Osnovna škola Vladimir Bosnar Stubičke Toplice

Strmečka cesta 5a

Stubičke Toplice

OIB: 07409431299

Stubičke Toplice, 15.10.2020.

Klasa: 400-05/20-01/3

Urbr: 2113/03-380-33-20-2

2. IZMJENA PRORAČUNA

ZA 2020. GODINU

**Djelatnost**: Odgoj i obrazovanje u osnovnoj školi u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Godišnjem planom i programom.

**Aktivnost:** 102000: redovni poslovi osnovnog obrazovanja

**NKD**: 8520 – osnovno obrazovanje

**RKDP**: 44557

**Uvod:**

U tabličnom prikazu navedeni su izvori financiranja u okviru kojih OŠ Vladimir Bosnar

obavlja svoje poslovanje:

* Državni proračun - MZO
* KZŽ – decentralizirana sredstva
* JLS – Općina Stubičke Toplice
* Posebne namjene i COOR (uplate roditelja, ostale uplate, refundacije i sl.)
* Vlastiti i ostali prihodi
* Donacije
* HZZ

**Obrazloženje:**

Temeljem uputa KZŽ od 15.10.2020. godine izvršena je 2. Izmjena Financijskog plana

za 2020. godinu po gore navedenim izvorima financiranja.

Planirani prihodi po izvorima:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Red.Br. | Izvor financiranja | Financijski plan za 2020. | 1.Izmjena Financijskog plana za 2020. | 2.Izmjena Financijskog plana za 2020. |
| 1. | KZŽ – decentralizirana sredstva (bez prijevoza učenika i dop. sr.) | 209.998 | \*200.314\*\*165.251 | \*\*\*165.251 |
| 2. | Donacije | 14.000 | 14.000+ višak 2.650 | 8.000 |
| 3. | Vlastiti i ostali prihodi | 9.500 | 9.500+ višak 5.471,71 | 1.500 |
| 4. | Posebne namjene | 231.700 | 181.700- manjak 22.603,80 | 166.500-manjak 25.000 |
| 5. | Državni proračun – MZO (tekuće pomoći) | 3.490.650 | 3.490.650+višak 19.950,92 | 4.013.000 |
| 6.  | JLS – Općina St. Toplice | 271.000 | 271.000- manjak 33.477,30 | 247.700-manjak 25.000 |
| 7. | HZZ | 0 | 40.000+ višak 2.278,25 | 95.000 |

\* Sukladno Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u

školstvu za 2020. godinu od 24.02.2020. godine.

\*\* Sukladno uputama KZŽ-smanjenje decentraliziranih sredstava zbog mjere štednje (Covid 19).

\*\*\* Sukladno uputama KZŽ – decentralizacija

Planirani iznos na izvoru KZŽ – dopunska sredstva, nisu sadržana u tabelarnom prikazu

iz e-riznice.

Planirani iznos prihoda u iznosu od 51.000 kn nije izmijenjen.

Planirani rashodi ( Financijski plan za 2020. i I. Izmjena Financijskog plana za 2020.):

* 31219 Rashodi za zaposlene – Baltazar 30.000
* 32229 Materijal i sirovine – Zalogajček 15.000
* 32999 Ost. nesp.rash. poslovanja 6.000

Planirani rashodi u iznosu od 51.000 kn ovom Izmjenom nisu izmijenjeni.

**Na osnovi realiziranih troškova te prema procjeni troškova u narednom razdoblju,**

**izvršene su korekcije na slijedećim pozicijama:**

1. **KZŽ . decentralizacija**

U odnosu na I. Izmjenu Financijskog plana za 2020. godinu od 10.07.2020. godine, II. Izmjenom Financijskog plana izvršene su promjene na slijedećim kontima i pozicijama:

32131 – seminari – planirani iznos od 2.000 kn umanjen je na 1.800 kn

32231 – električna energija – planirani iznos od 18.000 kn umanjen je na 17.000 kn

32233 – plin – planirani iznos od 43.000 kn uvećan je na 44.391 kn

32311 – usluge telefona – iznos od 20.000 kn umanjen je na 16.000 kn

32329 – ost. usl. tek. i inv. održavanja – planirani iznos 1.000 kn umanjen je na 0 kn

32349 – ostale komunalne usluge – planirani iznos od 15.000 kn uvećan je na 18.000 kn

32339 – ost. usluge promidžbe i informiranja – nije planirano – uvećano na 4.000 kn

32361 – obvezni i zdr. pregledi zaposlenika – planirani iznos od 1.500 umanjen je na 1.000 kn

32369 – ostale zdravstvene i vet. usluge – planirani iznos od 2.55 kn uvećan je na 4.500 kn

32371 – autorski honorari – planirani iznos od 100 kn umanjen je na 0 kn

32389 – ostale računalne usluge – planirani iznos od 791 kn umanjen je na 200 kn

32922 – premije osiguranja ostale imovine – planirani iznos od 7.000 kn uvećan je na 7.500 kn

32941 – članarine – planirani iznos od 1.500 kn uvećan je na 1.600 kn

32952 – sudske pristojbe – iznos od 2.000 kn umanjen je na 1.900 kn

34311 – usluge banaka – planirani iznos od 3.000 kn uvećan je na 3.500 kn

1. **Donacije**

Planirani iznos prihoda od 8.000 kn nije promijenjen.

32251 – sitni inventar – iznos od 1.000 kn uvećan je na 3.000 kn

32999 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja – planirani iznos od 1.000 kn umanjen je na 0 kn

42273 – oprema – iznos od 12.650 kn umanjen je 3.000 kn

1. **Vlastiti prihodi**

Planirani prihodi u iznosu od 14.971,71 kn umanjeni su na 1.500 kn budući da se ne očekuju

više prihodi do kraja 2020. godine na ovom izvoru.

32119 – ostali rashodi za službena putovanja – planirani iznos od 500 kn umanjen je na 0 kn

32212 – literatura – iskazan je iznos od 800 kn

32219 – ostali materijali za potrebe redovnog poslovanja – iznos od 2.000 kn umanjen je na 0 kn

32391 – grafičke i tiskarske usluge – planiran iznos od 1.000 kn umanjen je na 0 kn

32941 – tuzemne članarine – iznos od 500 kn umanjen je na 200 kn

32999 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja – planirani iznos od 3.500 kn umanjen je na 500 kn

42411 – knjige – planirani iznos od 7.471,71 kn umanjen je na 0 kn

1. **Posebne namjene**

Planirani iznos prihoda od 181.700 kn, a umanjen je na iznos od 166.500 kn.

32119 – ostali rashodi službenih putovanja – planirani iznos od 1.500 kn umanjen je na 500 kn

32231 – električna energija – planirani iznos od 1.000 kn umanjen je na 500 kn

32233 – plin – planirani iznos od 1.000 kn umanjen je na 500 kn

32244 – ostali materijal za tek. i inv. održavanje – planirani iznos od 500 kn umanjen je

na 0 kn

32322 – usluge tek. i inv. održavanja – planiran iznos umanjen je na 0 kn

32349 – ostale komunalne usluge – planirani iznos od 700 kn umanjen je na 0 kn

32371 – autorski honorari – planirani iznos od 1.000 kn umanjen je na 0 kn

32999 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja – planirani iznos 17.396,20 kn umanjen je na iznos od 10.000 kn

42273 – Oprema – planirani iznos od 5.000 kn umanjen je na 1.000 kn

Na ovom izvoru predviđen je manjak prihoda za 2020. godine u iznosu od 25.000 kn (računi za prehranu učenika za prosinac čije će dospijeće biti u siječnju 2021.)

1. **MZO**

Planirani iznos za izvor Državni proračun – MZO (rashodi za zaposlene) i naknada zbog

nezapošljavanja osoba s invaliditetom za 2020. planiran je u ukupnom iznosu od

3.510.600,92 kn. Sukladno procjeni troškova plaća, prijevoza, pomoći, nagrada i ostalo do kraja 2020. godine, povećan je planiran iznos na 3.100.000 kn za plaće, doprinosi na plaću povećani su sa 447.150 kn na 511.000 kn.

Oprema za čiju smo nabavu krajem 2019. godine dobili sredstva, nabavljena je tijekom 2020. godine, te je iskazana na kontima 32251 – sitni inventar – 11.500 kn, 32354 – licence – 1.000 kn.

Konto 42273 – oprema – planirani iznos od 24.950,92 umanjen je na iznos od 8.000 kn

Konto 42411 – knjige – planirani iznos od 43.000 kn povećan je na iznos od 96.000 kn (nabava udžbenika)

1. **JLS – Općina Stubičke Toplice**

Planirani iznos prihoda od 271.000 kn umanjen je na 247.700 kn

32119 – ostali rashodi službenih putovanja – planirani iznos od 20.000 kn umanjen je na 1.500 kn

32131 – seminari, savjetovanja – planirani iznos od 2.000 kn umanjen je na 0 kn

32219 – ostali materijali za potrebe redovnog poslovanja - planirani iznos od 90.000 kn umanjen je na iznos od 71.522,70 kn

32219 –ostali materijali za potrebe redovnog poslovanja – iznos od 71.522,70 kn umanjen je na 17.000 kn. Na ovom izvoru bili su planirani radni materijali za učenike, a koji su sada planirani na kontu 37229

32229 – ostali materijali i sirovine – planirani iznos od 30.000 kn umanjen je na 20.000 kn

32244 – ostali mat. i dijelovi za tek. i inv. održavanje – planirani iznos od 5.000 kn povećan je na 8.000 kn

32251 – sitni inventar – planirani iznos od 4.000 kn povećan je na 6.000 kn

32271 – službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – planirani iznos od 3.800 kn umanjen je na 2.500 kn

32329 – ostale usluge tek. i inv. održavanja – planirani iznos od 13.000 kn umanjen je na 2.000 kn

32354 – licence – planira je iznos od 500 kn

32372 – ugovori o djelu – planirani iznos od 3.000 kn uvećan je na 10.000 kn (e-tehničar)

32999 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja – planiran iznos od 10.000 kn umanjen je na 3.000 kn

37229 – ostale naknade iz proračuna u naravi – planirani iznos od 90.000 kn odnosi se na radne materijale za učenike

42273 – oprema – planirani iznos od 10.000 kn povećan je na 25.000 kn

42411 – knjige – planiran iznos od 36.000 kn umanjen je na 8.000 kn

1. **HZZ**

Planiran je iznos od 42.278,25 kn – stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

Sukladno predviđenim troškovima plaće i prijevoza zaposlene radnice u sklopu mjere pripravništva do isteka zaposlenja od godine dana, planirani iznos uvećan je na 95.000 kn.

Ovo obrazloženje prilaže se uz izvadak Plana proračuna iz e-riznice KZŽ.

 Odgovorna osoba:

 Brigitte Gmaz, mag.prim.educ.