

**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)

13.12.2019.

Klasa: 400-02/19-01/01

Ur.broj: 2109-51-01-19-03

**Obrazloženje prenamjene plana primitaka i izdataka za 2019. 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 za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku – MDOMSP (trenutno 24 osoba 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 2019.**

- na podskupini 671 zbog povećanja financiranja materijalnih i financijskih rashoda škola temeljem izmjene Odluke o financiranju decentraliziranih funkcija za 2019., novih pomoćnika, te uplata duga u 2019. za isplaćene plaće u 2018., rastu prihodi za 14.029 kn (opći prihodi i primici 001) – **za Proračun Grada Čakovca**

- na podskupini 652 zbog provođenja projekta „I ja mogu“ smanjeni su izdaci ulaznica za bazen i ostalih rashoda, te samim time smanjeni i prihodi za 24.100 kn (prihodi za posebne namjene 043) – **za Proračun Grada Čakovca**

- povećanje na podskupini 633, 638 zbog povećanja broja pomoćnika u nastavi, te novog načina knjiženja od rujna 2019., te na 636 zbog povećanja rashoda za plaću, usluge organiziranog prilagođenog prijevoza učenika s teškoćama, te ostalih rashoda... u iznosu od 453.441 kn (pomoći 051, 052) – Odluke MZO za 2019., upute za knjiženje – **za Proračun Grada Čakovca**

- manje neplaniranih kapitalnih, tekućih donacija na 663 za 370,00 kn (donacije 061) –  
**za Proračun Grada Čakovca**

### **Prenamjena – rebalans rashoda i izdataka za 2019.**

- rashodovna strana ima slijedeća odstupanja:

- na 323 povećani troškovi usluga održavanja mrežnih instalacija uvođenjem usluge e-Škole, te troškovi održavanja vozila (Program 1024-decentralizirane funkcije 001) – **za Proračun Grada Čakovca**

- na 329 smanjenje iznosa troškova ostalih pristojbi i naknada – manje troškovi izmjene Statuta - (Program 1024-decentralizirane funkcije 001) – **za Proračun Grada Čakovca**

- na 329 iznos programa „Plivaj i uživaj 2019“ je prebačen iz programa Nadstandard (011) na Programe školstva u istom iznosu - (Programi školstva-opći prohodi 011) – **za Proračun Grada Čakovca**

- smanjeni rashodi iz namjenskih prihoda zbog manje nabave potrošnog, ostalog materijala (podskupina 322), usluga prijevoza na terensku nastavu u 2019. je manja od prethodno planiranog (podskupina 323), te manji izdaci za odlazak polaznika na bazene zbog pokrivanja iz drugog izvora financiranja u 2018. (podskupina 343) - (Prihodi za posebne namjene - 043)– **za Proračun Grada Čakovca**

- na 322 – povećani troškovi nabave namirnica za školsku kuhinju (Programi školstva-pomoći 052)– **za Proračun Grada Čakovca**

- na 323 – usluga organiziranog prilagođenog prijevoza učenika s teškoćama povećana za 2019./2020. godinu (Programi školstva-pomoći 052)– **za Proračun Grada Čakovca**

- na 329 – smanjenje ostalih nespomenutih rashoda (Programi školstva-pomoći 052)– **za Proračun Grada Čakovca**

- na 343 – smanjeni troškovi odlaska na bazen pokriveni iz drugog izvora financiranja u 2018. (Programi školstva-pomoći 052)– **za Proračun Grada Čakovca**

- na 372 – Odlukom o sufinanciranju prijevoza povećana naknada za prijevoz polaznika vlastitim vozilom (Programi školstva-pomoći 052)– **za Proračun Grada Čakovca**

- na 422 – nabavljeno više opreme prema tekućim potrebama (Programi školstva-pomoći 052)– **za Proračun Grada Čakovca**

- na 424 – nabava udžbenika i knjiga za lektiru – Odluka MZO 2019. (Programi školstva-pomoći 052)– **za Proračun Grada Čakovca**

- povećani troškovi dnevnica iz donacije za potrebe rehabilitacijskog ljetovanja (podskupina 321), smanjeni troškovi potrošnog materijala (podskupina 322), manji izdaci za ostale rashode (podskupina 329), te nabave opreme iz humanitarne akcije za poboljšanje uvjeta školovanja polaznika u Centru za odgoj i obrazovanje Čakovec (podskupina 422) - (Donacije - 061)– **za Proračun Grada Čakovca**

- smanjenje na podskupinama 311, 313, 321 jer ulaze samo tri mjeseca na već proknjiženih sedam mjeseci, te razdvajanje izvora financiranja prema uputama za knjiženje na 051, 052 - (Projekt pomoćnici u nastavi 2019./2020. – 011-15%, + 85% (od tih 85% je 051=85%, 052=15%)) – **za Proračun Grada Čakovca**

- povećanje za podmiren dug iz 2018. za isplaćene plaće 1 pomoćnika u nastavi na podskupinama 311, 312, 313 (Nadstandard 011) – **za Proračun Grada Čakovca**

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. – 10. mjeseca 2019. godine, sastavljen je ovaj, novi plan za 2019.

- svi rashodi su raspoređeni prema raspoloživim sredstvima, i moguće je djelomično odstupanje u slučaju prodaje učeničkih radova krajem kalendarske godine, naplate već prodanih ili nekih drugih neplaniranih dotacija, nemogućnosti MZO da doznači sva tražena sredstva do kraja kalendarske godine, drugih neplaniranih troškova, neplaniranih donacija, te nabave ostale opreme prema tekućim potrebama a sve zbog poboljšanje 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 2019. se planiraju i donose na 3 razini, dok su na zahtjev Osnivača razrađeni na 4 razini i kao takvi su informativnog karaktera

- svaku stranicu izvještaja svojim potpisom i pečatom Centra odobravaju predsjednik školskog odbora, te ravnatelj

Ukupni rezime

Ukupni prihodi: 14.444.673 kuna (s uključenim prenesenim sredstvima) **(za Proračun Grada Čakovca 4.195.793 kn)**

Ukupni prihodi: 14.593.539 kuna (bez prenesenih sredstva) **(za Proračun Grada Čakovca 4.344.659 kn)**

Ukupno rashodi: 14.444.673 kuna **(za Proračun Grada Čakovca 4.195.793 kn)**

Povećanje iznosi 443.000 kuna (s uključenim prenesenim sredstvima) **(za Proračun Grada Čakovca povećanje 142.618 kn)**. Od toga su pomoći 453.441 **(153.059)**, opći prihodi **14.029 kn**, smanjenje donacija za **370 kn**, te smanjenje prihoda za posebne namjene za **24.100 kn**.

**Prihodi i rashodi za Proračun Grada Čakovca ne uključuju plaće MZO (pomoći). Unose su u gradsku aplikaciju Konplast.**

Izradio: Miroslav Hajdinjak

Ravnatelj: Dragica Benčik, dipl.def.