



REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJA PRIMORSKO-GORANSKA
OSNOVNA ŠKOLA IVANA RABLIJANINA RAB

HR-51280 Rab, Banjol 10
Tel/Fax: 051 / 724 - 036
E-mail: osrab@os-irabljjanina-rab.skole.hr
MB 03088910
OIB 73842048789

Predmet: Obrazloženje I. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025.godinu

Opći dio

Razred i naziv	Plan 2025 (1.)	Povećanje / smanjenje (2.)	Novi plan 2025 (3.)
PRIHODI UKUPNO	3.366.418,60	129.545,73	3.495.964,33
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.366.418,60	129.545,73	3.495.964,33
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	3.366.418,60	156.461,80	3.522.880,40
3 RASHODI POSLOVANJA	3.364.707,71	96.959,43	3.461.667,14
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.710,89	59.502,37	61.213,26
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	0,00	-26.916,07	-26.916,07
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRTHODNE (IH) GODINE	0,00	26.916,07	26.916,07
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

Ukupni rashodi I. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. godinu, u odnosu na ukupno planirane prihode poslovanja, planirani su za 26.916,07 € više zbog prenesenog viška prihoda iz 2024. godine.

Posebni dio

1. PROGRAM 5301 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

a. 530101 Osiguravanje uvjeta rada

Izvor 321 – vlastiti prihodi

Planirano Financijskim planom	6,00 €
Smanjenje/povećanje	17,00 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	23,00 €

Struktura promjena:

Izvor 321 uvećan je za 17,00 € iz razloga jer je do 31. kolovoza prihod od kamata na depozite po viđenju iznosio 18,00 €. Uvećan je rashod usluga za održavanje.

Izvor 431 – Prihodi za posebne namjene

Planirano Financijskim planom	4.528,12 €
Smanjenje/povećanje	27.086,55 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	31.614,67 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530101 – prihodi za posebne namjene uvećana je za iznos od 27.086,55 € i to na stavci materijalnih rashoda za zajedničke režijske troškove drugih korisnika koji koriste naš prostor (električna energija, komunalne usluge, materijal za čišćenje i sl.), a koji se do kraja 2024. godine knjižio na obvezu i potraživanja, no izmjenama propisa od 1. siječnja 2025. godine ti računi evidentiraju se na rashodima i uplatom na prihodima.

Izvor 4411 – Prihodi za decentralizirane funkcije

Planirano Financijskim planom	110.700,00 €
Smanjenje/povećanje	9.653,36 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	120.353,36 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530101 - Prihodi za decentralizirane funkcije, ukupno planirani iznos uvećan je za 9.653,36 €, od čega 1.910,00 € za hitnu intervenciju te 7.743,36 € za prijevoz učenika u i iz škole (rujan).

Izvor 521 – Pomoći

Planirano Financijskim planom	2.729.260,60 €
Smanjenje/povećanje	47.027,53 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	2.776.288,13 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530101 - pomoći, ukupno planirani iznos uvećan je za 47.027,53 €, na stavkama: prekovremeni rad za 14.500 € budući je prvotno planirano 36.000 €, a do 6/25 izvršeno je 30.500 €, u naredna četiri mjeseca vjerojatno će se izvršiti još cca 20.000 €, doprinosi za obvezno zdravstveno za 4.283 eur – budući je povećan rashod bruto prekovremenog rada stoga je povećan i rashod za doprinos za zdravstveno osiguranje, posebni uvjeti rada uvećani su za 4.500 € budući je prvotno planirano 15.000 €, a do 6/25 izvršeno je 11.500 €, u prosjeku rashod iznosi cca 2.000 € mjesečno, ostali rashodi za zaposlene za 16.500 €, prvotno je planirano 60.000 €, a do 8/25 izvršeno je 41.500 €, a imamo isplatiti tri otpremnine zbog odlaska zaposlenih u mirovinu, isplatiti božićnicu, dar za djecu mlađu od 15 godina, a osim navedenog ostaju i ostala materijalna prava (jubilarne nagrade, darovi za novorođenu djecu, naknade za smrt članova uže obitelji i sl.), naknade za prijevoz na posao i s posla za 5.900 € budući je povećan broj zaposlenika koji ostvaruju pravo na naknadu prijevoza temeljem cijene autobusne karte. Osim prethodno navedenog svi ti rashodi su povećani i iz razloga jer u 2025. godini imamo knjižen rashod prosinca 2024. godine, a temeljem izmjena Zakona o proračunu plaće za prosinac 2025. godine knjižiti će se u 2025. godinu. Više nema razgraničavanja rashoda prosinca.

Izvor 621 – Donacije – osnovne škole

Planirano Financijskim planom	5.440,00 €
Smanjenje/povećanje	690,00 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	6.130,00 €

Struktura promjena:

Unutar aktivnosti 530101 –ukupno planirani iznos uvećan je za 690,00 € i to za materijalne rashode za naknade troškova zaposlenima.

Izvor 682 – Prenesena sredstva - pomoći– osnovne škole

Planirano Financijskim planom	0,00 €
Smanjenje/povećanje	2.325,61 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	2.325,61 €

Struktura promjena:

Unutar aktivnosti 530101 – ukupno planirani iznos uvećan je za 2.325,61 € Odlukom Školskog odbora za materijalne rashode.

Izvor 731 – Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja-proračunski korisnici

Planirano Financijskim planom	0,00 €
Smanjenje/povećanje	1.810,44 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	1.810,44 €

Struktura promjena:

Unutar aktivnosti 530101 –ukupno planirani iznos uvećan je za 1.810,44 € i to za materijalne rashode za usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme u PŠ Banjol za iznos sredstava koji će biti doznačen temeljem naknade štete s naslova osiguranja.

b. 530102 Investicijsko održavanje objekata i opreme

Izvor 4411 – Prihodi za decentralizirane funkcije

Planirano Financijskim planom	0,00 €
Smanjenje/povećanje	22.200,00 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	22.200,00 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530102 - Prihodi za decentralizirane funkcije, ukupno planirani iznos uvećan je za 22.200,00 €, prema uputama nadležnog Odjela, a odnosi se na radove na uređenju unutrašnjeg prostora prema planu investicijskog održavanja.

2. PROGRAM 5302 UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA

a. 530202 Produženi boravak učenika

Izvor 431 Prihodi za posebne namjene

Planirano Financijskim planom	40.000,00 €
Smanjenje/povećanje	-20.000,00 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	20.000,00 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530202, iz izvora 431, umanjena je za 20.000,00 €, za materijalne rashode, isti iznos uvećan je na programu 530801 opremanje ustanova školstva za nabavu opreme za školsku kuhinju.

Izvor 521- Pomoći

Planirano Financijskim planom	98.083,64 €
Smanjenje/povećanje	-8.526,28 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	89.557,36 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530202, iz izvora 521, umanjena je za 8.526,28 € te je uvećano na programu 530801 opremanje ustanova školstva za nabavu opreme.

b. 530209 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi

Planirano Financijskim planom	129.825,46 €
Smanjenje/povećanje	-1.994,35 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	127.831,11 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530209, iz izvora 111 – porezni i ostali prihodi uvećana je za 4.833,70 €, iz izvora 512- pomoći državnog proračuna uvećana je za 2.753,86 €, iz izvora 581 – prenesena sredstva pomoći uvećana je za 4.742,01 €, iz izvora 515 pomoći za provođenje EU projekata umanjena je za 14.323,92 €, što daje ukupno umanj enje od 1.994,35 €, a sva prema naputku nadležnog Odjela.

b. 5302 Programi Školskog kurikulum a

Izvor 521 – Pomoći – proračunski korisnici

Planirano Financijskim planom	4.260,28 €
Smanjenje/povećanje	1.624,82 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	5.885,10 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530222 – Programi za Školskog kurikulum a uvećana je za 1.624,82 € za aktivnosti koje se financiraju iz nenadležnih proračuna (Grad Rab u 2025. godini osigurao je u Proračunu 3.602,00 € za Međunarodnu suradnju, EM kugle, Posjet Vukovaru i Prometnu

jedinicu, a Općina Lopar 2.283,10 € za Međunarodnu suradnju, EM kugle, Posjet Vukovaru, Logoterapiju u školi i Eko školu).

Izvor 582 – Prenesena sredstva pomoći – proračunski korisnici

Planirano Financijskim planom	0,00 €
Smanjenje/povećanje	8.438,83 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	8.438,83 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530222 – Programi za Školskog kurikulumu uvećana je za 8.438,83 €, Odlukom Školskog odbora za provođenje preventivnih programa 3.500,00 €, za aktivnost provođenja procjene funkcionalnih sposobnosti i mentalnog zdravlja učenika 3.513,00 € te financiranje posebnih nastavnih sredstava i pomagala.

c. 530232 – EU Projekti kod proračunskih korisnika - OŠ

Izvor 585 – Prenesena sredstva Pomoći za provođenje EU projekata

Planirano Financijskim planom	0,00 €
Smanjenje/povećanje	3.220,32 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	3.220,32 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530232 – EU projekti kod proračunskih korisnika- izvor prenesena sredstva uvećana je za 3.220,32 €. u veljači 2024. godine Škola je primila doznaku sredstava za provođenje EU projekata -Be True, Do not Bully! i Every move counts te će se preneseni iznos utrošiti u 2025. godini prema Odluci Školskog odbora.

d. Županijska škola plivanja

Izvor 111 – Porezni i ostali prihodi

Planirano Financijskim planom	4.500,00 €
Smanjenje/povećanje	-500,00 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	4.000,00 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530239 – Županijska škola plivanja umanjena je za 500,00 € prema uputama nadležnog Upravnog odjela PGŽa.

e. Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština

Izvor 521 – Pomoći – osnovne škole

Planirano Financijskim planom	1.470,00 €
Smanjenje/povećanje	-52,50 €

Planirano I. izmjenama i dopunama 1.417,50 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530239 – Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština umanjena je za 52,50 € sukladno Odluci Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike o besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština za 2025. godinu.

3. PROGRAM 5306 OBILJEŽAVANJE POSTIGNUĆA UČENIKA I NASTAVNIKA

a. Natjecanja i smotre

Izvor 521 – Pomoći – proračunski korisnici

Planirano Financijskim planom	5.663,61 €
Smanjenje/povećanje	2.636,39 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	8.300,00 €

Struktura promjena:

Aktivnost 530604 Natjecanja i smotre uvećana je za 2.636,39 € budući je Grad Rab osigurao dodatna sredstva za odlazak na međuzupanijsko natjecanje u rukometu djevojčica i dječaka Školskog sportskog društva Kristofor koje se u održalo u Lipovljanima, budući su osvojili prvo mjesto u Županiji te su pozvani na međuzupanijsko natjecanje.

4. PROGRAM 5308 KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU INFRASTRUKTURU

a. Opremanje ustanova školstva

Planirano Financijskim planom	530,89 €
Smanjenje/povećanje	60.804,08 €
Planirano I. izmjenama i dopunama	61.334,97 €

Aktivnost 530801– Opremanje ustanova školstva uvećana je za iznos od 60.804,08 €, Nadležnog Odjel PGŽa odobrio je sredstva za sustav video nadzora u matičnoj zgradi škole u iznosu od 12.453,94 € iz izvora 441 prihodi za decentralizirane funkcije. Nadalje, iz namjenskih prenesenih prihoda (izvor 483) Odlukom Školskog odbora nabavila se oprema za školsku kuhinju. Iz izvora 521 Pomoći u iznosu od 3.400,95 € nabaviti će se također oprema za školsku kuhinju i prostore produženog boravka, iz izvora 582 – prenesena sredstva izvora pomoći u iznosu od 17.757,60 €, Odlukom Školskog odbora nabavila se oprema za školsku kuhinju.

v.d. Ravnateljica:

Franciska Plješa, prof.