

OSNOVNA ŠKOLA KONJŠČINA  
M. Gupca 6  
49282 KONJŠČINA  
Tel. 049-465-116  
Fax. 049-465-716

Broj RKDP: 16094  
MB škole: 03126811  
OIB škole: 41491060540  
Razina: 31  
Šifra djelatnosti: 8520  
Razdjel: 000

KLASA: 400-02/23-01/1  
URBROJ: 2140-67-23-5

U Konjščini, 28.12.2023.

### **OBRAZLOŽENJE III IZMJENE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

#### **Prema ekonomskoj klasifikaciji:**

#### **PRIHODI**

| <b>Vrsta prihoda</b>   | <b>PLAN ZA 2023.</b> | <b>II IZMJENA</b>   | <b>III IZMJENA</b>  | <b>POVEĆANJE / SMANJENJE</b> |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>  | <b>902.022,73</b>    | <b>1.001.153,43</b> | <b>1.007,828,80</b> | <b>6.675,37</b>              |
| <b>1. PRIHODI POSLOVANJA</b>   | <b>901.622,73</b>    | <b>1.000.753,43</b> | <b>1.007,428,80</b> | <b>6.675,37</b>              |
| a) <i>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)</i>                                  | 784.440,00           | 917.100,00          | 922.707,00          | 5.607,00                     |
| b) <i>Prihodi od imovine (64)</i>  | 10,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| c) <i>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65)</i> | 57.130,00            | 16.669,30           | 16.669,30           | 0,00                         |
| d) <i>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66)</i>                | 3.820,00             | 4.861,00            | 4.861,00            | 0,00                         |
| e) <i>Prihodi od nadležnih proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (67)</i>                      | 56.222,73            | 62.123,13           | 63.191,50           | 1.068,37                     |
| <b>2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE</b>  | <b>400,00</b>        | <b>400,00</b>       | <b>400,00</b>       | <b>0,00</b>                  |
| a) <i>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</i>  | 400,00               | 400,00              | 400,00              | 0,00                         |
| <b>3. REZULTAT POSLOVANJA</b>  | <b>2.990,00</b>      | <b>11.051,20</b>    | <b>11.051,20</b>    | <b>0,00</b>                  |
| a) <i>Višak prihoda poslovanja</i>   | 2.990,00             | 11.051,20           | 11.051,20           | 0,00                         |

## 1. PRIHODI POSLOVANJA

- a) *Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)* - do povećanja u odnosu na II izmjenu plana na ovom prihodu došlo je zbog doznake sredstava MZO-a za psihodijagnostička sredstva u radu psihologice, povećanje sredstava za isplatu neplaniranih pomoći u slučaju smrti te zbog zapošljavanja učiteljice na pola radnog vremena za nastavu hrvatskog jezika od 09/2023.godine (povećanje razrednih odjela).
- e) *Prihodi od nadležnih proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (67)* – planom raspodjele decentraliziranih sredstava školi je dodijeljeno manje sredstava nego što je planirano na temelju protekle godine pa je dio sredstava za pokriće troškova energenata (električne energije i plina) II izmjenom financijskog plana planirano iz izvornih sredstava osnivača KZZŽ. U prosincu je, nakon što je pristigao veći dio računa ustanovljeno da su i ta sredstva nedostatna pa je na tom izvoru zatraženo još sredstava koje je osnivač odobrio. To su uglavnom režijski troškovi za prosinac (uz električnu energiju i plin tu spadaju i voda, telefon, poštarina, najam fotokopirnog aparata, stručna literatura i sl.).

## RASHODI

| Vrsta rashoda   | PLAN ZA 2023.     | II IZMJENA          | III IZMJENA         | POVEĆANJE / SMANJENJE |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>UKUPNI RASHODI</b>   | <b>905.012,73</b> | <b>1.012.204,63</b> | <b>1.018.880,00</b> | <b>6.675,37</b>       |
| <b>1. RASHODI POSLOVANJA</b>  | <b>896.786,37</b> | <b>1.006.045,63</b> | <b>1.016.723,00</b> | <b>10.677,37</b>      |
| a) rashodi za zaposlene (31)  | 744.300,00        | 820.462,00          | 826.192,00          | 5.730,00              |
| b) materijalni rashodi (32)   | 139.378,18        | 172.501,63          | 177.517,75          | 5.016,12              |
| c) financijski rashodi (34)   | 828,19            | 767,00              | 698,25              | -68,75                |
| d) naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) | 12.280,00         | 11.690,00           | 11.690,00           | 0,00                  |
| e) Ostale tekuće donacije u naravi (38)                                       | 0,00              | 625,00              | 625,00              | 0,00                  |
| <b>2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>                             | <b>8.226,36</b>   | <b>6.159,00</b>     | <b>2.157,00</b>     | <b>-4.002,00</b>      |
| a) Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)                      | 8.226,36          | 6.159,00            | 2.157,00            | -4.002,00             |

## 1. RASHODI POSLOVANJA

- a) *Rashodi za zaposlene (31)* – planirano je povećanje u odnosu na II izmjenu financijskog plana radi isplate neplaniranih pomoći u slučaju smrti i zapošljavanje učiteljice hrvatskog jezika na pola radnog vremena zbog povećanja razrednih odjela u 09/2023.
- b) *Materijalni rashodi (32)* – III izmjenom je planirano povećanje nabavke sitnog inventara preraspodjelom što je vidljivo na smanjenju rashoda za nabavu dugotrajne imovine. Planiraju se nabaviti 3 grijalice za niže razrede radi nefunkcionalnog centralnog grijanja u jednom dijelu škole, čeka se rekonstrukcija, paneli za učionicu informatike, rezač papira i uredski stolac za tajništvo.
- c) *Financijski rashodi (34)* – III izmjenom je smanjen iznos ali ne u značajnijoj mjeri.

## 2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

- a) *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)* – III izmjenom je smanjen planirani iznos i preraspoređen na materijalne rashode jer je potrebno nabaviti gore naveden sitni inventar .

### Prema izvorima financiranja:

#### PRIHODI

| Vrsta prihoda  | PLAN ZA 2023.     | II IZMJENA          | III IZMJENA         | POVEĆANJE / SMANJENJE |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>  | <b>905.012,73</b> | <b>1.012.204,63</b> | <b>1.018.880,00</b> | <b>6..675,37</b>      |
| <i>Opći prihodi i primici – decentralizacija i izvorna - županijski proračun</i> | 56.222,73         | 62.123,13           | 63.191,50           | 1.068,37              |
| <i>Vlastiti prihodi</i>  | 2.030,00          | 2.030,00            | 2.030,00            | 0,00                  |
| <i>Prihodi za posebne namjene</i>  | 43.860,00         | 16.669,30           | 16.669,30           | 0,00                  |
| <i>Pomoći</i>  | 797.720,00        | 917.100,00          | 922.707,00          | 5.607,00              |
| <i>Donacije</i>  | 1.790,00          | 2.831,00            | 2.831,00            | 0,00                  |
| <i>Prodaja nefinancijske imovine</i>   | 400,00            | 400,00              | 400,00              | 0,00                  |
| <i>Preneseni višak/manjak</i>  | 2.990,00          | 11.051,20           | 11.051,20           | 0,00                  |

## RASHODI

| Vrsta rashoda  | PLAN ZA 2023.     | II IZMJENA          | III IZMJENA         | POVEĆANJE / SMANJENJE |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>UKUPNI RASHODI</b>  | <b>905.012,73</b> | <b>1.012.204,63</b> | <b>1.018.880,00</b> | <b>6.675,37</b>       |
| <i>Opći prihodi i primici – decentralizacija i izvorna - županijski proračun</i> | 56.222,73         | 67.232,63           | 68.301,00           | 1.068,37              |
| <i>Vlastiti prihodi</i>  | 2.030,00          | 3.419,86            | 3.419,00            | 0,00                  |
| <i>Prihodi za posebne namjene</i>  | 43.590,00         | 17.605,00           | 17.605,00           | 0,00                  |
| <i>Pomoći</i>  | 797.720,00        | 917.100,00          | 922.707,00          | 5.607,00              |
| <i>Donacije</i>  | 1.790,00          | 2.831,00            | 2.831,00            | 0,00                  |
| <i>Prodaja nefinancijske imovine</i>   | 3.660,00          | 4.016,14            | 4.016,14            | 0,00                  |

Opći prihodi i primici – izvorna sredstva KZŽ su povećana III izmjenom financijskog plana jer su sredstva decentralizacije smanjena i nedostatna su za materijalno financijske rashode škole.

Izvor Pomoći iz proračuna koji nije nadležan – ovi prihodi MZO-a povećani su radi nabave psihodijagnostičkih sredstava, isplate neplaniranih pomoći u slučaju smrti i zapošljavanje učiteljice hrvatskog jezika na pola radnog vremena zbog povećanja razrednih odjela u 09/2023.

***Sve prihodi po izvorima financiranja prate rashodi u istoj visini.***

Ravnatelj:

Zoran Vuger, mag. inf.

