

**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)

23.12.2020.

Klasa: 400-02/20-01/01

Ur.broj: 2109-51-01-20-03

**Obrazloženje prenamjene plana primitaka i izdataka za 2020. 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 / Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike 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 2020.**

- na podskupini 639 - uslijed situacije uzrokovane pandemijom COVID 19 nije ostvaren program „Plivaj i uživaj“ (opći prihodi i primici 001)
- na podskupini 641 – manje kamata na depozite po viđenju (vlastiti prihodi 031)
- 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 636 – dodatkom TKU i sporazumom GKU povećani rashodi plaća novom osnovicom i koeficijentima (pomoći 052)
- na podskupini 638 – projekt „I ja mogu“ je privremeno stopiran za razdoblje od 1.9.2020.-31.12.2020. zbog situacije uzrokovane pandemijom te dolazi do smanjenja; također nema prijenosa opreme neprofitnom partneru na podskupini 663 (pomoći 051)

- na podskupini 663 – neplanirana donacija didaktičkih pomagala ADOS-2 (Opservacijski protokol za dijagnostiku autizma, drugo izdanje) i SHOEBOX TASKS veće vrijednosti (donacije 061)

### **Prenamjena – rebalans rashoda i izdataka za 2020.**

- 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 (Program 1024-decentralizirane funkcije 001)

- na 329 smanjenje iznosa troškova ostalih pristojbi i naknada – manji troškovi izmjene Statuta u 2020. - (Program 1024-decentralizirane funkcije 001)

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

- na 312 troškovi regresa i božićnice dodatkom TKU povećani sa 1.250 na 1.500 kn (Produženi boravak - 001)

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

- na 329 program „Plivaj i uživaj 2020“ nije ostvaren zbog COVID19 - (Programi školstva-opći prohodi 011)

- na 372 troškovi drugih odgojno obrazovnih materija za školsku godinu 2020./2021 prema Odluci Osnivača - (Programi školstva-opći prohodi 011)

- smanjeni rashodi na podskupinama 321, 322, 323, 329 uslijed manje potražnje/prodaje učeničkih radova u 2020., te povećanje na 381 za donaciju UERMŽ za sufinanciranje godišnje sjednice u prostorijama Centra, te na dvije podskupine 311, i na 423 za pokrivanje dijela nabave službenog osobnog vozila (dodano zbog usklađenja viškova iz prethodne godine na zahtjev Osnivača) - (Programi školstva –Vlastiti prihodi - 031)

- smanjeni rashodi iz namjenskih prihoda uslijed pandemije COVID19 na podskupinama 321, 322, 323, 329, 343 te povećanje na 311 koje je dodano zbog usklađenja viškova iz prethodne godine na zahtjev Osnivača - (Programi školstva –Prihodi za posebne namjene - 043)

- na 312 – troškovi regresa i božićnice dodatkom TKU povećani sa 1.250 na 1.500 kn, te iznos, dar prigodom dana Sv. Nikole sa 500 na 600 kn, kao i iznos prilikom odlaska u mirovinu (Programi školstva-pomoći 052)

- na 321 – smanjeni troškovi službenih putovanja, te naknade za prijevoz na posao uslijed COVID19 (Programi školstva-pomoći 052)

- na 322 – povećani troškovi rashoda higijenskih potrepština uslijed COVID19, te nabave potrošnog materijala, nastavnih sredstava i pomagala prema Odlukama MZO za uplate izvršene krajem prosinca 2019., a sa rokom izvršenja u 2020. godini (Programi školstva-pomoći 052)

- na 329 – poslodavcima koji ne zapošljavaju dovoljan broj invalida umanjena je obvezna stopa od 1.4.2020., te zapošljavanjem osobe s invaliditetom u Centru smanjen sveukupan iznos mjesečne novčane naknade za uplatu u proračun (Programi školstva-pomoći 052)

- na 343 – troškovi rehabilitacijskog ljetovanja (Programi školstva-pomoći 052)

- na 372 – veći broj polaznika, te novi polaznici za sufinanciranje naknade za prijevoz vlastitim vozilom (Programi školstva-pomoći 052)

- na 422 – nabava nastavnih sredstava i pomagala prema Odlukama MZO za uplate izvršene krajem prosinca 2019., a sa rokom izvršenja u 2020. godini (Programi školstva-pomoći 052)

- na 423 – nabava službenog osobnog vozila zbog dotrajalosti starog (dodano zbog usklađenja viškova iz prethodne godine na zahtjev Osnivača) (Programi školstva-pomoći 052)

- 322, 323, 329 – smanjenje zbog neplaniranih tekući donacija, te povećanje na podskupini 311 (dodano zbog usklađenja viškova iz prethodne godine na zahtjev Osnivača), dok je na 422 neplanirana donacija didaktičkih pomagala ADOS-2 (Opservacijski protokol za dijagnostiku autizma, drugo izdanje) i SHOEBOX TASKS veće vrijednosti (Programi školstva-Donacije – 061)

- povećanje na podskupinama 312 – povećan iznos regresa i božićnica za pomoćnike u nastavi (Projekt pomoćnici u nastavi 2019./2020., 2020./2021.-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“ je privremeno stopiran za razdoblje od 1.9.2020.-31.12.2020. zbog situacije uzrokovane pandemijom te je došlo do odstupanja od planskih podataka (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 2020. godine, sastavljen je ovaj, novi plan za 2020.

- 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 2020. se planiraju i donose na 3 razini, dok su na zahtjev Osnivača razrađeni na 4 razini i uneseni u njihovu online aplikaciju (Konplast) sredinom mjeseca listopada 2020., te su kao takvi informativnog karaktera

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

#### Ukupni rezime

Ukupni prihodi: 15.796.555 kuna (s uključenim prenesenim sredstvima)

Ukupni prihodi: 15.382.034kuna (bez prenesenih sredstva)

Ukupno rashodi: 15.796.555 kuna

Povećanje iznosi 824.812 kuna (s uključenim prenesenim sredstvima). Od toga su pomoći 806.357 kn (866.619 - izvor 052, -60.261,95 - izvor 051), opći prihodi 23.567 kn (izvor 011), povećanje donacija za 53.414 kn (izvor 061), te smanjenje prihoda za posebne namjene za - 36.067 kn (izvor 043) i vlastitih prihoda za -22.459 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.