**CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE**

**TOMISLAV ŠPOLJAR**

**JURJA KRIŽANIĆA 33**

**VARAŽDIN**

KLASA:401-05/24-01/3

URBROJ:2186-40-01-24-1

Varaždin, 8.2.2024.

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

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

 **OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023. GODINE**

**Varaždin, veljača 2024.**

|  |
| --- |
| 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 - 31. PROSINCA 2023. GODINE** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **I. OPĆI DIO** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** |  |  |
|  |  |  |  |  | **Ostvarenje 2022.** **(1)** | **Izvorni plan 2023.** **(2)** | **Tekući plan 2023.** **(3)** | **Ostvarenje** **(4)** | **Indeks** **4/1****(5)**  | **Indeks** **4/2** **(6)** |  |
| **PRIHODI UKUPNO** | **1.801.711,17** | **2.112.661,38** | **2.112.661,38** | **2.136.474,37** | **118,58** | **101,13** |  |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **1.800.988,34** | **2.112.661,38** | **2.112.661,38** | **2.136.474,37** | **118,58** | **101,13** |  |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **722,83** |  |  |  |  |  |  |
| **RASHODI UKUPNO** |   |   |   | **1.812.998,59** | **2.127.697,27** | **2.127.697,27** | **2.135.090,19** | **117,76** | **100,35** |  |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **1.786.504,73** | **2.095.383,87** | **2.095.383,87** | **2.109.627,83** | **118,09** | **100,68** |  |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **26.493,86** | **32.313,40** | **32.313,40** | **25.462,36** | **96,11** | **78,80** |  |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **-11.287,42** | **-15.035,89** | **-15.035,89** | **1.384,18** | **12,26** | **9,20** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **Ostvarenje 2022.** **(1)** | **Izvorni plan 2023.** **(2)** | **Tekući plan 2023.** **(3)** | **Ostvarenje** **(4)** | **Ind.4/1** **(5)** | **Ind. 4/2****(6)** |  |
| **8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |  |
| **5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |  |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |  |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **-11.287,42** | **-15.035,89** | **-15.035,89** | **1.384,18** | **12,26** | **9,20** |  |

**C) PRENESENI VIŠAK ILI MANJAK**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **Ostvarenje 2022.** **(1)** | **Izvorni plan 2023.** **(2)** | **Tekući plan 2023.** **(3)** | **Ostvarenje** **(4)** | **Ind.4/1** **(5)** | **Ind. 4/2****(6)** |  |
| **PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE** | **5.085,30** | **15.035,89** | **15.035,89** | **15.035,89** | **295,67** | **100** |  |
| **VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE RASPOREDIO/POKRIO** | **5.085,30** | **15.035,89** | **15.035,89** | **7.527,97** | **148,03** | **50,07** |  |
| **PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE** | **-** | **-** | **-** | **7.507,92** | **-** | **-** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023. | PRIHODI PO IZVORIMA |
| **Oznaka** | **Ostvarenje 2022.** **(1)** | **Izvorni plan 2023.****(2.)** | **Tekući plan 2023. (3)**  | **Ostvarenje** **(4.)** | **Indeks 4./1.** **(5)** | **Indeks 4./2.** **(6.)** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **1.800.988,34** | **2.112.661,38** | **2.112.661,38** | **2.136.474,37** | **118,58** | **101,13** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |  **123.576,72** | **124.634,00** | **124.634,00** | **120.095,13** | **97,18** | **96,36** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici |  69.654,66  | 94.862,00 | 94.862,00 | 90.126,78 | 129,39 | 95,01 |
| Izvor: 12 Decentralizacija školstvo |  53.922,06  | 29.772,00 | 29.772,00 | 29.968,35 | 55,58 | 100,66 |
| **Izvor: 5 Sredstva iz EU za projekte** |  **68.263,36**  | **85.443,74** | **85.443,74** | **72.689,11** | **106,48** | **85,07** |
| Izvor: 5533 Projekt SPAS V |  9.932,72  |   |   |   |  |  |
| Izvor: 5534 Projekt PONOS II |  34.304,50  |   |   |   |  |  |
| Izvor: 5535 projekt SPAS VI |   4.876,23 | 9.673,74 | 9.673,74 | 10.099,66 | 207,12 | 104,40 |
| Izvor: 5536 Projekt PONOS III |   17.149,91 | 38.490,00 | 38.490,00 | 43.985,75 | 256,48 | 114,28 |
| Izvor: 5539 Projekt PONOS IV |   | 37.280,00 | 37.280,00 |  18.603,70 |  | 49,90 |
| **Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI** | **70.306,38** | **118.063,00** | **118.063,00** | **108.101,12** | **153,76** | **91,56** |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 3.278,93 | 6.920,00 | 6.920,00 | 5.874,50 | 179,16 | 84,89 |
| Izvor: 32 Ostali prihodi | 6.423,65 | 14.143,00 | 14.143,00 | 13.394,75 | 208,52 | 94,71 |
| Izvor: 33 Ostali prihodi za CTŠ | 60.603,80 | 97.000,00 | 97.000,00 | 88.831,87 | 146,58 | 91,58 |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **1.529.753,73** | **1.779.702,74** | **1.779.702,74** | **1.705.763,19** | **111,51** | **95,85** |
| Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna  | 1.523.701,57 | 1.777.702,74 | 1.777.702,74 | 1.703.563,19 | 111,80 | 95,83 |
| Izvor: 52 Pomoći iz županijskog proračuna |  6.052,16 | 2.000,00  | 2.000,00  |  2.200,00 | 36,35 | 110 |
| **Izvor: 6 DONACIJE** | **9.088,15** | **4.817,90** | **4.817,90** | **129.825,82** | **1428,52** | **2694,66** |
| Izvor: 611 Donacije | 9.088,15 | 4.817,90 | 4.817,90 | 129.825,82 | 1428,52 | 2694,66 |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | 722,83 |   |   |   |   |   |
| Izvor: 32 ostali prihodi | 722,83 |   |   |   |   |   |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | **1.801.711,17** | **2.112.661,38** | **2.112.661,38** | **2.136.474,37** | **118,58** | **101,13** |
|  |  |  |  |  |  |   |
| I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023. | RASHODI PO IZVORIMA |
| **Oznaka** | **Ostvarenje 2022.** **(1)** | **Izvorni plan 2023.****(2.)** | **Tekući plan 2023. (3)** | **Ostvarenje** **(4.)** | **Indeks 4./1.** **(5.)** | **Indeks 4./2.** **(6.)** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.786.504,73** | **2.095.383,87** | **2.095.383,87** | **2.109.627,83** | **118,09** | **100,68** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **110.889,08** | **106.384,00** | **106.384,00** | **104.738,52** | **94,45** | **98,45** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 77.014,37 | 76.612,00 | 76.612,00 | 74.966,52 | 97,34 | 97,85 |
| Izvor: 12 Decentralizacija školstvo | 33.874,71 | 29.772,00 | 29.772,00 | 29.772,00 | 87,89 | 100 |
| **Izvor: 5 sredstva iz EU za projekte** | **70.262,86** | **85.443,74** | **85.443,74** | **75.879,79** | **108** | **88,81** |
| Izvor: 5533 Projekt SPAS V | 8.720,96 |   |   |   |   |   |
| Izvor: 5534 Projekt PONOS II | 32.563,23 |   |   |   |   |   |
| Izvor: 5535 Projekt SPAS VI |  6.308,61 | 9.673,74 | 9.673,74 | 9.641,03 |  152,82 | 99,66 |
| Izvor: 5536 Projekt PONOS III |  22.670,06 | 38.490,00 | 38.490,00 | 36.899,53 |  162,77 | 95,87 |
| Izvor: 5539 Projekt PONOS IV |   | 37.280,00 | 37.280,00 |  29.339,23  |   | 78,70  |
| **Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI** | **75.100,80** | **119.082,00** | **119.082,00** | **95.737,86** | **127,48** | **80,40** |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 490,45 | 5.020,00 | 5.020,00 | 417,38 | 85,10 | 8,31 |
| Izvor: 32 Ostali prihodi | 17.303,63 | 17.062,00 | 17.062,00 | 11.291,11 | 65,25 | 66,18 |
| Izvor: 33 Ostali prihodi za CTŠ | 57.306,72 | 97.000,00 | 97.000,00 | 84.029,37 | 146,63 | 86,63 |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **1.529.740,43** | **1.777.641,23** | **1.777.641,23** | **1.704.025,30** | **111,39** | **95,86** |
| Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna | 1.528.290,67 | 1.773.272,74 | 1.773.272,74 | 1.701.380,05 | 111,33 | 95,95 |
| Izvor: 52 Pomoći iz županijskog proračuna |  1.449,76 | 2.100,00  | 2.100,00  | 1.414,94  |  97,60 | 67,38  |
| Izvor: višak prihoda - pomoći žp |   | 2.268,49 | 2.268,49 |  1.230,31  |   | 54,23 |
| **Izvor: 6 DONACIJE** | **511,56** | **6.832,90** | **6.832,90** | **129.246,36** | **25265,14** | **1891,53** |
| Izvor: 611 Donacije  | 511,56 | 4.817,90 | 4.817,90 | 126.331,18  |  24695,28 | 2622,12  |
| Izvor: višak prihoda - donacije |   | 2.015,00 | 2.015,00 | 2.915,18 |   | 144,67 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **26.493,86** | **32.313,40** | **32.313,40** | **25.462,36** | **96,11** | **78,80** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **20.309,37** | **18.250,00** | **18.250,00** | **15.638,54** | **77** | **85,69** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 5.746,57 | 18.250,00 | 18.250,00 | 15.638,54 | 272,14 | 85,69 |
| Izvor: 12 Decentralizacija školstvo | 14.562,80 |  |  |  |  |   |
| **Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI** | **1.944,60** | **4.819,00** | **4.819,00** |  |   |   |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi  |   | 1.900,00 | 1.900,00 |   |   |   |
| Izvor: 32 Ostali prihodi | 1.944,60  | 2.419,00 | 2.419,00 |  |   |   |
| Izvor: višak prihoda |   | 500,00  | 500,00  |   |   |   |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **2.989,42** | **6.587,40** | **6.587,40** | **6.537,50** | **218,69** | **99,24** |
| Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna | 2.989,42 | 4.430,00 | 4.430,00 | 4.380,10 |  146,52 | 98,87  |
| Izvor: 52 Pomoći iz županijskog proračuna |   |   |   |   |   |   |
| Izvor: višak prihoda - pomoći ŽP |   | 2.157,40 | 2.157,40 | 2.157,40  |   | 100 |
| **Izvor: 6 DONACIJE** | **1.250,47** | **2.657,00** | **2.657,00** | **3.286,32** | **262,81** | **123,69** |
| Izvor: 611 Donacije  | 1.250,47  |   |   |  700 |  55,98 |  |
| Izvor: višak prihoda - donacije |   |  2.657,00  |  2.657,00  |  2.586,32  |   | 97,34 |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  |   |   |   |   |   |
| Izvor: 32 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine |   |   |   |   |   |   |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **1.812.998,59** | **2.127.697,27** | **2.127.697,27** | **2.135.090,19** | **117,77** | **100,35** |

|  |  |
| --- | --- |
| **I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.** | **PRIHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** |
| **Oznaka** | **Ostvarenje 2022.** **(1)** | **Izvorni plan 2023.****(2.)** | **Tekući plan 2023.** **(3)** | **Ostvarenje** **(4.)** | **Indeks 4./1.% (5.)** | **Indeks 4./2.% (6.)** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **1.800.988,34** | **2.112.661,38** | **2.112.661,38** | **2.136.474,37** | **118,63** | **101,13** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.529.753,73** | **1.788.227,74** | **1.788.227,74** | **1.714.288,49** | **112,06** | **95,87** |
| 632 Pomoći od međunarodnih organizacija |   | 6.542,00 | 6.542,00 | 6.542,00  |   | 100  |
| 6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija |   | 4.123,00 | 4.123,00 | 6.542,00  |   | 158,67  |
| 6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija |  | 2.419,00 | 2.419,00 |  |  |  |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.529.753,73 | 1.777.545,74 | 1.777.545,74 | 1.703.606,49 | 111,36 | 95,84 |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.526.788,70 | 1.773.115,74 | 1.773.115,74 | 1.699.421,50 | 111,31 | 95,84 |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 2.965,03  | 4.430,00 | 4.430,00 | 4.184,99 | 141,14 | 94,47 |
| 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava |   | 4.140,00 | 4.140,00 | 4.140,00 |  | 100 |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava |   | 3.640,00 | 3.640,00 | 4.140,00  |   |  113,74 |
| 6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava |  | 500,00 | 500,00 |  |  |  |
| **64 Prihodi od imovine** | **0,39** |   |   |   |   |   |
| 641 Prihodi od financijske imovine | 0,39 |   |   |   |   |   |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,39 |   |   |   |   |   |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **67.027,06** | **100.461,00** | **100.461,00** | **91.544,62** | **136,58** | **91,12** |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 67.027,06 | 100.461,00 | 100.461,00 | 91.544,62 | 136,58 | 91,12 |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 67.027,06 | 100.461,00 | 100.461,00 | 91.544,62 | 136,58 | 91,12 |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **12.367,07** | **11.737,90** | **11.737,90** | **135.700,32** | **1097,27** | **1156,09** |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 3.278,92 | 6.920,00 | 6.920,00 | 5.874,50 | 179,16 | 84,89 |
| 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 1.553,52 | 920,00 | 920,00 | 896,12 | 57,68 | 97,40 |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 1.725,40 | 6.000,00 | 6.000,00 | 4.978,38 | 288,53 | 82,97 |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 9.088,15 | 4.817,90 | 4.817,90 | 129.825,82 | 1428,52 | 2694,66 |
| 6631 Tekuće donacije | 5.251,37 | 4.747,90 | 4.747,90 | 129.125,82 | 2458,90 | 2719,64 |
| 6632 Kapitalne donacije |  3.836,78 |  70,00 |  70,00 | 700,00 | 18,24 | 1000 |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **191.840,09** | **212.234,74** | **212.234,74** | **194.940,94** | **101,62** | **91,85** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 191.840,09 | 212.234,74 | 212.234,74 | 194.940,94 | 101,62 | 91,85 |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 169.122,86 | 193.984,74 | 193.984,74 | 192.504,11 | 113,83 | 99,24 |
| 6712 Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu | 22.717,23 | 18.250,00  | 18.250,00  | 2.436,83  |  10,73 | 13,35  |
| **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** | **1.801.711,17** | **2.112.661,68** | **2.112.661,68** | **2.136.474,37** | **118,58** | **101,13** |
|  |  |  |  |  |  |   |
| **I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.** | **RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** |
| **Oznaka** | **Ostvarenje 2022.** **(1)** | **Izvorni plan 2023.****(2)** | **Tekući plan 2023.** **(3)** | **Ostvarenje** **(4)** | **Indeks 4./1.% (5)** | **Indeks 4./2.% (6)** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.786.504,73** | **2.095.383,87** | **2.095.383,87** | **2.109.627,83** | **118,09** | **100,68** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **1.425.266,21** | **1.682.243,74** | **1.682.243,74** | **1.639.201,34** | **115,01** | **97,44** |
| 311 Plaće (Bruto) | 1.181.134,79 | 1.382.312,82 | 1.382.312,82 | 1.349.963,54 | 114,29 | 97,66 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 1.114.364,12 | 1.288.595,82 | 1.288.595,82 | 1.261.403,43 | 113,19 | 97,89 |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | 10.992,52 | 18.000,00 | 18.000,00 | 16.235,05 | 147,69 | 90,19 |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada | 55.778,15 | 75.717,00 | 75.717,00 | 72.325,06 | 129,67 | 95,52 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 51.828.,32 | 69.903,00 | 69.903,00 | 67.496,96 | 130,23 | 96,56 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 51.828,32 | 69.903,00 | 69.903,00 | 67.496,96 | 130,23 | 96,56 |
| 313 Doprinosi na plaće | 192.303,10 | 230.027,92 | 230.027,92 | 221.740,84 | 115,52 | 96,40 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 191.947,25 | 230.027,92 | 230.027,92 | 221.740,84 | 115,52 | 96,40 |
| 3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 355,85 |  |  |  |  |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **351.268,49** | **409.567,10** | **409.567,10** | **467.498,94** | **133,09** | **114,14** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 78.011,14 | 104.964,49 | 104.964,49 | 96.705,19 | 123,96 | 92,13 |
| 3211 Službena putovanja | 15.201,09 | 20.629,19 | 20.629,19 | 19.582,60 | 128,82 | 94,93 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 58.016,74 | 77.280,00 | 77.280,00 | 71.607,71 | 123,43 | 92,66 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 2.644,26 | 3.155,30 | 3.155,30 | 1.699,06 | 64,25 | 53,85 |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 2.149,05 | 3.900,00 | 3.900,00 | 3.815,82 | 177,56 | 97,84 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 96.031,44 | 128.655,42 | 128.555,42 | 218.835,86 | 227,88 | 170,09 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 21.953,16 | 38.699,07 | 38.699,07 | 150.487,02 | 685,49 | 388,86 |
| 3222 Materijal i sirovine | 30.650,55 | 41.430,68 | 41.430,68 | 34.958,44 | 114,05 | 84,36 |
| 3223 Energija | 43.188,76 | 47.710,97 | 47.710,97 | 33.047,14 | 76,52 | 69,27 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 15,23 | 214,70 | 214,70 | 148,28 | 973,60 | 69,06 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 92,08 | 500,00 | 500,00 | 194,98 | 211,75 | 39 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 131,66 | 100,00 | 100,00 |  |  |  |
| 323 Rashodi za usluge | 149.203,18 | 154.682,86 | 154.682,86 | 134.449,00 | 90,11 | 86,92 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 111.869,41 | 103.442,68 | 103.442,68 | 98.493,15 | 88,04 | 95,22 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 6.974,41 | 17.609,00 | 17.609,00 | 8.565,16 | 122,81 | 48,64 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 357,95 | 254,88 | 254,88 | 254,88 | 71,21 | 100 |
| 3234 Komunalne usluge | 11.810,35 | 13.893,38 | 13.893,38 | 12.431,52 | 105,26 | 89,48 |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 7.574,15 | 7.660,00 | 7.660,00 | 6.940,37 | 91,63 | 90,61 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 3.784,88 | 3.168,28 | 3.168,28 | 3.114,19 | 82,28 | 98,29 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 2.968,07 | 1.475,64 | 1.475,64 | 1.472,24 | 49,60 | 99,77 |
| 3238 Računalne usluge | 422,72 | 200,00 | 200,00 | 112,50 | 26,61 | 56,25 |
| 3239 Ostale usluge | 3.441,24 | 6.979,00 | 6.979,00 | 3.064,99 | 89,07 | 43,92 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 28.022,73 | 21.264,33 | 21.264,33 | 17.508,89 | 62,48 | 82,34 |
| 3292 Premije osiguranja | 7.381,89 | 7.657,00 | 7.657,00 | 7.652,40 | 103,66 | 99,94 |
| 3293 Reprezentacija | 673,10 | 2.200,00 | 2.200,00 | 1.502,78 | 223,26 | 68,31 |
| 3294 Članarine i norme | 358,35 | 424,00 | 424,00 | 322.36 | 89,96 | 76,03 |
| 3295 Pristojbe i naknade |  |  |  |  |  |  |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka | 10.053,75 |  |  |  |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 9.555,64 | 10.983,33 | 10.983,33 | 8.031,35 | 84,05 | 73,12 |
| **34 Financijski rashodi** | **8.970,23** | **817,03** | **817,03** | **899,48** | **10,03** | **110,09** |
| 343 Ostali financijski rashodi | 8.970,23 | 817,03 | 817,03 | 899,48 | 10,03 | 110,09 |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 995,28 | 800,00 | 800,00 | 892,45 | 89,67 | 111,56 |
| 3433 Zatezne kamate | 7.974,95 | 17,03 | 17,03 | 7,03 | 0,09 | 41,28 |
| **37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **999,80** | **2.470,00** | **2.470,00** | **1.742,45** | **174,28** | **70,54** |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 999,80  | 2.470,00 | 2.470,00 | 1.742,45 | 174,28 | 70,54 |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 999,80  | 2.470,00 | 2.470,00 | 1.742,45 | 174,28 | 70,54 |
| **38 ostali rashodi**  |  | **286,00** | **286,00** | **285,62** |  | **99,87** |
| 381 Tekuće donacije |   | 286,00 | 286,00 | 285,62 |  | 99,87 |
| 3812 Tekuće donacije u naravi |   | 286,00 | 286,00 | 285,62 |  | 99,87 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **26.493,86** | **32.313,40** | **32.313,40** | **25.462,36** | **96,11** | **78,80** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **5.997,08** | **13.163,40** | **13.163,40** | **9.823,82** | **163,81** | **74,63** |
| 422 Postrojenja i oprema | 2.892,38 | 8.733,40 | 8.733,40 | 5.443,72 | 188,21 | 62,33 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 2.494,21 | 8.233,40 | 8.233,40 | 5.443,72 | 218,25 | 66,12 |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu | 398,17 | 500,00 | 500,00 |  |  |  |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 3.104,70 | 4.430,00 | 4.430,00 | 4.380,10  | 141,08  | 98,87  |
| 4241 Knjige | 3.104,70 | 4.430,00 | 4.430,00 | 4.380,10  | 141,08  | 98,87  |
| **45 Rashodi za dodatna ulaganja** | **20.496,78** | **19.150,00** | **19.150,00** | **15.638,54** | **76,30** | **81,66** |
| 451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 20.496,78 | 19.150,00  | 19.150,00  | 15.638,54  | 76,30  | 81,66  |
| 4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 20.496,78 | 19.150,00  | 19.150,00  | 15.638,54  | 76,30  | 81,66  |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **1.812.998,59** | **2.127.697,27** | **2.127.697,27** | **2.135.090,19** | **117,77** | **100,35** |

**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-XII 2023. | Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **oznaka** | **Naziv programa** | Ostvarenje2022(1) | Plan 2023.(2) | Ostvarenje 2023.(3) | Indeks 3/2(4) | Indeks 3/2 (5) |
| 08 | SUFINANCIRANJE PROJEKATA EU | 85.754,76 | 111.490,74 | 101.925,96 | 118,35 | 91,42 |
| 51 | PLAĆE I MATERIJALNA PRAVA DJELATNIKA OŠ | 1.387.549,37 | 1.597.000,00 | 1.558.808,59 | 112,34 | 97,61 |
| 54 | FINANCIRANJE ZAKONSKOG STANDARDA U ŠKOLAMA | 132.506,71 | 178.852,00 | 139.524,16 | 105,30 | 78,01 |
| 55 | PROGRAMI U OSNOVNIM ŠKOLAMA IZNAD STANDARDA | 207.187,82 | 240.354,53 | 334.831,48 | 161,61 | 139,08 |
|  | **UKUPNO:** | **1.812.998,66** | **2.127.697,27** | **2.135.090,19** | **117,77** | **100,35** |

. |
| 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 VaraždinPROJEKT SPAS VI – osiguranje školske prehrane za učenike u riziku od siromaštvaPROJEKT 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 31.12.2023. u iznosima kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka** | **Naziv aktivnosti/projekta** | *Ostvarenje 2022.**(1)* | *Plan 2023.**(2)* | *Ostvarenje 2023.**(3)* | *Indeks 3/1 %**(4)* | *Indeks**3/2 %**(5)* |
| TP080016 | PONOS II | 41.492,41 | - | - | - | - |
| TP080017 | SPAS V | 8.720,96 | - | - | - | - |
| TP 080020 | SPAS VI | 7.643,48 | 9.673,74 | 9.641,03 | 126,13 | 99,66 |
| TP 080021 | PONOS III | 27.897,91 | 52.837,00 | 51.245,70 | 183,69 | 96,99 |
| TP080023 | PONOS IV |  | 48.980,00 | 41.039,23 | - | 83,79 |
|  | **Ukupno:** | **85.754,76** | **111.490,74** | **101.925,96** | **118,86** | **91,42** |

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**2023.* | *Ciljana vrijednost 2024.* | *Ciljana vrijednost 2025.* |
| Povećanje broja učenika koji su uključeni u projekt | Besplatna prehrana za učenike slabijeg imovinskog stanja |  Brojučenika | 127 | sredstva EU/grad Varaždin/MZO |   127  |  - |  - |
| Povećanje broja učenika uključenih u projekt | Socijalizacija učenika, razvoj inkluzije u zajednici | Broj pomoćnik/učenikpomoćnik/učenik | 13/24 | Grad / sredstva EU/MZO |  13/24 | 13/24 |  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 127/22Dodatak TKU NN 58/23Zakon 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 31.12.2023. u iznosima kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka** | **Naziv aktivnosti/projekta** | *Ostvarenje 2022.**(1)*  | *Plan 2023.**(2)* | *Ostvarenje 2023.**(3)* | *Indeks 3/1 %* *(4)* | *Indeks**3/2 %**(5)* |
| A 510001 | Plaće za djelatnike OŠ iz državnog proračuna | 1.387.549,37 | 1.597.000,00 | 1.558.808,59 | 112,34 | 97,61 |
|  | **Ukupno:** | **1.387.549,37** | **1.597.000,00** | **1.558.808,59** | **112,34** | **97,61** |

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** **Zahtjev za zapošljavanje psihologa**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj**  | Definicija | Jedinica | *Polazna vrijednost* | *Izvor podataka* | *Ciljana vrijednost**2023.* | *Ciljana vrijednost**2024.* | *Ciljana vrijednost**2025.* |
| Broj zaposlenika | Rashodi za zaposlene | zaposlenik | 67 | pomoć iz državnog proračuna |   67 |  68 |  68 |

 |

|  |  |
| --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: 54 | **FINANCIRANJE ZAKONSKOG STANDARDA U OSNOVNIM ŠKOLAMA**  |
| **OPIS PROGRAMA:** | Financiranje materijalnih rashoda - osiguranje minimalnog standarda OŠRedovno poslovanje CTŠ – osiguranje minimalnog standarda osnovnog i srednjoškolskog obrazovanja iz sredstava MZO, Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne 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. godineOdluka MZO o kriterijima financiranja posebnih nastavnih sredstava i pomagala za učenike s teškoćama u razvoju za šk. god. 2022/2023Ugovor o međusobnim odnosima Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politikeCOO 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 31.12.2023. u iznosima kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka** | **Naziv aktivnosti/projekta** | *Ostvarenje 2022.**(1)* | *Plan 2023.**(2)* | *Ostvarenje 2023.**(3)* | *Indeks 3/1 %**(4)* | *Indeks**3/2 %**(5)* |
| A 540001 | Financiranje materijalnih rashoda | 33.874,73 | 29.772,00 | 29.772,00 | 87,89 | 100 |
| A 540003 | Održavanje i opremanje OŠ | 14.562,80 | - | - | - | - |
| A 540004 | Redovno poslovanje CTŠ | 84.069,18 | 149.080,00 | 109.752,16 | 130,55 | 73,62 |
|  | **Ukupno:** | **132.506,71** | **178.852,00** | **139.524,16** | **105,30** | **78,01** |

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**2023.* | *Ciljana vrijednost 2024.* | *Ciljana vrijednost 2025.* |
| Osiguranje minimalnog standarda osnovnog školstva | Materijalni i financijski rashodi | Broj učenika | 145 | Decentralizirana sredstva |  145 |  145 |  145 |
| Osiguranje minimalnog standarda u OŠ i SŠ, RO | Plaća za voditelja ROMaterijalni i financijski rashodi  | 145 učenika OŠ26 učenika SŠ20 polaznika RO | 191 | pomoći iz državnog proračuna ostali prihodi ostali prihodi CTŠ (Min. rada, mir. sustava…) |   191 |  191 |  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 aktivnostiStručno usavršavanje nastavnikaPoboljšati tjelesne aktivnosti učenika – školsko sportsko društvo KojotRazvoj vještina – izražavanje kreativnosti i talenata učenikaOdržavanje i opremanje škole kroz kapitalna ulaganja te dodatno financiranje energenata radi urednog održavanja nastaveVannastavne aktivnosti – prijevoz učenika u pratnji roditelja, izletNabava dugotrajne imovine - knjižnicaNabava udžbenika i ostalih nastavnih sredstava za ostvarenje odgojno-obrazovnih ishodaMobilnost i razmjena iskustva u obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju te osobe starije iznad 21 godine Osiguranje besplatnih menstrualnih higijenskih potrepštinaProvođenje usluge poludnevnog boravka za osobe starije od 21. godine koji nisu obuhvaćeni programom Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike Osiguranje psihološke pomoći učenicimaBesplatan 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 potrepštineOdluke Školskog odboraPravilnik o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihodaZakon 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 31.12.2023. u iznosu kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka** | **Naziv aktivnosti/projekta** | *Ostvarenje 2022.**(1)* | *Plan 2023.**(2)* | *Ostvarenje 2023.**(3)* | *Indeks**3/1 %**(4)* | *Indeks**3/2 %**(5)* |
| A 550001 | Produženi boravak | 258,81 | - | - | - | - |
| A 550004 | Prehrana učenika | 5.634,80 | 1.570,68 | 314,37 | 5,58 | 20,01 |
| A 550008 | Maturalna putovanja  | 184,47 | 422,06 | 422,06 | 228,78 | 100 |
| A 550011 | Stručno usavršavanje nastavnika | 1.449,76 | 5.501,49 | 5.649,52 | 389,69 | 102,69 |
| A 550012 | Sportske aktivnosti učenika | 1.452,33 | 1.955,00 | 1.798,59 | 123,84 | 92,00 |
| A 550013 | Školske manifestacije i ostali programi | 490,45 | 7.580,00 | 417,38 | 85,10 | 5,51 |
| A 550014 | Održavanje projekata  | 35.636,53 | 30.931,00 | 27.664,21 | 77,63 | 89,44 |
| A 550020 | Dodatne i dopunske aktivnosti | 115.252,55 | 113.633,90 | 229.949,08 | 199,52 | 202,36 |
| A 550035 | Opremanje OŠ | 679,86 | 2.757,40 | 3.059,40 | 450 | 110,95 |
| A 550038 | Drugi obrazovni materijali za učenike OŠ | 999,80 | 1.990,00 | 1.287,02 | 128,73 | 64,67 |
| A 550039 | Udžbenici za učenike OŠ | 2.424,85 | 4.310,00 | 3.933,53 | 162,22 | 91,27 |
| A 550046 | Projekt ''GET TO KNOW US'' | 9.408,00 | 8.463,00 | 6.049,87 | 64,31 | 71,49 |
| A 550047 | Projekt ''EUROPA ZA GRAĐANE'' | 6.503,42 | 6.542,00 | 3.126,02 | 48,07 | 47,78 |
| A 550048 | Projekt ''higijenski ulošci u školama | - | 286,00 | 285,62 | - | 99,87 |
| A 550049 | Poludnevni boravak | 21.779,66 | 25.555,00 | 24.728,49 | 113,54 | 96,77 |
| A 550052 | Psiholozi u OŠ | 4.761,78 | 8.357,00 | 8.341,42 | 175,17 | 99,81 |
| A 550055 | Besplatni topli obrok | 270,75 | 20.500,00 | 17.804,90 | 6576,14 | 86,85 |
|  | **Ukupno:** | **207.187,82** | **240.354,53** | **334.831,48** | **161,61** | **139,31** |

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 2023.* | *Ciljana vrijednost 2024.* | *Ciljana vrijednost 2025.* |
| Redovita školska prehrana | Materijalni rashodi | učenik SŠ | 26 |  pomoći iz državnog proračuna ostali prihodi |  26 |  26 |   26 |
| Škola u prirodi | Materijalni rashodi |  učenik romske nacionalnosti | 8 |  pomoći iz državnog proračuna |  8 |  8 |  8 |
| edukacija | Materijalni rashodi | zaposlenik | 10 |  pomoći iz državnog proračunadonacije |  10 |  15 |  15 |
| Tjelesna aktivnost učenika | Materijalni rashodi |  učenik | 51 |  pomoći iz državnog proračuna |  51 |  51 |  51 |
| Učenička zadruga Detelica | Materijalni rashodi | učenik | 43 |  vlastiti prihod |  43 |  43 |  43 |
| Broj razreda za održavanje  | Materijalni rashodiKapitalni rashodi | Zgrada Centra | 32 razreda | opći prihodi i primici grada Varaždinaostali prihodi |  32 |  32 |  32 |
| Dodatne aktivnosti | Materijalni rashodi | učeniknastavnik | 6859 | Pomoć iz državnog proračunaostali prihodiopći prihodi  |  68 59 |  68 59 |  68 59 |
| Podizanje kvalitete nastave | Kapitalni rashodi | učenik | 171 | pomoć iz državnog proračuna |  171 |  171 |  171 |
| Kvalitetno osnovnoškolsko obrazovanje | Materijalni rashodi |  učenik | 10 | opći prihodi i primici |  10 |  10 |  10 |
| Kvalitetno obrazovanje učenika OŠ i SŠ | Kapitalni rashodiudžbenici |  učenik | 15 | pomoć iz državnog proračuna |  15 |  15 |  15 |
| ERASMUS + | Materijalni rashodi | zaposlenik | 4 | Višak prihoda | 4 |  - |  - |
| EU | Materijalni rashodi | zaposlenik | 4 | Ostali prihodi |  4 |  - |  - |
| Osobe starije od 21 godine | Plaća za voditeljaMaterijalni rashodi |  voditelj polaznik | 120 | * Ostali prihodi CTŠ
 |   1 20 |  1 20 |  1 20 |
| Psihološka pomoć učenicima | Plaća za psihologaMaterijalni rashodi |  Psihologučenik | 1145 učenika | opći prihodi i primici |  1 145  |  - |   - |
| Osiguranje redovite školske prehrane | Materijalni rashodi | učenik  | 145 | Pomoć iz državnog proračuna |  145 |  145 |  145 |

 |

**OBRAZLOŽENJE**

**Prilog Prijedlogu o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1. siječnja – 31. prosinca 2023. godine**

Za razdoblje 1. siječnja – 31. prosinca 2023. godine ostvareni su ukupni prihodi i primici u iznosu od 2.136.474,37 € odnosno 101,13% godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje 2022. godine veći su za 18,58%.

Za razdoblje 1. siječnja – 31. prosinca 2023. godine ostvareni su ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 2.135.090,19 € odnosno 100,35% godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje 2022. godine veći su za 17,76 %.

Ostvareni prihodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji:

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna 1.714.288,49 €

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim

 Propisima i naknada 91.544,62 €

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija 135.700,32 €

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO – temeljem ugovornih obveza 194.940,94 €.

Pomoći od međunarodnih organizacija (632) prihod je po završetku projekta ''Europa za građane''.

Pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) tekuća je pomoć iz državnog proračuna za plaće zaposlenika Centra te ostala materijalna prava zaposlenika, kapitalna pomoć za nabavu udžbenika i školske lektire za knjižnicu, TUR za osnovnu i TUR za srednju školu te novčana sredstva za psihodijagnosticu.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstva (638) prihod je po završetku projekta ''Get to Know Us''.

Prihode po posebnim propisima (652) čine prihodi za sufinanciranje školske kuhinje učenika SŠ, prihodi iz Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne skrbi prema Ugovoru o pružanju socijalne skrbi, prihodi za naknadu štete, prihod HŠSS za dnevnice na državnom natjecanju i prihod ŽSV.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga (661) prihodi su učeničke zadruge ''Detelica'' te prihodi od iznajmljivanja školske sportske dvorane.

Prihod od donacija sastoje se od donacije DM – Drogerie Markt za akciju ''Zeleni korak'', donacije Zaklade ICF za projekt logopeda, donacije IWK Varaždin učeničkoj zadruzi ''Detelica'' te nastavni materijal i opremu kroz akciju KONZUM-a ''mali i veliki talenti''.

Prihodi iz nadležnog proračuna (671) prihodi su osnivača Grada Varaždina za financiranje materijalnih rashoda iz sredstava decentralizacije, financiranje rashoda iznad standarda.

Ostvareni rashodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji:

31 Rashodi za zaposlene 1.639.201,34 €

32 Materijalni rashodi 467.498,94 €

34 Financijski rashodi 899,48 €

37 Naknade građanima i kućanstvima 1.742,45 €

38 Ostali rashodi 285,62 €

42 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 9.823,82 €

45 Rashodi za dodatna ulaganja 15.638,54 €.

Rashodi za zaposlene (311) financirani su iz državnog proračuna, iz sredstva EU za projekt PONOS, iz općih prihoda osnivača, iz vlastitih sredstava – Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Ostali rashodi za zaposlene (312) financirani su iz državnog proračuna, iz općih prihoda osnivača i iz vlastitih sredstva.

Doprinosi za zdravstveno osiguranje (313) financirani su iz državnog proračuna, iz sredstava EU za projekt PONOS, iz općih prihoda osnivača i iz vlastitih prihoda.

Naknade troškova zaposlenima (321) čine naknade za prijevoz financirane iz državnog proračuna, iz vlastitih sredstava, iz sredstava EU za projekt PONOS; isplaćene dnevnice iz državnog proračuna, iz vlastitih sredstava i iz sredstava EU za projekt PONOS, iz općih prihoda osnivača, iz viška prihoda – županijski proračun. Ostale naknade odnose se troškove pratnje učenika u autobusu kod dolaska i odlaska u Centar. Stručno usavršavanje zaposlenika financirano je iz viška prihoda 2022. – sredstva Županijskog proračuna.

Rashodi za materijal i energiju (322), rashodi za usluge (323), rashodi za ostale nespomenute rashode (329), ostali financijski rashodi (343), ostale naknade građanima i kućanstvima u naravi te tekuće donacije (381) financirani su: iz državnog proračuna, iz sredstva EU za projekt SPAS, iz općih prihoda osnivača, iz sredstva decentralizacije te iz vlastitih prihoda.

Na kraju godine dospjela neplaćena obveza iznosila je 157,41 € (29.12.2023.) zbog nepravovremenog dostavljanja računa od strane dobavljača.

Rashodi za postrojenja i opremu (422) financirani su iz viška prihoda – donacije i iz viška prihoda – žup. proračun.

Rashod za knjige (424) financiran je iz državnog proračuna, a rashod za dodatna ulaganja financiran je iz općih prihoda osnivača.

RAVNATELJ:

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA CENTRA TOMISLAV ŠPOLJAR** **OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023. GODINE** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **I. OPĆI DIO** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Ostvarenje 2022.****(1)** | **Izvorni plan 2023.****(2)** | **Ostvarenje 2023.** **(3)** | **Indeks 3/2 %****(4)** | **Indeks 3/1 %****(5)** |
| **UKUPNI RASHODI** | 1.812.998,67 | 2.127.697,27 | 2.135.090,19 | 127,69 | 100,35 |
| **09 Obrazovanje** | 1.812.998,67 | 2.127.697,27 | 2.135.090,19 | 127,69 | 100,35 |
| *091 Predškolsko i osnovno obrazovanje* | 1.684.786,31 | 2.005.626,59 | 2.021.775,37 | 120 | 100,81 |
| 096 Dodatne usluge u obrazovanju | 128.212,36 | 122.070,68 | 113.314,82 | 88,38 | 92,83 |
|  |  |  |  |  |  |