

**Centar za odgoj i obrazovanje Čakovec**

Ivana plemenitog Zajca 26, 40000 Čakovec

MB: 03110141, OIB: 36128164609, RKP: 13764

Razina: 31 (proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu

funkcija koje se decentraliziraju)

Šifra djelatnosti: 85.20 (Osnovno obrazovanje)

Razdjel: 000 (nema razdjela)

Šifra općine: 60 (Županija: Međimurska, Grad/općina: Čakovec)

20.12.2021.

Klasa: 400-02/21-01/01

Ur.broj: 2109-51-01-21-02

**Obrazloženje prenamjene plana primitaka i izdataka za 2021. godinu**

- Izvori financiranja:
- Ministarstvo fin. – Proračun – primjena Kolektivnog ugovora, Odluke o krit. za financiranje povećanih troškova prehrane, posebnih nastavnih sredstava i pomagala, te sufinanciranje prehrane
  - Lokalna samouprava Grad: materijalni, nabavka opreme
  - Donacije od raznih subjekata, humanitarna akcije
  - ŠŠUK „Lavići“: dobiva dotacije od Grada
  - Općine, Gradovi: sufinanciranje prehrane, ljetovanja, terenske nastave
  - Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike MDOMSP (trenutno 22 osobe u grupi PDB)
  - Agencija za odgoj i obrazovanje
  - Učenička zadruga „Fijolica“
  - HZZ
  - Projekt pomoćnika u nastavi
  - Projekt „I ja mogu“
  - Projekt „Školska shema“

**Prenamjena – rebalans prihoda i primitaka za 2021.**

- na podskupini 639 - ostvareni su programi „Plivaj i uživaj“ i „Razmaknute igre“, te se planira „Psihologijska abeceda“ (opći prihodi i primici 001)
- na podskupini 671 – veći iznos sredstva za materijalne troškova škola iz decentraliziranih funkcija, dok su za narednu 2021./2022. školsku godinu osigurana sredstva za PUN te dolazi do znatnijeg povećanja jer pomoćnici uopće nisu bili planirani u prošlogodišnjim projekcijama za 2021. od rujna nadalje (opći prihodi i primici 001)
- na podskupini 661 – manja potražnja za učeničkim radovima, te nije bilo narudžbe za izradu „Oskara znanja“ (vlastiti prihodi 031)
- na podskupini 652 - uslijed izvanredne situacije nije bilo troškova terenske nastave, te nije bilo izdataka za ulaznice za bazen (prihodi za posebne namjene 043)
- povećanje na podskupini 633, 638 – novi PUN od rujna 2021. za školsku godinu 2021./2022. (pomoći 052, 051)

- povećanje na podskupini 636 – nabava udžbenika za školsku godinu 2021./2022. (pomoći 052)

- na podskupini 638 – projekt „I ja mogu“ završna faza (pomoći 051)
- na podskupini 663 – planirano manje donacija uslijed COVID-19 (donacije 061)
- na podskupini 92 – planirano je pokrivanje tekućih rashoda prenesenim viškovima iz 2020. godine (031, 043, 052, 061)

### **Prenamjena – rebalans rashoda i izdataka za 2021.**

- rashodovna strana ima slijedeća odstupanja:

- na 321 troškovi službenih putovanja smanjeni zbog pandemije COVID19 (Program 1024-decentralizirane funkcije 001)

- na 322 povećani troškovi rashoda higijenskih potrepština uslijed COVID19 (Program 1024-decentralizirane funkcije 001)

- na 323 povećani troškovi usluga održavanja vozila, postrojenja, opreme (Program 1024-decentralizirane funkcije 001)

- na 329 smanjenje iznosa troškova ostalih pristojbi i naknada – nije bilo izmjene Statuta u 2021. - (Program 1024-decentralizirane funkcije 001)

- na 343 – uslijed manjeg obujma inozemnih plaćanja, ino trošak banke manji (Program 1024-decentralizirane funkcije 001)

- na 311 više uplaćeno od planiranog za pokrivanje rashoda plaće za PSP (Produženi boravak - 001)

- na 312 troškovi regresa i božićnice povećani za 500 kn (Produženi boravak - 001)

- na 322 troškovi programa „Dječji forum“ (Programi školstva-opći prohodi 011)

- na 323 sufinanciranje organiziranog prilagođenog prijevoza učenika 01-06/2021 (Programi školstva-opći prohodi 011)

- na 329 programi „Plivaj i uživaj“, „Razmaknute igre“ i „Psihologijska abeceda“ - prema prijavi na javni poziv Grada Čakovca (Programi školstva-opći prohodi 011)

- na 372 troškovi drugih odgojno obrazovnih materija za školsku godinu 2021./2022. prema Odluci Osnivača - (Programi školstva-opći prohodi 011)

- smanjeni rashodi na podskupinama 321, 322 uslijed manje potražnje/prodaje učeničkih radova u 2021., te povećanje na 423 za pokrivanje dijela nabave službenog osobnog vozila - (Programi školstva –Vlastiti prihodi - 031)

- smanjeni rashodi iz namjenskih prihoda uslijed pandemije COVID19 na podskupinama 323, 343 - (Programi školstva –Prihodi za posebne namjene - 043)

- na 322 –dio planiranih troškova rashoda za energente, potrošnog materijala i higijenskih potrepština pokriven iz sredstava za materijalne troškove decentraliziranih funkcija (Programi školstva-pomoći 052)

- na 329 – povećanje za pravomoćne presude za sporove zbog neisplate MZO po povoljnijoj osnovici za razdoblje od prosinca 2015. do siječnja 2017. godine (Programi školstva-pomoći 052)

- na 343 – povećanje za pravomoćne presude i veće troškove rehabilitacijskog ljetovanja od planiranog (Programi školstva-pomoći 052)

- na 422 – nabava prijenosnih računala za snimanje i neurofeedback program, te ostale opreme prema potrebama (Programi školstva-pomoći 052)

- na 423 – nabava novog službenog osobnog vozila zbog dotrajalosti starog; planirana je nabava krajem 2020., no uslijed promjena u poslovanju zbog COVID-19 pandemije prolongirana je na 2021.; procijenjena vrijednost vozila je 175.000 s PDV-om te je odbor Centra dao Suglasnost na pokretanje postupak jednostavne nabave, te Osnivač 18.1.2021.

- na 424 – nabava udžbenika za novu školsku godinu uz redovnu stručnu literaturu i lektiru (Programi školstva-pomoći 052)

- 321, 323, 422 – sufinanciranje rehabilitacijskog ljetovanja, 50. godišnjice Centra, te ostale neplanirane tekuće donacije (Programi školstva-Donacije – 061)

- povećanje na podskupinama 311, 312, 313, 321 – novi PUN od rujna 2021. za školsku godinu 2021./2022. (Projekt pomoćnici u nastavi 2020./2021., 2021./2022.-011, 051, 052)

- smanjenje na podskupinama 321 – nije bilo troškova službenog putovanja, te je isplaćen manji iznos naknada za prijevoz na posao uslijed COVID19 (Projekt pomoćnici u nastavi 2020./2021.-011, 051, 052)

- projekt „I ja mogu“ završna faza (Projekt „I ja mogu“ - 051)

#### Napomena:

- plan prenamjene prihoda i rashoda izrađen je temeljem podataka iz, COP-a, Mipseda7, temeljnog kolektivnog ugovora, ugovora za plaće i materijalnih prava djelatnika u osnovnoj školi, Odluci o kriterijima za financiranje povećanih troškova prijevoza, posebnih nastavnih sredstava i pomagala, te sufinanciranje prehrane učenika s teškoćama u razvoju u OŠ koja je na snazi; temeljem tih podataka, i ostalih pokazatelja od 1. – 9. mjeseca 2021. godine, sastavljen je ovaj, novi plan za 2021.

- svi rashodi su raspoređeni prema raspoloživim sredstvima, i moguće je odstupanje uslijed drugačije organizacije poslovanja uzrokovane pandemijom COVID19, u slučaju prodaje učeničkih radova krajem kalendarske godine, naplate već prodanih ili nekih drugih neplaniranih dotacija, nemogućnosti MZO, MRMS da doznači sva tražena sredstva do kraja kalendarske godine, drugih neplaniranih troškova, neplaniranih donacija, te nabave ostale opreme prema tekućim potrebama, a sve zbog poboljšanja kvalitete poslovanja Centra i pružanja boljih usluga polaznicima

- u prilogu ovog izvješća su tabele: Opći dio Rebalansa financijskog plana, Rebalans plana prihoda i primitaka, te tabela Rebalans plana rashoda i izdataka

- u posljednje dvije su podaci razvrstani prema izvorima financiranja, ekonomskoj klasifikaciji, te prema svojim programima
- prihodi i rashodi za 2021. se planiraju i donose na 3 razini, dok su na zahtjev Osnivača razrađeni na 4 razini i uneseni u njihovu online aplikaciju (Konplast) početkom mjeseca listopada 2021., te su kao takvi informativnog karaktera
- svaku stranicu izvještaja svojim potpisom i pečatom Centra odobravaju predsjednik školskog odbora, te ravnatelj

#### Ukupni rezime

Ukupni prihodi: 15.944.644 kuna (s uključenim prenesenim sredstvima)

Ukupni prihodi: 15.869.772 kuna (bez prenesenih sredstva)

Ukupno rashodi: 15.944.644 kuna

Povećanje iznosi 603.082 kuna (s uključenim prenesenim sredstvima). Od toga su pomoći 453.672 kn (264.711 - izvor 052, 188.961 - izvor 051), opći prihodi 152.216 kn (izvor 011), povećanje donacija za 29.230 kn (izvor 061), te smanjenje prihoda za posebne namjene za – 18.540 kn izvor 043) i vlastitih prihoda za -16.496 kn (izvor 031).

Prihodi i rashodi za Proračun Grada Čakovca od 2020. uključuju i plaće MZO (pomoći).

Izradio: Miroslav Hajdinjak

Ravnatelj: Dragica Benčik, dipl.def.