**CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE**

**TOMISLAV ŠPOLJAR**

**JURJA KRIŽANIĆA 33**

**VARAŽDIN**

KLASA:401-05/23-01/11

URBROJ:2186-40-01-23-1

Varaždin, 19.7.2023.

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**CENTRA ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE TOMISLAV ŠPOLJAR ZA RAZDOBLJE**

**OD 01. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023. GODINE**

**Varaždin, srpanj 2023.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Na temelju Zakona o proračunu (NN 144/21), i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13,102/17,1/20,147/20,144/21) Centar Tomislav Špoljar podnosi Školskom odboru: | | | | | | | | | | |
|  |
|  |
|  | | | | | | | | | | |  |
| **IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE TOMISLAV ŠPOLJAR  ZA RAZDOBLJE 1. SIJEČNJA - 30. LIPNJA 2023. GODINE** | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **I. OPĆI DIO** | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** |  |  |
|  |  |  |  |  | **Ostvarenje 2022. (1)** | **Izvorni plan 2023. (2)** | **Tekući plan 2023.** | **Ostvarenje (3)** | **Ind. (4) (3/1)** | **Ind. (5) (3/2)** |  |
| **PRIHODI UKUPNO** | | | | | **925.499,98** | **1.938.475,00** | **1.938.475,00** | **974.742,75** | **105,32** | **50,28** |  |
| **PRIHODI POSLOVANJA** | | | | | **913.364,52** | **1.935.345,00** | **1.935.345,00** | **974.718,86** | **106,72** | **50,36** |  |
| **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | **12.135,46** | **3.130,00** | **3.130,00** | **23,89** | **0,20** | **0,76** |  |
| **RASHODI UKUPNO** | |  |  |  | **930.183,05** | **1.952.767,00** | **1.952.767,00** | **967.686,01** | **104,03** | **49,55** |  |
| **RASHODI POSLOVANJA** | | | | | **921.112** | **1.943.642,00** | **1.943.642,00** | **962.942,29** | **104,54** | **49,54** |  |
| **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | **9.070,95** | **9.125,00** | **9.125,00** | **4.743,72** | **52,29** | **51,99** |  |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | | | | | **-4.683,07** | **-14.292,00** | **-14.292,00** | **7.056,74** | **150,69** | **-49,37** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **Ostvarenje 2022. (1)** | **Izvorni plan 2023. (2)** | **Tekući plan 2023.** | **Ostvarenje (3)** | **Ind. (4) (3/1)** | **Ind. (5) (3/2)** |  |
| **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | | | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |  |
| **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | | | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |  |
| **NETO FINANCIRANJE** | | | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 1.1.2023. do 30.6.2023. | PRIHODI PO IZVORIMA | | | | | |
| **Oznaka** | **Ostvarenje preth. god. (1)** | **Izvorni plan (2.)** | **Tekući plan (3.)** | **Ostvarenje (4.)** | **Indeks 4./1. (5.)** | **Indeks 4./2. (6.)** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **924.777,15** | **1.938.475,00** | **1.938.457,00** | **974.742,75** | **105,40** |  |
| Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 98.635,84 | 170.615,00 | 170.615,00 | 101.272,70 | 102,67 | 59,36 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 23.270,98 | 62.813,00 | 62.813,00 | 39.320,14 | 168,97 | 62,60 |
| Izvor: 12 Decentralizacija školstvo | 37.003,54 | 29.772,00 | 29.772,00 | 14.416,48 | 56,33 | 48,42 |
| Izvor: 14 Sredstva iz EU za projekte | 38.361,32 | 78.030,00 | 78.030,00 | 47.536,08 | 123,92 | 60,92 |
| Izvor: 1433 Projekt SPAS V | 8.078,17 |  |  |  |  |  |
| Izvor: 1434 Projekt PONOS II | 30.283,15 |  |  |  |  |  |
| Izvor: 1435 projekt SPAS VI |  | 11.900,00 | 11.900,00 | 9.154,31 |  | 76,93 |
| Izvor: 1436 Projekt PONOS III |  | 44.100,00 | 44.100,00 | 38.381,77 |  | 87,03 |
| Izvor: 1439 Projekt PONOS IV |  | 22.030,00 | 22.030,00 |  |  |  |
| Izvor: 7 VLASTITI PRIHODI | 33.158,34 | 119.810,00 | 119.810,00 | 45.366,78 | 136,82 | 37,87 |
| Izvor: 71 Vlastiti prihodi | 1.095,63 | 5.700,00 | 5.700,00 | 2.990,80 | 272,97 | 52,47 |
| Izvor: 72 Ostali prihodi | 3.951,17 | 13.550,00 | 13.550,00 | 1.716,08 | 43,43 | 12,66 |
| Izvor: 73 Ostali prihodi za CTŠ | 28.111,54 | 100.560,00 | 100.560,00 | 40.659,90 | 144,63 | 40,43 |
| Izvor: 2 POMOĆI | 791.991,53 | 1.646.587,00 | 1.646.587,00 | 824.786,04 | 104,14 | 50,09 |
| Izvor: 21 Pomoći iz državnog proračuna | 791.991,53 | 1.646.587,00 | 1.646.587,00 | 824.786,04 | 104,14 | 50,09 |
| Izvor: 22 Pomoći iz županijskog proračuna |  |  |  |  |  |  |
| Izvor: 3 DONACIJE | 991,44 | 1.463,00 | 1.463,00 | 3.317,23 | 334,59 | 226,74 |
| Izvor: 301 Donacije | 991,44 | 1.463,00 | 1.463,00 | 3.317,23 | 334,59 | 226,74 |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | 722,83 |  |  |  |  |  |
| Izvor: 72 ostali prihodi | 722,83 |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | **925.499,98** | **1.938.475,00** | **1.938.475,00** | **974.742,75** | **105,32** | 50,28 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 1.1.2023. do 30.6.2023. | RASHODI PO IZVORIMA | | | | | |
| **Oznaka** | **Ostvarenje preth. god. (1)** | **Izvorni plan (2.)** | **Tekući plan (3.)** | **Ostvarenje (4.)** | **Indeks 4./1. (5.)** | **Indeks 4./2. (6.)** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **921.112,10** | **1.943.642,00** | **1.943.642,00** | **962.942,29** | **104,54** | **49,54** |
| Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 88.899,78 | 170.615,00 | 170.615,00 | 90.793,29 | 102,13 | 53,21 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 23.585,92 | 62.813,00 | 62.813,00 | 28.633,05 | 131,4 | 45,58 |
| Izvor: 12 Decentralizacija školstvo | 24.889,46 | 29.772,00 | 29.772,00 | 15.627,35 | 62,79 | 52,49 |
| Izvor: 14 sredstva iz EU za projekte | 40.424,40 | 78.030,00 | 78.030,00 | 46.532,89 | 115,11 | 59,63 |
| Izvor: 1433 Projekt SPAS V | 7.861,17 |  |  |  |  |  |
| Izvor: 1434 Projekt PONOS II | 32.563,23 |  |  |  |  |  |
| Izvor: 1435 Projekt SPAS VI |  | 11.900,00 | 11.900,00 | 8.667,29 |  | 72,83 |
| Izvor: 1436 Projekt PONOS III |  | 44.100,00 | 44.100,00 | 37.865,60 |  | 85,86 |
| Izvor: 1439 Projekt PONOS IV |  | 22.030,00 | 22.030,00 |  |  |  |
| Izvor: 7 VLASTITI PRIHODI | 37.150,84 | 122.907,00 | 122.907,00 | 43.193,89 | 116,27 | 35,14 |
| Izvor: 71 Vlastiti prihodi | 234,03 | 4.700,00 | 4.700,00 | 258,25 | 110,35 | 5,49 |
| Izvor: 72 Ostali prihodi | 13.385,58 | 17.647,00 | 17.647,00 | 7.765,13 | 58,01 | 44 |
| Izvor: 73 Ostali prihodi za CTŠ | 23.531,23 | 100.560,00 | 100.560,00 | 35.170,51 | 149,46 | 34,97 |
| Izvor: 2 POMOĆI | 794.955,30 | 1.646.657,00 | 1.646.657,00 | 827.798,43 | 104,13 | 50,27 |
| Izvor: 21 Pomoći iz državnog proračuna | 794.955,30 | 1.643.457,00 | 1.643.457,00 | 825.429,94 | 103,83 | 50,22 |
| Izvor: 22 Pomoći iz županijskog proračuna |  |  |  |  |  |  |
| Izvor: višak prihoda - pomoći žp |  | 3.200,00 | 3.200,00 | 2.368,49 |  | 74,01 |
| Izvor: 3 DONACIJE | 106,18 | 3.463,00 | 3.463,00 | 1.156,68 | 1089,36 | 33,4 |
| Izvor: 301 Donacije | 106,18 | 1.463,00 | 1.463,00 |  |  |  |
| Izvor: višak prihoda - donacije |  | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.156,68 |  | 57,83 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **9.070,95** | **9.125,00** | **9.125,00** | **4.743,72** | **52,29** | 51,99 |
| Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 9.004,77 |  |  |  |  |  |
| Izvor: 12 Decentralizacija školstvo | 9.004,77 |  |  |  |  |  |
| Izvor: 7 VLASTITI PRIHODI |  | 2.000,00 | 2.000,00 |  |  |  |
| Izvor: 71 Vlastiti prihodi |  | 1.000,00 | 1.000,00 |  |  |  |
| Izvor: 72 Ostali prihodi |  | 1.000,00 | 1.000,00 |  |  |  |
| Izvor: višak prihoda |  |  |  |  |  |  |
| Izvor: 2 POMOĆI | 66,18 | 4.453,00 | 4.453,00 | 2.157,40 | 3259,9 | 48,45 |
| Izvor: 21 Pomoći iz državnog proračuna | 66,18 | 3.130,00 | 3.130,00 |  |  |  |
| Izvor: 22 Pomoći iz županijskog proračuna |  |  |  |  |  |  |
| Izvor: višak prihoda - pomoći ŽP |  | 1.323,00 | 1.323,00 | 2.157,40 |  | 163,07 |
| Izvor: 3 DONACIJE |  | 2.672,00 | 2.672,00 | 2.586,32 |  | 96,8 |
| Izvor: 301 Donacije |  |  |  |  |  |  |
| Izvor: višak prihoda - donacije |  | 2.672,00 | 2.672,00 | 2.586,32 |  | 96,8 |
| Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE |  |  |  |  |  |  |
| Izvor: 72 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **930.183,05** | **1.952.767,00** | **1.952.767,00** | **967.686,01** | **104,03** | **49,55** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 1.1.2023. do 30.6.2023.** | **PRIHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | |
| **Oznaka** | **Ostvarenje preth. god. (1)** | **Izvorni plan (2.)** | **Tekući plan (3.)** | **Ostvarenje (4.)** | **Indeks 4./1. (5.)%** | **Indeks 4./2. (6.)%** |
| **6 Prihodi poslovanja** | 924.777,15 | 1.938.475,00 | 1.938.475,00 | 974.742,75 | 105,40 | 50,28 |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 791.991,53 | 1.657.298,00 | 1.657.298,00 | 824.786,04 | 104,14 | 49,77 |
| 632 Pomoći od međunarodnih organizacija |  | 6.571,00 | 6.571,00 |  |  |  |
| 6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija |  | 6.571,00 | 6.571,00 |  |  |  |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 791.991,53 | 1.646.587,00 | 1.646.587,00 | 824.784,04 | 104,14 | 50,09 |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 791.991,53 | 1.643.457,00 | 1.643.457,00 | 824.762,15 | 104,14 | 50,18 |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan |  | 3.130,00 | 3.130,00 | 23,89 |  | 0,76 |
| 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava |  | 4.140,00 | 4.140,00 |  |  |  |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava |  | 4.140,00 | 4.140,00 |  |  |  |
| 64 Prihodi od imovine | 0,26 |  |  |  |  |  |
| 641 Prihodi od financijske imovine | 0,26 |  |  |  |  |  |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,26 |  |  |  |  |  |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 32.065,45 | 103.399,00 | 103.399,00 | 42.375,98 | 132,17 | 40,98 |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 32.062,45 | 103.399,00 | 103.399,00 | 42.375,98 | 132,17 | 40,98 |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 32.062,45 | 103.399,00 | 103.399,00 | 42.375,98 | 132,17 | 40,98 |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 2.087,00 | 7.163,00 | 7.163,00 | 6.308,03 | 302,24 | 88,06 |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 1.095,63 | 5.700,00 | 5.700,00 | 2.990,80 | 272,98 | 52,47 |
| 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 363,00 | 200 | 200 | 235,42 | 64,85 | 117,71 |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 732,63 | 5.500,00 | 5.500,00 | 2.755,38 | 376,09 | 50,10 |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 991,44 | 1.463,00 | 1.463,00 | 3.317,23 | 334,59 | 226,74 |
| 6631 Tekuće donacije | 991,44 | 1.463,00 | 1.463,00 | 3.317,23 | 334,59 | 226,74 |
| 6632 Kapitalne donacije |  |  |  |  |  |  |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 98.635,84 | 170.615,00 | 170.615,00 | 101.272,70 | 102,67 | 59,36 |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 98.635,84 | 170.615,00 | 170.615,00 | 101.272,70 | 102,67 | 59,36 |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 87.223,21 | 170.615,00 | 170.615,00 | 101.272,70 | 116,11 | 59,36 |
| 6712 Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu | 11.412,63 |  |  |  |  |  |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | 722,83 |  |  |  |  |  |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 722,83 |  |  |  |  |  |
| 723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava | 722,83 |  |  |  |  |  |
| 7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 722,83 |  |  |  |  |  |
| SVEUKUPNO PRIHODI | 925.499,98 | 1.938.475,00 | 1.938.475,00 | 974.742,75 | 105,32 | 50,28 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 1.1.2023. do 30.6.2023.** | **RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | |
| **Oznaka** | **Ostvarenje preth. god. (1)** | **Izvorni plan (2.)** | **Tekući plan (3.)** | **Ostvarenje (4.)** | **Indeks 4./1. (5.)%** | **Indeks 4./2. (6.)%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | 921.112,10 | 1.943.642,00 | 1.943.642,00 | 962.942,29 | 104,54 | 49,54 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 720.632,29 | 1.542.968,00 | 1.542.968,00 | 787.467,46 | 109,27 | 51,04 |
| 311 Plaće (Bruto) | 602.126,23 | 1.273.103,00 | 1.273.103,00 | 651.012,13 | 108,12 | 51,13 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 565.929,36 | 1.194.915,00 | 1.194.915,00 | 604.831,93 | 106,87 | 50,62 |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | 5.594,37 | 16.880,00 | 16.880,00 | 10.118,80 | 180,87 | 59,95 |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada | 30.602,50 | 61.308,00 | 31.308,00 | 36.061,40 | 117,84 | 58,82 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 21.475,55 | 57.721,00 | 57.721,00 | 29.021,96 | 135,14 | 50,28 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 21.475,55 | 57.721,00 | 57.721,00 | 29.021,96 | 135,14 | 50,28 |
| 313 Doprinosi na plaće | 97.030,51 | 212.144,00 | 212.144,00 | 107.433,37 | 110,72 | 50,64 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 96.674,66 | 212.144,00 | 212.144,00 | 107.433,37 | 111,13 | 50,64 |
| 3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 355,85 |  |  |  |  |  |
| 32 Materijalni rashodi | 191.910,54 | 397.864,00 | 397.864,00 | 174.809,09 | 91,09 | 43,94 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 40.814,15 | 94.387,00 | 94.387,00 | 51.954,12 | 127,29 | 55,04 |
| 3211 Službena putovanja | 10.074,19 | 19.877,00 | 19.877,00 | 10.814,47 | 107,35 | 54,41 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 28.857,95 | 69.800,00 | 69.800,00 | 38.197,93 | 132,37 | 54,72 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 305,26 | 1.460,00 | 1.460,00 | 692,30 | 226,79 | 47,42 |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 1.576,75 | 3.250,00 | 3.250,00 | 2.249,42 | 142,66 | 69,21 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 40.823,09 | 147.053,00 | 147.053,00 | 37.611,06 | 92,13 | 25,58 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 11.106,84 | 32.575,00 | 32.575,00 | 10.744,13 | 96,73 | 32,98 |
| 3222 Materijal i sirovine | 15.405,00 | 47.340,00 | 47.340,00 | 18.815,88 | 122,14 | 39,75 |
| 3223 Energija | 14.211,42 | 65.427,00 | 65.427,00 | 7.825,54 | 55,07 | 11,96 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 4,93 | 235,00 | 235,00 | 30,53 | 619,27 | 12,99 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  | 1.376,00 | 1.376,00 | 194,98 |  | 14,17 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 94,90 | 100,00 | 100,00 |  |  |  |
| 323 Rashodi za usluge | 90.511,70 | 142.117,00 | 142.117,00 | 75.161,04 | 83,04 | 52,89 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 71.504,59 | 109.070,00 | 109.070,00 | 57.024,42 | 79,75 | 52,28 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.680,36 | 8.694,00 | 8.694,00 | 3.970,97 | 148,15 | 45,67 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 127,41 | 150,00 | 150,00 | 127,44 | 100,02 | 84,96 |
| 3234 Komunalne usluge | 5.882,23 | 11.000,00 | 11.000,00 | 6.040,42 | 102,69 | 54,91 |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 4.822,10 | 7.660,00 | 7.660,00 | 3.609,01 | 74,84 | 47,12 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 3.484,59 | 3.200,00 | 3.200,00 | 2.945,91 | 84,54 | 92,06 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge |  | 709,00 | 709,00 | 350,41 |  | 49,42 |
| 3238 Računalne usluge | 238,90 | 150,00 | 150,00 | 50,00 | 20,93 | 33,33 |
| 3239 Ostale usluge | 1.771,52 | 1.484,00 | 1.484,00 | 1.042,46 | 58,85 | 70,25 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 19.761,60 | 14.307,00 | 14.307,00 | 10.082,87 | 51,02 | 70,47 |
| 3292 Premije osiguranja | 4.063,55 | 8.350,00 | 8.350,00 | 7.652,40 | 188,32 | 91,65 |
| 3293 Reprezentacija | 461,74 | 500,00 | 500,00 | 328,34 | 71,11 | 65,67 |
| 3294 Članarine i norme | 265,45 | 314,00 | 314,00 | 121,36 | 45,72 | 38,65 |
| 3295 Pristojbe i naknade | 215,68 | 220,00 | 220,00 |  |  |  |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka | 10.053,75 |  |  |  |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 4.701,43 | 4.923,00 | 4.923,00 | 1.980,77 | 42,13 | 40,24 |
| 34 Financijski rashodi | 8.569,27 | 820,00 | 820,00 | 380,12 | 4,44 | 46,36 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 8.569,27 | 820,00 | 820,00 | 380,12 | 4,44 | 46,36 |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 595,13 | 800,00 | 800,00 | 373,09 | 62,69 | 46,64 |
| 3433 Zatezne kamate | 7.974,14 | 20,00 | 20,00 | 7,03 | 0,09 | 35,15 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade |  | 1.990,00 | 1.990,00 |  |  |  |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna |  | 1.990,00 | 1.990,00 |  |  |  |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi |  | 1.990,00 | 1.990,00 |  |  |  |
| 38 ostali rashodi |  |  |  | 285,62 |  |  |
| 381 Tekuće donacije |  |  |  | 285,62 |  |  |
| 3812 Tekuće donacije u naravi |  |  |  | 285,62 |  |  |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | 9.070,95 | 9.125,00 | 9.125,00 | 4.743,72 | 52,3 | 52,09 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 896,43 | 9.125,00 | 9.125,00 | 4.743,72 | 529,18 | 51,99 |
| 422 Postrojenja i oprema | 830,25 | 5.995,00 | 5.995,00 | 4.743,72 | 571,36 | 79,13 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 448,78 | 4.995,00 | 4.995,00 | 4.743,72 | 1057,03 | 94,97 |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu | 381,47 | 1.000,00 | 1.000,00 |  |  |  |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 66,18 | 3.130,00 | 3.130,00 |  |  |  |
| 4241 Knjige | 66,18 | 3.130,00 | 3.130,00 |  |  |  |
| 45 Rashodi za dodatna ulaganja | 8.174,52 |  |  |  |  |  |
| 451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 8.174,52 |  |  |  |  |  |
| 4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 8.174,52 |  |  |  |  |  |
| SVEUKUPNO RASHODI | 930.183,05 | 1.952.767,00 | 1.952.767,00 | 967.686,01 | 104,03 | 49,55 |

**Posebni dio financijskog plana:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA: | CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE TOMISLAV ŠPOLJAR | |
| **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:** | Centar za odgoj i obrazovanje Tomislav Špoljar ustanova je s posebnim uvjetima odgoja i obrazovanja koja provodi obrazovanje učenika s većim teškoćama u razvoju. Trenutno se u Centru provode Posebni program uz individualizirane postupke i Posebni program za stjecanje kompetencija u aktivnostima svakodnevnog života i rada uz individualizirane postupke na razini osnovnog obrazovanja i dva programa za stjecanje strukovne kvalifikacije u pomoćnim zanimanjima; od 2013. godine „Pomoćni kuhar i slastičar – TES u obrazovnom sektoru Turizam i ugostiteljstvo te od 2017. godine „Pomoćni cvjećar – TES u obrazovnom sektoru Poljoprivreda, prehrana i veterina.  U školsku godinu 2022/2023 upisano je 191 učenik ; u 10 razreda OŠ, 28 skupina te 4 razreda srednje škole.  U sastavu Centra je i odjeljenje za provođenje radno-okupacijskih aktivnosti u koje se uključuju osobe iznad 21. godine života sa značajno sniženim intelektualnim sposobnostima prema rješenju Centra za socijalnu skrb.  Nastava je organizirana samo u jutarnjoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama, a izvodi se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja za učenike s intelektualnim teškoćama. | |
| **ORGANIZACIJSKA**  **STRUKTURA:** | 44-41 OSNOVNO ŠKOLSTVO | |
| IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA I-VI 2023. | Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **oznaka** | **Naziv programa** | Plan 2023. | Ostvarenje | Indeks% | | 08 | SUFINANCIRANJE PROJEKATA EU | 91.487,00 | 58.169,69 | 63,58 | | 51 | PLAĆE I MATERIJALNA PRAVA DJELATNIKA OŠ | 1.476.040,00 | 747.411,33 | 50,64 | | 54 | FINANCIRANJE ZAKONSKOG STANDARDA U ŠKOLAMA | 168.574,00 | 65.693,37 | 38,97 | | 55 | PROGRAMI U OSNOVNIM ŠKOLAMA IZNAD STANDARDA | 216.666,00 | 96.411,62 | 44,50 | |  | **UKUPNO:** | **1.952.767,00** | **967.686,01** | **49,55** |   . | |
| CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA: | *potrebno je opisati npr.:*  **Cilj provedbe programa** je stručno i u zakonskom roku izvršavanje aktivnosti sukladno propisima.  **Karakteristika pokazatelja uspješnosti** je mjerljivost, stoga ih je potrebno brojčano iskazati ili jasno i nedvosmisleno izraziti (broj učenika, broj obroka, udjeli u %...) prema opisu, definiciji (broj uključenih učenika u odnosu na zahtjeve za uključenje)  **Polazna vrijednost** odnosi se na godinu u kojoj se izrađuje proračun, dok se ciljana vrijednost utvrđuje za naredno trogodišnje razdoblje. | |
|  | |  |

|  |  |
| --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: 08 | **SUFINANCIRANJE PROJEKATA EU** |
| **OPIS PROGRAMA:** | Nositelj projekta: grad Varaždin  PROJEKT SPAS VI – osiguranje školske prehrane za učenike u riziku od siromaštva  PROJEKT PONOS III – osiguranje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama  PONOS IV – osiguranje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:** | BESPOVRATNA SREDSTVA EUROPSKOG SOCIJALNOG FONDA  FOND EUROPSKE POMOĆI ZA NAJPOTREBITIJE – FEAD |
| **PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/**  **PROJEKTE :** | Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana sredstva utrošena su do 30.6.2023. u iznosima kako slijedi:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Oznaka** | **Naziv aktivnosti/projekta** | *Plan 2023.* | *Ostvarenje* | *Indeks %* | | TP 080020 | SPAS VI | 11.900,00 | 8.667,29 | 72,83 | | TP 080021 | PONOS III | 57.557,00 | 49.502,40 | 86,01 | | TP  080023 | PONOS IV | 22.030,00 | - | - | |  | **Ukupno:** | **91.487,00** | **58.169,69** | **63,58** |   Funkcijska klasifikacija: 0113 vanjski poslovi |
| **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**  **CILJ:**  **Projektom SPAS osigurava se nefinancijska pomoć učenicima koji žive u siromaštvu ili u riziku od siromaštva. Ciljnu skupinu projekta čine djeca iz obitelji koje su korisnici prava na doplatak za djecu te djeca iz obitelji u riziku od siromaštva po osobnoj procjeni djelatnika Centra za socijalnu skrb. Redovitim školskim obrokom povećava se socijalna uključenost i smanjuje marginaliziranost učenika obzirom na njihov socijalno-ekonomski status.**  **Cilj projekta PONOS je socijalizacija učenika; razvoj inkluzije u zajednici. Za provođenje projekta zaposleno je 13 pomoćnika u nastavi za 24 učenika. Zaduženja pomoćnika obuhvaćaju pomoć i podršku učenicima s prisutnim višestrukim razvojnim teškoćama ( značajno snižene intelektualne sposobnosti u kombinaciji – motoričke teškoće, cerebralna paraliza, bolesti živčanog sustava, pervazivni razvojni poremećaji i dr.) u svakodnevnim aktivnostima u školi.**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj** | Definicija | Jedinica | *Polazna vrijednost* | *Izvor podataka* | *Ciljana*  *vrijednost* | | Povećanje broja učenika koji su uključeni u projekt | Besplatna prehrana za učenike slabijeg imovinskog stanja | Broj  učenika | 127 | sredstva EU/  grad Varaždin/MZO | 127 | | Povećanje broja učenika uključenih u projekt | Socijalizacija učenika, razvoj inkluzije u zajednici | Broj pomoćnik/učenik  pomoćnik/učenik | 13/24 | Grad / sredstva EU/MZO | 13/24 | |  |  |  |  |  |  | | |

|  |  |
| --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: 51 | **PLAĆE ZA DJELATNIKE OSNOVNIH ŠKOLA IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA** |
| **OPIS PROGRAMA:** | Plaće i ostala materijalna prava djelatnika osnovnih škola iz državnog  proračuna |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:** | Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 56/22); Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)  Dodatak TKU NN 127/22  Dodatak TKU NN 58/23  Zakon o registru zaposlenih i centralnom obračunu plaća u državnoj službi i javnim službama (NN 59/23) |
| **PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/**  **PROJEKTE :** | Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana sredstva utrošena su do 30.6.2023. u iznosima kako slijedi:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Oznaka** | **Naziv aktivnosti/projekta** | *Plan 2023.* | *Ostvarenje* | *Indeks %* | | A 510001 | Plaće za djelatnike OŠ iz državnog proračuna | 1.476.040,00 | 747.411,33 | 50,64 | |  | **Ukupno:** | **1.476.040** | **747.411,33** | **50,64** |   Funkcijska klasifikacija: 0912 osnovno obrazovanje |
| **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**  **CILJ: Zapošljavanje adekvatnog kadra u obrazovanju djece s poteškoćama u razvoju za redovno i kvalitetno obrazovanje kako osnovno tako i srednjoškolsko**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj** | Definicija | Jedinica | *Polazna vrijednost* | *Izvor podataka* | *Ciljana*  *vrijednost* | |  | Rashodi za zaposlene | zaposlenik | 67 | pomoć iz državnog proračuna | 67 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: 54 | | **FINANCIRANJE ZAKONSKOG STANDARDA U OSNOVNIM ŠKOLAMA** |
| **OPIS PROGRAMA:** | | Financiranje materijalnih rashoda - osiguranje minimalnog standarda OŠ  Redovno poslovanje CTŠ – osiguranje minimalnog standarda osnovnog i srednjoškolskog obrazovanja iz sredstava MZO, Min. rada, mirov. sustava, obitelji i soc. politike te ostalih prihoda |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:** | | Odluka RH 2002.godine – prijenos osnivačkih prava nad OŠ na osnivača – Grad Varaždin  Prijedlog proračuna Upravnog odjela za društvene djelatnosti Grada  Varaždina za razdoblje 2023.-2025. godine  Odluka MZO o kriterijima financiranja posebnih nastavnih sredstava i pomagala za učenike s teškoćama u razvoju za šk. god. 2022/2023  Ugovor o međusobnim odnosima Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike  COO Tomislav Špoljar je posebna ustanova za odgoj i obrazovanje učenika s većim teškoćama (čl.12 Pravilnika o osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju NN 23/1991., čl. 8 i čl. 9 Pravilnika o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju NN 24/2015)  Upis učenika u Centar vrši se tijekom čitave školske godine temeljem Rješenja Ureda državne uprave. Za izdavanje Rješenja u Varaždinskoj županiji zadužen je Ured državne uprave u Varaždinskoj županiji – Služba za društvene djelatnosti. |
| **PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/**  **PROJEKTE :** | | Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana sredstva utrošena su do 30.6.2023. u iznosima kako slijedi:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Oznaka** | **Naziv aktivnosti/projekta** | *Plan 2023.* | *Ostvarenje* | *Indeks %* | | A 540001 | Financiranje materijalnih rashoda | 29.772,00 | 15.627,35 | 52,49 | | A 540004 | Redovno poslovanje CTŠ | 138.802,00 | 50.066,02 | 36,07 | |  | **Ukupno:** | **168.574,00** | **65.693,37** | **38,97** |   Funkcijska klasifikacija: 0912 osnovno obrazovanje |
| **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**  **CILJ: Osiguranje minimalnog standarda osnovnog i srednjoškolskog obrazovanja**  **Sredstvima osnivača – Grada Varaždina financirani su rashodi za materijal i energiju; usluge te ostali financijski rashodi.**  **Sredstvima iz državnog proračuna financirani su troškovi za uredno održavanje nastave – nastavni materijali, didaktika, najam fotokopirnih uređaja.**  **Iz sredstva ostalih prihoda financiran je nastavni materijal za pomoćna zanimanja.**  **Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike prema Ugovoru o međusobnim odnosima pokriva troškove za 20 korisnika usluge poludnevnog boravka i njihovog voditelja.**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj** | Definicija | Jedinica | *Polazna vrijednost* | *Izvor podataka* | *Ciljana*  *Vrijednost* | | Osiguranje minimalnog standarda osnovnog školstva | Materijalni i financijski rashodi | Broj učenika | 145 | Decentralizirana sredstva | 145 | | Osiguranje minimalnog standarda u OŠ i SŠ, RO | Plaća za voditelja RO  Materijalni i financijski rashodi | 145 učenika OŠ  26 učenika SŠ  20 polaznika RO | 191 | pomoći iz državnog proračuna  ostali prihodi  ostali prihodi CTŠ (Min. rada, mir. sustava…) | 191 | | | |
| NAZIV PROGRAMA: 55 | *PROGRAMI U OSNOVNIM ŠKOLAMA IZNAD STANDARDA* | |
| **OPIS PROGRAMA:** | Osiguranje prehrane za učenike osnovne (koji nisu iz Grada) i srednje škole  Uključivanje učenika romske nacionalnosti u aktivnosti  Stručno usavršavanje nastavnika  Poboljšati tjelesne aktivnosti učenika – školsko sportsko društvo Kojot  Razvoj vještina – izražavanje kreativnosti i talenata učenika  Održavanje i opremanje škole kroz kapitalna ulaganja te dodatno financiranje energenata radi urednog održavanja nastave  Vannastavne aktivnosti – prijevoz učenika u pratnji roditelja, izlet  Nabava dugotrajne imovine - knjižnica  Nabava udžbenika i ostalih nastavnih sredstava za ostvarenje odgojno-obrazovnih ishoda  Mobilnost i razmjena iskustva u obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju te osobe starije iznad 21 godine  Osiguranje besplatnih menstrualnih higijenskih potrepština  Provođenje usluge poludnevnog boravka za osobe starije od 21. godine koji nisu obuhvaćeni programom Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike  Osiguranje psihološke pomoći učenicima  Besplatan topli obrok za sve učenike osnovne škole | |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:** | Prijedlog proračuna Upravnog odjela za društvene djelatnosti Grada Varaždina za razdoblje 2023.-2025.godine.  Odluka MZO za financiranje povećanih troškova prijevoza; sufinanciranje prehrane učenika s teškoćama u razvoju – pomoćna zanimanja; toplog obroka za sve učenike osnovne škole; besplatne higijenske potrepštine  Odluke Školskog odbora  Pravilnik o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda  Zakon o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima | |
| **PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/**  **PROJEKTE :** | Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana sredstva utrošena su do 30.6.2023. u iznosu kako slijedi:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Oznaka** | **Naziv aktivnosti/projekta** | *Plan 2023.* | *Ostvarenje* | *Indeks %* | | A 550004 | Prehrana učenika | 1.740,00 | 176,22 | 10,12 | | A 550008 | Maturalna putovanja | 1.000,00 | - | - | | A 550011 | Stručno usavršavanje nastavnika | 3.434,00 | 2.523,22 | 73,48 | | A 550012 | Sportske aktivnosti učenika | 1.050,00 | 980,46 | 93,38 | | A  550013 | Školske manifestacije i ostali programi | 5.700,00 | 258,25 | 4,53 | | A 550014 | Održavanje projekata | 12.305,00 | 1.060,01 | 8,61 | | A 550020 | Dodatne i dopunske aktivnosti | 117.457,00 | 61.683,69 | 52,51 | | A 550035 | Opremanje OŠ | 1.923,00 | 2.157,40 | 112,19 | | A 550038 | Drugi obrazovni materijali za učenike OŠ | 1.990,00 | - | - | | A 550039 | Udžbenici za učenike OŠ | 2.530,00 | - | - | | A 550046 | Projekt ''GET TO KNOW US'' | 8.463,00 | 5.902,23 | 69,74 | | A 550047 | Projekt ''EUROPA ZA GRAĐANE'' | 6.571,00 | - | - | | A 550048 | Projekt ''higijenski ulošci u školama | - | 285,62 | - | | A 550049 | Poludnevni boravak | 24.866,00 | 11.773,43 | 47,35 | | A 550052 | Psiholozi u OŠ | 7.837,00 | 4.345,52 | 55,45 | | A 550055 | Besplatni topli obrok | 19.800,00 | 5.265,57 | 26,59 | |  | **Ukupno:** | **216.666,00** | **96.411,62** | **44,50** |   Funkcijska klasifikacija: 0912 | |
| **Napomena: izvor podataka u pokazatelju su najčešće podaci evidencija, ankete…  koji se izražavanju brojčano ili % (broj učenika, broj obroka, udjeli u %...) prema opisu, definiciji (broj uključenih učenika u odnosu na zahtjeve za uključenje)  kako se mjeri uspješnost da bi dobili pokazatelj koji je npr. osiguranje organiziranog vremena učenika nakon redovne nastave – takav pokazatelj daje informaciju jesmo li osigurali boravak za sve koji imaju potrebu i kakav je trend za ubuduće ili da li smo bolji od prethodnog razdoblja, prošle godine)**  **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**  **CILJ: Osiguranje obroka u školskoj kuhinji za učenike SŠ**  **Edukacija zaposlenika za kvalitetniji rad s učenicima**  **Sudjelovanje učenika na državnim i međunarodnim natjecanjima za učenike s teškoćama**  **Rad s učenicima u razvoju vještina, na izražavanju kreativnosti i talenata učenika – Učenička zadruga**  **''Detelica''**  **Dodatno financiranje troškova za energente**  **Kvalitetnije održavanje vannastavnih aktivnosti**  **Mobilnost i razmjena iskustava u obrazovanju učenika s teškoćama te polaznika starijih od 21. godine**  **Provođenje usluge poludnevnog boravka te vježbanje svakodnevnih vještina osoba starijih od 21. godine**  **Pružanje psihološke pomoći učenicima**  **Osiguranje besplatnog toplog obroka za sve učenike OŠ**     |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj** | Definicija | Jedinica | *Polazna vrijednost* | *Izvor podataka* | *Ciljana*  *vrijednost* | | Redovita školska prehrana | Materijalni rashodi | učenik SŠ | 26 | pomoći iz državnog proračuna  ostali prihodi | 26 | | Škola u prirodi | Materijalni rashodi | učenik romske nacionalnosti | 8 | pomoći iz državnog proračuna | 8 | | edukacija | Materijalni rashodi | zaposlenik | 10 | pomoći iz državnog proračuna  donacije | 10 | | Tjelesna aktivnost učenika | Materijalni rashodi | učenik | 51 | pomoći iz državnog proračuna | 51 | | Učenička zadruga  Detelica | Materijalni rashodi | učenik | 43 | vlastiti prihod | 43 | | održavanje | Materijalni rashodi  Kapitalni rashodi | Zgrada Centra | 32 razreda | opći prihodi i primici grada Varaždina  ostali prihodi | 32 | | Dodatne aktivnosti | Materijalni rashodi | učenik  nastavnik | 68  59 | Pomoć iz državnog proračuna  ostali prihodi  opći prihodi | 68  59 | | Podizanje kvalitete nastave | Kapitalni rashodi | učenik | 171 | pomoć iz državnog proračuna | 171 | | Kvalitetno osnovnoškolsko obrazovanje | Materijalni rashodi | učenik | 10 | opći prihodi i primici | 10 | | Kvalitetno obrazovanje učenika OŠ i SŠ | Kapitalni rashodi  udžbenici | učenik | 15 | pomoć iz državnog proračuna | 15 | | ERASMUS + | Materijalni rashodi | zaposlenik | 4 | Višak prihoda | 4 | | EU | Materijalni rashodi | zaposlenik | 4 | Ostali prihodi | 4 | | Osobe starije od 21 godine | Plaća za voditelja  Materijalni rashodi | voditelj  polaznik | 1  20 | Ostali prihodi CTŠ | 1  20 | | Psihološka pomoć učenicima | Plaća za psihologa  Materijalni rashodi | Psiholog  učenik | 1  145  učenika | opći prihodi i primici | 1  145 | | Osiguranje redovite školske prehrane | Materijalni rashodi | učenik | 145 | Pomoć iz državnog proračuna | 145 | | | |

**OBRAZLOŽENJE**

**Prilog Prijedlogu o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1. siječnja – 30. lipnja 2023. godine**

Za razdoblje 1. siječnja – 30. lipnja 2023. godine ostvareni su ukupni prihodi i primici u iznosu od 974.742,75 € odnosno 50,28% godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje 2022. godine veći su za 5,32%.

Za razdoblje 1. siječnja – 30. lipnja 2023. godine ostvareni su ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 967.686,01 € odnosno 49,55% godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje 2022. godine veći su za 4,03 %.

Ostvareni prihodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji:

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna 824.786,04 €

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim

Propisima i naknada 42.375,98 €

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija 6.308,03 €

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO – temeljem ugovornih obveza 101.272,70 €.

Pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) tekuća je pomoć iz državnog proračuna za plaće zaposlenika Centra u iznosu od 824.762,15 € te kapitalna pomoć za nabavu udžbenika u iznosu od 23,89 €.

Prihode po posebnim propisima (652) čine prihodi za sufinanciranje školske kuhinje učenika SŠ u iznosu od 1.035,37 €, prihodi iz Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne skrbi prema Ugovoru o pružanje socijalne skrbi u iznosu od 40.659,90 €, prihodi za naknadu štete u iznosu od

680,71 €.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga (661) prihodi su učeničke zadruge ''Detelica'' u iznosu od 235,42 € te prihodi od iznajmljivanja školske sportske dvorane u iznosu od 2.755,38 €.

Prihod od donacija (663) iznosi 3.317,23€, a sastoji se od donacije DM – Drogerie Markt za akciju ''Zeleni korak'' u iznosu od 1.327,23€, donacije Zaklade ICF u iznosu od 1.330,00€ za projekt logopeda te donacija IWK Varaždin u iznosu od 660,00€ učeničkoj zadruzi ''Detelica''.

Prihodi iz nadležnog proračuna (671) prihodi su osnivača Grada Varaždina za financiranje materijalnih rashoda iz sredstava decentralizacije u iznosu od 14.416,48€, financiranje rashoda iznad standarda u iznosu od 39.320,14€ te prihode iz sredstava EU za projekt PONOS u iznosu od 38.381,77€ i za projekt SPAS u iznosu od 9.154,31 €.

Ostvareni rashodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji:

31 Rashodi za zaposlene 787.467,46 €

32 Materijalni rashodi 174.809,09 €

34 Financijski rashodi 380,12 €

38 Ostali rashodi 285,62 €

42 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 4.743,72 €.

Rashodi za zaposlene (311) financirani iz državnog proračuna iznose 592.947,91 €, iz sredstva EU za projekt PONOS iznose 28.789,96 €, iz općih prihoda osnivača 19.370,94 €, iz vlastitih sredstava – Ministarstvo rada,… iznose 9.903,32 €.

Ostali rashodi za zaposlene (312) financirani iz državnog proračuna iznose 25.421,46 €, iz općih prihoda osnivača iznose 2.822,17 €, a iz vlastitih sredstva 778,33 €.

Doprinosi za zdravstveno osiguranje (313) financirani iz državnog proračuna iznose 97.852,91 €, iz sredstava EU za projekt PONOS iznose 4.747,59 €, iz općih prihoda osnivača za projekt PONOS iznose 3.198,83 €, a iz vlastitih prihoda iznose 1.634,04 €.

Naknade troškova zaposlenima (321) čine naknade za prijevoz iz državnog proračuna u iznosu od 33.345,75 €, iz vlastitih sredstava 710,00 €, iz sredstava EU za projekt PONOS 4.142,18 €; isplaćene dnevnice iz državnog proračuna 2.491,52 €, iz vlastitih sredstava 6.248,49 €, iz sredstava EU za projekt PONOS

185,87 €, iz općih prihoda osnivača 212,40 €, iz viška prihoda – županijski proračun 1.676,19 € Ostale naknade u iznosu od 2.249,42 € odnose se troškove pratnje učenika u autobusu kod dolaska i odlaska u Centar. Stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 692,30 € financirano je iz viška prihoda 2022. – sredstva Županijskog proračuna.

Rashodi za materijal i energiju (322) financirani su: iz državnog proračuna u iznosu od 7.915,40 €

Iz sredstava EU projekt SPAS 8.667,29 €

Iz općih prihoda osnivača 765,88 €

Iz decentralizacije 7.666,89 €

Iz vlastitih sredstava 11.438,92 €

Iz donacija 1.156,68 €

Rashodi za usluge (323) financirani su : iz državnog proračuna u iznosu od: 59.125,76 €

Iz općih prihoda osnivača 2.156,72 €

Iz decentralizacije 7.848,80 €

Iz vlastitih prihoda 6.029,76 €

Ostali nespomenuti rashodi (329) financirani su: iz državnog proračuna u iznosu od 3.794,19 €

Iz općih prihoda osnivača 106,11 €

Iz decentralizacije 104,63 €

Iz vlastitih prihoda 6.077,94 €

Ostali financijski rashodi (343) financirani su: iz decentralizacije u iznosu od 7,03 €

Iz vlastitih sredstava 373,09 €

Tekuće donacije (381) financirane su iz državnog proračuna u iznosu od 285,62 €

Rashodi za postrojenja i opremu (422) financirani su: iz viška prihoda – donacije 2.586,32 €

iz viška prihoda – žup. proračun 2.157,40 €.

RAVNATELJ:

Marin Vučić, prof.def.reh; mag.rel.publ.