**OBRAZLOŽENJE II. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2024.**

**(proračunski korisnik)\_\_\_JU ŠPORTSKI OBJEKTI TROGIR\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

* **UVOD**
* Obrazlaže se djelokrug rada temeljem propisa i akata- poslovi i organizacijska struktura
* Daje se pregled financijskih sredstava po programima:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Naziv programa iz Proračuna | Tekući plan  2024. | II. Izmjena | Novi plan 2024. |
| Program 1203 Šport i tehnička kultura | 375.660,00 | 22.700,00 | 398.360,00 |
| Program 1604 Investicije u graditeljstvu | 321.500,00 | 129.000,00 | 450.500,00 |
| Program 1609 Upravljanje imovinom | 67.000,00 | 0 | 67.000,00 |
| **Ukupno:** | **764.160,00** | **151.700,00** | **915.860,00** |

* **OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

|  |
| --- |
| ***PROGRAM 1203 Šport i tehnička kultura*** |
| **Opis programa**:  Ovaj program pored obavljanja redovne djelatnosti ima za cilj unapređenje športa informiranjem i promidžbom, omogućava razvoj tehničke kulture djece i mladeži kao i osiguranjem normalno poslovanje zaposlenika radi obavljanja njihove redovne djelatnosti, što se postiže unapređenjem opreme, materijalnim rashodima, ulaganje u tekuće održavanje objekta. Zbog povećanja obima posla, zaposlen je još jedan djelatnik na poslovima održavanja. Ukupan broj zaposlenih je 10.  **PROGRAM 1604 Investicije u tijeku**  Ovim programom planirana je izgradnja dječjeg vrtića u Krtinama. Planirane su dvije pozicije: izgradnja igrališta i nabava uređaja i opreme za potrebe igrališta. |
| **Zakonske i druge pravne osnove programa**:  *(Navodi se postojeća zakonska osnova za provođenje programa. Ako se u srednjoročnom razdoblju očekuju promjene u ključnim strategijama, nacionalnim programima i/ili zakonodavnom okviru koje će doprinijeti unapređenju kvalitete javnih usluga ili dobara odnosno novim uslugama potrebno ih je navesti.)* |
| **Ciljevi provedbe programa za 2024.**  *Razvoj športa i rekreacije djece i mladeži* |

* **Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa**

Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Naziv aktivnosti | Tekući plan  2024. | II. Izmjena | Novi plan 2024. |
| Aktivnost A100007 Šport i tehnička kultura | 350.660,00 | 26.100,00 | 376.760,00 |
| Kapitalni projekt K100085 Nabava vozila | 25.000,00 | -3.400,00 | 21.600,00 |
| Kapitalni projekt K100096 Izgradnja dječjeg vrtića u Krtinama | 321.500,00 | 129.000,00 | 450.500,00 |
| Tekući projekt T100076 Održavanje imovine na korištenju | 67.000,00 | 0 | 67.000,00 |
| **Ukupno program:** | **764.160,00** | **151.700,00** | **915.860,00** |

* U nastavku se za svaku aktivnost/projekt daje obrazloženje i definiraju pokazatelji rezultata:

|  |
| --- |
| **Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:** |
| **Obrazloženje aktivnosti/projekta A100007 Redovna djelatnost**  U II..Izmjeni i dopuni financijskog plana promjene na izvorima financiranja su sljedeće:  **Izvor 1.1.** **Opći prihodi i primici**   * Zbog povećanog broja zaposlenih i 13-te plaće, povećani su računi unutar računa na 31 u iznosu od 32.100,00.   Račun 3111 Plaće redovan rad povećane su za 22.050,00  Račun 3121 Ostali rashodi za zaposlene povećani su za 5.500,00  Račun 3132 Doprinos za zdrastvo povećan je za 4.550,00   * Račun 32 Materijalni rashodi smanjeni su za 1.400,00.   Račun 3212 Naknada za prijevoz zaposlenih povećan je za 950,00 zbog povećanog broja zaposlenih i 13-te plaće.  Račun 3223 Energija-gorivo povećan je za 2.100,00 zbog 13-tog troška i razlike u izvršenju rashoda na toj poziciji.  Račun 3232 Tekuće održavanje smanjen je za 4.450,00 sukladno procjenama za izvršenje po tom računu.  Račun 4227 Oprema manji je za 4.600,00. sukladno procjeni za izvršenje tog računa.   * Račun 4231 Nabava novog vozila, Kapitalni projekt K100085, smanjen je za 3.400,00 jer je vozilo nabavljeno za 21.600,00.   **Izvor 3.2.** **Vlastiti prihodi**  Promjene unutar vlastitih prihoda očituju se na sljedećim računima:  Račun 3211 Službena putovanja smanjuje se za 1.000,00  Račun 3213 Stručno usavršavanje smanjuje se za 1.000,00  Račun 3225 Sitan inventar smanjuje se za 1.400,00  Račun 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja smanjuju se za 1.160,00  Gore navedeni računi smanjeni su u korist dalje navedenih računa.  Račun 3231 Telefon, pošta povećani su za 200,00  Račun 3232 Tekuće održavanje povećava se za 2.750,00 zbog povećane potrebe za tim uslugama  Račun 3237 Intelektualne usluge povećan je za 450,00 zbog isplate u mjesecu siječnju za usluge knjigovodstva.  Račun 3291 Naknada za upravno vijeće povećava se za 160,00 zbog povećanja neto naknade.  Račun 3292 Premije osiguranja povećan je za 1.000,00 zbog troška osiguranja novo kupljenog auta.  **Obrazloženje Kapitalni projekt K100096 Izgradnja dječjeg vrtića u Krtinama**  **Izvor 1.1. Opći prihodi i primici**  Zbog povećanja troškova, povećali su se računi unutar tog projekta.  Račun 4212 Izgradnja dječjeg vrtića povećava se za 110.000,00  Račun 4227 Oprema povećava se za 19.000,00 |
|

**Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj  rezultata | Definicija pokazatelja | Jedinica | Polazna vrijednost 2023. | Ciljana vrijednost  2024. |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

Ravnatelj

Dubravko Škokić