



POLJOPRIVREDNA I VETERINARSKA ŠKOLA OSIJEK
Jadrovska 20, 31000 Osijek

KLASA: 025-02/21-02/46
URBROJ: 2158/45-21-01-5

U Osijeku, 09. prosinca 2021. godine

OBRAZLOŽENJE
REBALANSA II. FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU



Predsjednik/ca školskog odbora:
Branka Dubravac, prof.

NAZIV
PROGRAMA:

OPIS
PROMJENA
PROGRAMA:

NAČIN I
SREDSTVA
ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA:

FINANCIRANJE ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU

U skladu s Odlukom o izmjenama i dopunama Proračuna Osječko-baranjske županije za 2021. godinu, utvrđenim limitima za decentralizirana sredstva i vodeći računa o utrošenim sredstvima u tekućoj kalendarskoj godini planirana su sredstva unutar programa financiranje školstva prema minimalnom standardu.

Pregled PROMJENA financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa

RB	Naziv aktivnosti/projekta	REBALANS I. 2021	POVEĆANJE/ SMANJENJE	REBALANS II. 2021
1.	IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA	4.000,00	-4.000,00	0,00
2.	PLANSKO I HITNO ODRŽAVANJE OBJEKATA I OPREME SREDNJEG ŠKOLSTVA I UČENIČKIH DOMOVA	19.034,00	35.079,00	54.113,00
3.	FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA	146.640,00	0,00	146.640,00
4.	FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA	590.865,00	-25.392,00	565.473,00
	UKUPNO:	760.539,00	5.687,00	766.226,00

NAZIV
PROGRAMA:

OPIS
PROMJENA
PROGRAMA:

NAČIN I
SREDSTVA
ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA:

FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA

Povećanjem osnovice za obračun plaća zaposlenih u javnim službama od 01.01.2021. godine na iznos od 6.044,51kn temeljem Dodatka II. Temeljnog kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama; obvezi isplate razlike plaća u visini 6% na temelju pravomoćnih sudskih presuda u javnim službama, te ostvarivanjem većih vlastitih prihoda od prodaje proizvoda školskog vježbališta pristupilo se i izmjeni/dopuni financijskog plana za 2021. godinu kako slijedi:

- povećanjem rashoda za zaposlene u ukupnom iznosu 395.500,00 kuna, a koje se odnose na rashode za plaću za redovan rad, plaću po sudskim presudama i pripadajuće doprinose na plaću;
- smanjenjem materijalnih rashoda u ukupnom iznosu 135.803,00 kune koji se odnose na sredstava dobivena od strane Agencije za mobilnost i programe Europske unije za realizaciju Projekta „Pokrenimo se, učimo i promijenimo se“ u okviru programa ERASMUS+, ključna Aktivnost 1: Mobilnost. Ukupna ugovorena vrijednost projekta iznosi 82.637,00 €. Realizacija projekta je odgođena te se prva aktivnost planira za prosinac 2021. godine ukoliko epidemiološka situacija bude bila povoljna;
- povećanje financijskih rashoda za 19.500,00 kn odnosi se na rashode zatezних kamata temeljem pravomoćnih sudskih presuda za isplatu razlike plaća u visini 6% u javnim službama;
- povećanje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 92.300,00 kuna uključuje podizanje novog nasada jabuka te izgradnju protugradnog sustava u školskom voćnjaku.

Pregled PROMJENA financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa

RB	Naziv aktivnosti/projekta	REBALANS I. 2021	POVEĆANJE/ SMANJENJE	REBALANS II. 2021
1.	VLASTITI PRIHODI - SREDNJE ŠKOLSTVO	6.227.003,00	366.997,00	6.594.000,00
	UKUPNO:	6.227.003,00	366.997,00	6.594.000,00

NAZIV
PROGRAMA:

OPIS
PROMJENA
PROGRAMA:

NAČIN I
SREDSTVA
ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA:

RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA

- Aktivnost Sufinanciranje obavezne školske lektire u srednjoj školi od strane Osnivača Osječko-baranjske županije usklađena je s brojem učenika koji pohađaju nastavu u školskoj godini 2020./2021. (broj učenika je 209) te je umanjen iznos financijskih sredstava. Cilj je pridonijeti boljoj opremljenosti školskih knjižnica.
- „Pomoćnici u nastavi 4“ je aktivnost unutar financijskog plana koja je započela s realizacijom u ožujku 2021. i završila u lipnju 2021. godine. Obuhvaća rashode za zaposlene i materijalne rashode vezane uz provođenje projekta Pomoćnici u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju. Budući da je projekt završio, planske vrijednosti usklađene su sa realizacijom te su Rebalansom II. planirana sredstva iskazana u vrijednosti realizacije.
- EU PROJEKTI „Učimo zajedno 5“ je nova aktivnost unutar financijskog plana koja započinje s realizacijom u rujnu 2021. godine zbog čega se pristupilo planiranju stavki rashoda za zaposlene u iznosu 14.300,00 kn i materijalnih rashoda u iznosu 4.700,00 kn. Aktivnost obuhvaća rashode vezane uz provođenje projekta kojemu je za cilj unaprijediti i povećati uključivanje učenika s teškoćama u razvoju u proces obrazovanja u mjestu njihovog prebivališta, u njima primjerenim programima školovanja i uz kvalitetnu potporu osposobljenih pomoćnika u nastavi.
- povećanje rashoda za nabavu namirnica (voća) provođenjem projekta Shema – voće, povrće i mlijeko čime se osigurava voće najmanje jedanput tjedno za učenike srednjih škola

Pregled PROMJENA financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa

RB	Naziv aktivnosti/projekta	REBALANS I 2021	POVEĆANJE/ SMANJENJE	REBALANS II. 2021
1.	SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA	800,00	-173,00	627,00
2.	POMOĆNICI U NASTAVI 4	18.450,00	-4.750,00	13.700,00
3.	SHEMA – VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO	9.500,00	1.459,00	10.959,00
4.	EU PROJEKTI – UČIMO ZAJEDNO 5	0,00	19.000,00	19.000,00
	UKUPNO:	28.750,00	15.536,00	44.286,00

		I. rebalans 2021.godine	Povećanje/ smanjenje	II. rebalans 2021. godine
6	PRIHODI POSLOVANJA	6.367.239,00	662.073,00	7.029.312,00
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
	PRIHODI UKUPNO	6.367.239,00	662.073,00	7.029.312,00
3	RASHODI POSLOVANJA	6.905.492,00	305.093,00	7.210.585,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	110.800,00	83.127,00	193.927,00
	RASHODI UKUPNO	7.016.292,00	388.220,00	7.404.512,00
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE UKUPNO	0,00	0,00	0,00
92	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	649.053,00	-273.853,00	375.200,00
	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	0,00	0,00	0,00



Dak