto 3233 povećan za 5.000,00 kn, koliko se očekuje da će iznositi objavljivanje natječaja. Premije osiguranja povećane su za 2.500,00 kn, budući da je u toku 2020. i 2021. godine izvršena elektroenergetska obnova škole, čim se povećala vrijednost zgrade, a paralelno s time, i iznos premije osiguranja zgrade. Određene stavke su smanjenje i povećane isključivo unutar zadanog limita za potrošnju decentraliziranih sredstava.

PROGRAM 540003 – izvor financiranja 12

Konta 4227 smanjen je za 22.000,00 kn, budući da smo za nabavu nape u školskoj kuhinji dobili ponudu značajno manju od očekivane, pa će se sredstva preusmjeriti na nabavu uredske opreme i namješta te računala i računalne opreme, pa je konto 4221 povećan za 22.000,00 kn.

PROGRAM 550001, izvor financiranja 11

Unutar programa 550001, u kojem su osigurane plaće za učiteljice u produženom boravku, povećana su sredstva za prekovremeni rad na kontu 3113, budući da se sa početkom godine značajno povećao prekovremeni rad učiteljica. Naime, u toku prva dva mjeseca bilo je značajno puno bolovanja učiteljica u produženom boravku, te su zamjene vršile učiteljice razredne nastave. Isto tako, budući da je teško procijeniti koliko će bolovanja biti u toku godine, konto 3113 povećan je za 6.500,00 kn. Od siječnja je na snazi uputa prema kojoj se učiteljicama na zamjeni u produženom boravku, navedene zamjene plaćaju pod istim uvjetima kao kada se zamjena događa redovnoj razrednoj nastavi. To do sada nije bio slučaj, pa su i iz tog razloga, potrebna dodatna sredstva za prekovremeni rad. Također, sredstva unutar ostalih konta raspoređena su sukladno potrebama škole, pa su tako određene stavke korigirane, a sve u svrhu da se što više sredstava utroši za nabavu potrebnog potrošnog materijala i sitnog inventara učiteljicama u produženom boravku, kako bi mogle što kvalitetnije provoditi nastavu produženog boravka. Tako je konto 3222 smanjen za 10.000,00 kn te su povećana konta 3221 i 3225, svaki za 5.000,00 kn.

PROGRAM 550014, izvor financiranja 11

Budući da su u najavi značajna povećanja cijene električne energije i plina, planiran je novi konto 3223, izvor 11, u iznosu od 170.000,00 kn, kako bi se pokrili očekivani rashodi električne energije i plina. Isto tako, prilikom elektroenergetske obnove škole, škola je opremljena rekuperatorima. Međutim, iste te rekuperatore potrebno je redovito održavati, pa je za potrebe servisa rekuperatora planirano 35.000,00 kn na kontu 3232.

PROGRAM 550038, izvor financiranja 11

Program drugi obrazovnih materijala za učenike osnovnih škola smanjen je za 15.000,00 kn, budući da se ne očekuje rashodi u iznosu koji je planiran.

PROGRAM 550052, izvor financiranja 11

Planiran je novi program, zapošljavanje psihologa na ugovor o djelu, pa je za te potrebe osigurano 49.500,00 kn na kontu 3237.

2. PLAN PRIHODA

POZICIJA PP01389, izvor 11 – povećanje za 232.500,00 kn

POZICIJA PP01395, izvor 1434 – smanjenje za 12.000,00 kn.

Pojašnjenje pozicija po izvorima detaljno je razrađeno u planu rashoda.

Ukupno povećanje plana prihoda i rashoda iznosi 220.500,00 kn te plan prihoda i plan rashoda nakon I. rebalansa iznosi 1.469.050,00 kn.

3. KONSOLIDIRANI RASHODI

PROGRAM 510001, izvor 21

Unutar programa 510001, planirano je povećanje u iznosu od 70.000 kn. Naime, pregledom izvršenja financijskog plana za 2021. godinu te uvidom u izvršenje plana za prva dva mjeseca 2022. godine, utvrđeno je da će konta 3113 i 3121 biti značajno veća nego što je planirano, pa je tako konto 3113 povećan za 40.000,00 kn, konto 3121 za 25.000,00 kn te konto 3132 za 5.000,00 kn.

PROGRAM 550020, izvor 21

Planiran je novi program u sklopu izvora 21. Naime, u jeku pandemije, Stožer Civilne zaštite Republike Hrvatske donio je odluku o uvođenju posebne sigurnosne mjere obveznog testiranja državnih i javnih službenika i namještenika, pa sukladno tome, svi djelatnici koji ne ispunjavaju uvjet cijepljenja ili preboljenja bolesti COVID-19, imaju obvezu testiranja najmanje dva puta u sedam dana. Ministarstvo znanosti i obrazovanja, dalo je uputu prema kojoj će oni nadoknaditi trošak testiranja zaposlenicima koji su u obvezi testirati se kako bi mogli dolaziti na posao. Sukladno tome, planiran je novi konto 3236 za troškove gore spomenutih testiranja u iznosu od 2.500,00 kn.

4. KONSOLIDIRANI PRIHODI

POZICIJA VP00448, izvor 21 – povećanje za 2.500,00 kn

POZICIJA VP00449, izvor 21 – povećanje za 70.000,00 kn.

Pojasnjenje pozicija po izvorima detaljno je razrađeno u konsolidiranim rashodima.

Ukupno povećanje konsolidiranih prihoda i rashoda iznosi 72.500,00 kn te konsolidirani plan prihoda i plan rashoda nakon I. rebalansa iznosi 6.058.000,00 kn.

U Varaždinu, 5. svibnja 2022.

RAVNATELJ:

Mario Šipek, dipl. pov.

PREDSJEDNIK ŠKOLSKOG ODBORA:

Gordana Vaupotić

