Osnovna škola „Ljudevit Gaj“ Krapina

Trg Stjepana Radića 1, Krapina

OIB: 68206344969

KLASA: 400-02/23-01/10

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

Krapina, 08.11.2024.

 -Članovima Školskog odbora OŠ „Ljudevit Gaj“

 -Grad Krapina

Predmet: Obrazloženje 3. 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.

Sukladno tome izvršene su promjene na sljedećim stavkama prihoda poslovanja:

63-pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna-smanjeni za 101.109 eura

Izvor financiranja 43 – pomoći proračunskim korisnicima – tekuće pomoći smanjene su za ukupno 101.109 eura, razlog su previše planirani rashodi za plaće radnicima te rashodi za nabavu udžbenika i radnih udžbenika.

Tekuće pomoći-prihod (6361) planiran iz IF 43 veći je od rashoda 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-povećano za 6 eura

Izvor financiranja 12- opći prihodi i primici (PK)- povećano za 6 eura zbog većih uplata banke za kamate na depozite

65-prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima- povećano za 950 eura

Izvor financiranja 37 – prihodi za posebne namjene- povećano za 950 eura zbog većih rashoda prijevoza za terenske nastave učenika

Izvor financiranja 62 – prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja - nepromijenjeno

66-prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija – povećano za 1.335 eura

Izvor financiranja 22 – vlastiti prihodi – povećano za 1.000 eura zbog većih prihoda od iznajmljivanja prostora škole

Izvor financiranja 52 – donacije – povećano za 335 eura zbog donacija knjiga za školsku knjižnicu te donacije zaštitne mreže za nogometno igralište u MŠ Krapina

67-prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti – povećano za 2.530 €

Izvor financiranja 31 - prihodi za decentralizirane funkcije- nepromijenjeno

Izvor financiranja 11 – opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda-povećano za 2.530 eura i to za financiranje rashoda poslovanja-škola plivanja za učenike trećih razreda te povećanih troškova sanacije krovnog tornja

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

92-višak prihoda poslovanja- iznosi 28.823 €

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, zajedno sa sredstvima koja su uplaćena za prehranu učenika u siječnju 2024. za prosinac 2023. u iznosu 8.486 eura iznosi 28.823 eura.

U okviru rashoda poslovanja izvršene su promjene na sljedećim stavkama:

31- rashodi za zaposlene-smanjeni za 82.000 €

Izvor financiranja 22-vlastiti prihodi- nepromijenjeno

Izvor financiranja 43-pomoći-smanjeni za ukupno 82.000 € zbog previše planiranih rashoda za isplatu plaća djelatnicima. Sukladno smanjenju iznosa bruto plaće smanjeni su i rashodi za plaćanje doprinosa na plaće.

 32- materijalni rashodi – smanjeni za ukupno 10.565 eura;

Izvor financiranja 31- opći prihodi i primici- Grad decentralizacija – nepromijenjeno (unutar planiranog iznosa izvršene su promjene na pojedinim računima + ili -, prema ostvarenim rashodima poslovanja, ali to nije utjecalo na ukupno planirani iznos)

Izvor financiranja 11 – opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda – povećano za 2.280 € za sljedeće:

* 380 € više je planirano za troškove prijevoza učenika u školu plivanja
* 1.250 € više je planirano za troškove stručnog nadzora nad radovima na sanaciji tornjeva i limenog krova te za troškove usluge provođenja postupka javne nabave za radove na sanaciji tornjeva i limenog krova
* 700 € više je planirano za usluge dodatnih kineziologa za školu plivanja
* 50 € su smanjeni troškovi objave poziva za javnu nabavu u Narodnim novinama

Izvor financiranja 22- vlastiti prihodi- povećani za 1.000 eura za plaćanje rashoda prebacivanja WEB stranice škole

Izvor financiranja 37-prihodi za posebne namjene- povećani za 1.000 eura za usluge prijevoza učenika na terenske nastave i izlete.

Izvor financiranja 43 – pomoći proračunskim korisnicima- smanjeni za 14.980 eura za sljedeće:

* 10.000 € zbog previše planiranih troškova prehrane učenika (nisu utrošena sva dobivena sredstva od strane MZOM te se vraćaju u Državni proračun)
* 5.000 € zbog previše planiranih troškova prijevoza radnika
* 260 € je prebačeno s prvotno planiranog računa 3237 za plaćanje ugovora o djelu na račun 3225 sitni inventar- za nabavu informatičke opreme za voditelja županijskog stručnog vijeća učitelja geografije
* 20 € je povećano za troškove poštarine za slanje zahvalnica za učesnike županijskog natjecanja Lidrano.

Izvor financiranja 52 – donacije- povećano za 135 € zbog donacije zaštitne mreže za nogometno igralište kod MŠ Krapina

Izvor financiranja 62 – prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja – nepromijenjeno

Izvor financiranja- višak prihoda poslovanja – nepromijenjeno

34- financijski rashodi- povećani za 6 €

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

Izvor financiranja 12 – opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda- povećani za 6 €

37 - ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna- smanjeni za 819 €

Izvor financiranja 11 – opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda- povećano za 250 € za nabavu radnih bilježnica (50% sufinancira Grad Krapina)

Izvor financiranja 43 – pomoći proračunskim korisnicima- smanjeno za 1.069 € zbog previše planiranih rashoda za nabavu radnih udžbenika (financira MZOM)

38- ostali rashodi- smanjeni za 60 €

Izvor financiranja 43- pomoći proračunskim korisnicima – smanjeni za 60 €, prema stvarno dobivenim sredstvima od strane MZOM te ostvarenim rashodima za nabavu higijenskih potrepština za djevojčice

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

42-rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine- smanjeni za 2.850 €

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

Izvor financiranja 22 – vlastiti prihodi – nepromijenjeno

Izvor financiranja 37 – prihodi za posebne namjene- smanjeno za 50 € zbog manje naplaćenih zakasnina za školsku knjižnicu

Izvor financiranja 43 – pomoći proračunskim korisnicima – smanjeno za 3.000 € zbog previše planiranih rashoda za nabavu udžbenika (financira MZOM)

Izvor financiranja 52 – donacije- povećano za 200 € zbog primljenih donacija knjiga za školsku knjižnicu.

45-rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini - građevinskim objektima-nepromijenjeno

Izvor financiranja 11 – opći prihodi i primici- Grad iznad minimalnog financijskog standarda-nepromijenjeno

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.

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

 dr.sc.Vlatka Družinec Tušek, ravnateljica

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

 Ivan Zubić, predsjednik Školskog odbora