Osnovna škola „Ljudevit Gaj“ Krapina

Trg Stjepana Radića 1, Krapina

OIB: 68206344969

KLASA: 400-02/23-01/9

URBROJ: 2140-1-4-01-24-1

Krapina, 18.06.2024.

 -Članovima Školskog odbora OŠ „Ljudevit Gaj“

 -Grad Krapina

Predmet: Obrazloženje 2. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu

Odredbama čl.10 Zakona o proračunu (NN 144/21) propisano je da ako tijekom proračunske godine dođe do povećanja ili smanjenja prihoda i rashoda, donose se izmjene i dopune financijskog plana tekuće godine. Također, osnova za izmjenu i dopunu financijskog plana za 2024. je povećanje koeficijenata za isplatu plaća te sufinanciranje radova na sanaciji krovnog tornja i limenog krova od strane Grada Krapine (iznad minimalnog financijskog standarda) kako bi se radovi mogli u cijelosti izvesti jer sredstva dodijeljena od Ministarstva kulture nisu dostatna. Također, Grad Krapina će financirati troškova tekućeg održavanje/sanacije bunara kod PŠ Donja Šemnica, što je uvršteno u ove izmjene i dopune financijskog plana.

Sukladno tome izvršene su promjene na sljedećim stavkama prihoda poslovanja:

63-pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna-povećani za 223.300 eura

Izvor financiranja 43 – pomoći proračunskim korisnicima – tekuće pomoći povećane su za ukupno 223.300 eura, razlog je povećanje koeficijenata za isplatu plaće iz državnog proračuna 222.000 €, za 300 € je povećan trošak reprezentacije (bili smo domaćini županijskog natjecanja u Lidranu) te 1.000 € od KZŽ za nabavu radnih bilježnica.

Tekuće pomoći-prihod planiran iz IF 43 povećan je za 8.486 € koliko iznosi metodološki manjak iz prethodne godine koji proizlazi iz primjene modificiranog načela nastanka događaja, odnosno priznavanja prihoda i rashoda za troškove prehrane za mjesec prosinac 2023.god. a koji su uplaćeni na žiro račun u siječnju 2024.godine.

64-prihodi od imovine-nepromijenjeno

Izvor financiranja 12- opći prihodi i primici (PK)-nepromijenjeno

65-prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima- povećano za 400 €

Izvor financiranja 37 – prihodi za posebne namjene- nepromijenjeno

Izvor financiranja 62 – prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja - povećano za 400 € za naknadu štete od osiguranja za popravak potezne lese na ulazu kod MŠ Krapina.

66-prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija – nepromijenjeno

Izvor financiranja 22 – vlastiti prihodi – nepromijenjeno

Izvor financiranja 52 – donacije – nepromijenjeno

67-prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti – povećano za 67.647 €

Izvor financiranja 31 - prihodi za decentralizirane funkcije- nepromijenjeno

Izvor financiranja 11 – opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda-povećano za 67.647 eura i to za financiranje rashoda poslovanja 8.800 eura, a za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 58.847 eura.

72-prihodi od prodaje građevinskih objekata (stanovi)- nepromijenjeno

92-višak prihoda poslovanja-nepromijenjeno, iznosi 20.337 €

Ostvareni višak prihoda na kraju 2023. godine iznosio je 21.884,85 €. U 2024. godini izvršen je povrat neutrošenog predujma za školsku shemu 237,16 € i neutrošenih sredstava za prehranu učenika od rujna 2023. do studenog 2023.god. 1.311,02 € zbog čega višak prihoda koji se raspoređuje iznosi 20.336,67 €.

U okviru rashoda poslovanja izvršene su promjene na sljedećim stavkama:

31- rashodi za zaposlene-povećani za 222.000 €

Izvor financiranja 22-vlastiti prihodi- nepromijenjeno

Izvor financiranja 43-pomoći-povećani za ukupno 222.000 € zbog povećanja koeficijenata za isplatu plaće (od 1. ožujka 2024.), zbog povećanja rashoda za isplatu plaće za prekovremeni rad te plaća za posebne uvjete rada. Sukladno povećanju iznosa bruto plaće povećani su i rashodi za plaćanje doprinosa na plaće.

 32- materijalni rashodi – povećani za ukupno 8.500 eura;

Izvor financiranja 31- opći prihodi i primici- Grad decentralizacija – nepromijenjeno

Izvor financiranja 11 – opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda – povećano za 7.800 € za sljedeće:

* 300 € je planirano za troškove objave postupka javne nabave u Narodnim novinama za radove na sanaciji tornja i limenog krova na zgradi MŠ u Krapini
* 2.000 € je planirano za troškove stručnog nadzora nad radovima na sanaciji tornjeva i limenog krova
* 1.000 € za troškove usluge provođenja postupka javne nabave za radove na sanaciji tornjeva i limenog krova
* 4.500 € za troškove tekućeg održavanja/sanacije bunara kod PŠ Donja Šemnica

Izvor financiranja 22- vlastiti prihodi- nepromijenjeno

Izvor financiranja 37-prihodi za posebne namjene- nepromijenjeno

Izvor financiranja 43 – pomoći proračunskim korisnicima- povećani za ukupno 300 eura za troškove reprezentacije zbog toga što je škola bila domaćin županijskog natjecanja u Lidranu (financira KZŽ)

Izvor financiranja 52 – donacije- nepromijenjeno

Izvor financiranja 62 – prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja – povećano za 400 € zbog refundacije štete od osiguranja za popravak oštećenja na poteznoj lesi kod MŠ Krapina.

Izvor financiranja- višak prihoda poslovanja – nepromijenjeno

34- financijski rashodi- nepromijenjeno

Izvor financiranja 31-opći prihodi i primici-Grad decentralizacija- nepromijenjeno

Izvor financiranja 12 – opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda- nepromijenjeno

37 - ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna- povećano za 2.000 €

Izvor financiranja 11 – opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda- povećano za 1.000 € za nabavu radnih bilježnica (50% sufinancira Grad Krapina)

Izvor financiranja 43 – pomoći proračunskim korisnicima- povećano za 1.000 € za nabavu radnih bilježnica (50% sufinancira KZŽ)

38- ostali rashodi- nepromijenjeno;

Izvor financiranja 43- pomoći proračunskim korisnicima – nepromijenjeno

U okviru rashoda za nabavu nefinancijske imovine izvršene su sljedeće promjene:

42-rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine- nepromijenjeno

Izvor financiranja 31 - opći prihodi i primici- Grad decentralizacija – nepromijenjeno

Izvor financiranja 22 – vlastiti prihodi – nepromijenjeno

Izvor financiranja 37 – prihodi za posebne namjene- nepromijenjeno

Izvor financiranja 43 – pomoći proračunskim korisnicima – nepromijenjeno

45-rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini - građevinskim objektima-povećano za 58.847 eura;

Izvor financiranja 11- opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda- povećano za 58.847 €

* 39.472 € za radove na sanaciji južnog bočnog tornja
* 16.700 € za radove na sanaciji sjevernog bočnog tornja te limenog krova
* 2.675 € za radove izmjene unutarnje stolarije

Izvor financiranja 43 – pomoći proračunskim korisnicima –nepromijenjeno

Izvor financiranja - Višak prihoda poslovanja-nepromijenjeno

Napomena:

Unutar nekih izvora financiranja na pojedinim računima izvršene su promjene iznosa (+ ili -), ovisno o potrebi i utrošku sredstava, ali to nije utjecalo na ukupno planirani iznos unutar samog izvora financiranja.

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 Ivan Zubić, predsjednik Školskog odbora