****

**Obrazloženje rebalansa financijskog plana za 2024. godinu**

Predlaže se rebalans financijskog plana prvenstveno iz razloga promjene rasta troškova plaća u 2024. godini. Stavke koje se planiraju mijenjati su označene žutom bojom u dostavljenim tablicama.

U nastavku se daje prikaz planiranih promjena iz svakog od izvora financiranja:

1. Prihodi od pomoći iz državnog proračuna

Tekuće pomoći iz državnog proračuna izmjenjene su sa 1.626.140 eur i sada iznose 1.850.000,00 eur prvenstveno zbog rasta troškova plaća od ožujka 2024. uslijed promjene koeficijenata radnih mjesta. U prosjeku su plaće zaposlenika porasle za 15%.

Također, promjene su nastale i zbog očekivano većih prihoda za školske marende te radne udžbenike.

Povećanja su na sljedećim pozicijama:

R1799 – kt 3111 plaća za redovan rad 1.300.000,00

R1800 – kt 3113 prekovremeni rad 15.000,00

R1801 – kt 3112 posebni uvjeti 8.000,00

R1803 – kt 3132 doprinosi za obvezno zo 235.000,00

R1877 - kt 3222 materijal i sirovine 122.360,00

R1822 - kt 3722 naknade građanima i kućanstvima u naravi 15.000,00

1. Prihodi od sufinanciranja

Prihodi od sufinanciranja cijene usluga povećani su za 1.000,00 eur za troškove uredskog materijala.

R1843 - kt 3221 uredski materijal 11.000,00

1. Opći prihodi i primici (gradska sredstva)

U općim prihodima i primicima dodana je vrsta troška intelektualne usluge - zbog isplate ugovora o djelu za Lidrano, dok je za isti iznos smanjena pozicija materijala i sirovina. Ukupni iznos općih prihoda i primitaka se nije mijenjao.

3222 - Materijal i sirovine 420,00

3237 - Intelektualne i osobne usluge - 180,00

1. Višak iz 2023.

Višak iz 2023. u iznosu od 16.704,97 eur raspoređen je u 3 izvora prema Odluci o raspodjeli rezultata.

Potrebno je izmjeniti rahode prema sljedećoj tablici:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **PRIHOD - IZVOR** | **TROŠAK - OPIS KONTA I NAMJENA** | **KONTO** | **IZNOS** |
| Tekuće pomoći iz državnog proračuna | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi - materijal za izradu ukrasa, za radionice i sl. | 3221 | 930,85 |
| Materijal i sirovine - namirnice povodom obljetnica škole | 3222 | 300,00 |
| Sitan inventar - mikseta za čajanke i radionice | 3225 | 861,50 |
| Zakupnine i najamnine - prostora | 3235 | 743,25 |
| Intelektualne i osobne usluge - ugovor o autorskom pravu | 3237 | 118,83 |
| Ostale usluge - animacija djece | 3239 | 50,00 |
| Reprezentacija - ugošćivanje povodom obljetnica škole | 3293 | 1.050,00 |
| Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - vrtne gredice i zemlja | 3299 | 1.100,00 |
| Tekuće donacije od trgovačkih društva | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - vrtne gredice i zemlja | 3299 | 800,00 |
| Prihodi od sufinanciranja cijene usluga | Uredska oprema i namještaj - Namještaj za školsku knjižnicu | 4221 | 10.750,54 |
| **SVEUKUPNO** |  |  | **16.704,97** |

Sastavila: Ravnatelj:

Marina Šverko, mag.oec. Ana Bačić, mag.prim.educ.