PRIRODOSLOVNO-GRAFIČKA ŠKOLA

ZADAR

Park Vladimira Nazora 3

Klasa: 400-02/21-01/3

Ur. broj: 2198-01-63-21-01

Zadar: 20.09.2021. godine

**OBRAZLOŽENJE**

**Prijedloga izmjena i dopuna financijskog plana br. 1**

**za 2021. godinu**

1. ***Izvor financiranja 45***

Prema Prijedlogu izmjena i dopuna financijskog plana br. 1 za 2021. godinu na izvoru 45 Prirodoslovno-grafičkoj školi Zadar određen je limit od 631.438,42 kn.

Budući da su na pozicijama prijevoza zaposlenika te energije nastale uštede, sa istog se preraspodjeljuje iznos od 20.000,00 kn u svrhu nabave računalne i ostale opreme.

Na izvoru 45 izvršena je preraspodjela sredstava prema sljedećem:

*Smanjenjem pozicija:*

*u kn*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Konto*** | ***Naziv pozicije*** | ***Plan prije rebalansa 1*** | ***Rebalans 1*** | ***Smanjenje*** |
| *konto 32111* | *Službena putovanja* | *35.366,13* | *24.088,42* | *11.277,71* |
| *konto*  *32121* | *Naknade za prijevoz zaposlenika* | *116,000,00* | *96.000,00* | *20.000,00* |
| *konto 32251* | *Sitni inventar* | *19.000,00* | *17.000,00* | *2.000,00* |
| *konto*  *32311* | *Usluge telefona, pošte* | *15.000,00* | *14.000,00* | *1.000,00* |
| *konto*  *32359* | *Najamnine i zakupnine* | *47.000,00* | *35.000,00* | *12.000,00* |
| *konto*  *32379* | *Intelektualne usluge* | *10.000,00* | *8.000,00* | *2.000,00* |
| *konto*  *32931* | *Reprezentacija* | *15.000,00* | *14.000,00* | *1.000,00* |
| *konto 32999* | *Ostali nespomenuti rashod* | *13.000,00* | *12.000,00* | *1.000,00* |

*Povećanjem pozicija:*

*u kn*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Konto*** | ***Naziv pozicije*** | ***Plan prije rebalansa 1*** | ***Rebalans 1*** | ***Povećanje*** |
| *konto*  *32211* | *Uredski materijal* | *70.000,00* | *75.000,00* | *5.000,00* |
| *konto*  *32233* | *Plin* | *0,00* | *1.600,00* | *1.600,00* |
| *konto*  *32271* | *Službena, radna i zaštitna odjeća* | *3.500,00* | *4.000,00* | *500,00* |
| *konto*  *32321* | *Usluge tekućeg i investicijskog održavanja* | *18.000,00* | *28.000,00* | *10.000,00* |
| *konto*  *32341* | *Komunalne usluge* | *33.000,00* | *40.000,00* | *7.000,00* |
| *konto*  *32381* | *Računalne usluge* | *14.000,00* | *15.000,00* | *1.000,00* |
| *konto*  *32399* | *Ostale nespomenute usluge* | *12.000,00* | *15.000,00* | *3.000,00* |

Zbog situacije s COVID-om sredstva namijenjena službenim putovanjima koriste se znatno manje od planiranih, ali se u rebalansu br. 1 ostavlja određeni iznos koji bi trebao biti dostatan do kraja godine ukoliko se poboljša situacija i zaposlenici budu više odlazili na službena putovanja.

Iznos na komunalnim uslugama povećao se zbog novog ugovora o održavanju zelenih površina sa Nasadima.

Konto usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećava se radi potreba održavanja opreme škole.

Na kontu najamnine i zakupnine iznos se smanjuje zbog toga što učenici nisu imali tjelesni odgoj u dvorani za koju je planirano plaćanje najma.

1. ***Izvor financiranja 31***

S obzirom da su ostvareni vlastiti prihodi veći od prvotno planiranih 15.000,00 kn za 2021. godinu, rebalansom br. 1. plan za izvor 31 se povećava na iznos od 45.00,00 kn. Planiraju se rashodi prema sljedećem:

*Povećanjem pozicija:*

*u kn*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Konto*** | ***Naziv pozicije*** | ***Plan prije rebalansa 2*** | ***Rebalans 2*** | ***Povećanje*** |
| *konto 32931* | *Reprezentacija* | *1.000,00* | *4.000,00* | *3.000,00* |
| *konto*  *32999* | *Ostali nespomenuti rashod poslovanja* | *4.000,00* | *8.000,00* | *4.000,00* |
| *konto*  *42211* | *Računala i računalna oprema* | *4.000,00* | *10.000,00* | *6.000,00* |
| *konto*  *42219* | *Ostala uredska oprema* | *1.000,00* | *16.000,00* | *15.000,00* |
| *konto*  *32111* | *Službena putovanja* | *0,00* | *2.000,00* | *2.000,00* |

Iznos od 5.000,00 kn planira se kao rashod za materijal i sirovine utrošenih za realizaciju vlastitih usluga i proizvoda. Budući da je većina vlastitih prihoda od pružanja usluga ostvarena od najma prostora, ostali iznos raspoređuje se prema kontima prikazanim u prethodnoj tablici.

***Završne napomene:***

* Kako je na izvoru 45 planirana preraspodjela sredstava u iznosu od 20.000,00 kn sa prijevoza na opremu, iznos od 20.000,00 kn bit će naknadno prenesen odlukom Županije.

U skladu s prethodnim obrazloženjem molimo usvojiti Prijedlog izmjena financijskog plana br. 1. za 2021. godinu.

Ravnateljica:

Anamarija Ivković dipl.ing.