

CENTAR ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE I REHABILITACIJU PODRAVSKO SUNCE
Hercegovačka 1
48000 KOPRIVNICA
OIB 79151495340

KLASA: 400-02/18-01/01
URBROJ: 2137-79-03-18-03
Koprivnica, 09.11.2018. / ažurirano 05.12.2018.

Obrazloženje 2. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2018. godinu po aktivnostima

PROGRAM 3001: PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA

AKTIVNOST A300102: ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE
tekući plan 324.708,00 kn / novi plan 330.548,00 kn

Ova aktivnost obuhvaća rashode za troje zaposlenih u programu predškolskog odgoja na skupini 31: plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće, te na skupini 32: naknade troškova zaposlenima i ostale nespomenute rashode.

Financiranje je iz proračuna Grada, pozicija 9453, u visini 160.188,00 kn, što je smanjenje od 160,00 kn, općinskih proračuna u visini od 70.360,00 kn, pozicija 650, gdje povišenje iznosi 6.000,00 kn što se odnosi na naknade za prijevoz na i s posla. To je rezultat novog načina obračuna za zaposlenice vrtića, koji se sada radi po istim načelima kao i za ostale zaposlenike Centra. Korištenje prenesenog viška prihoda iz nenadležnih proračuna ostalo je isto, prema ranije donesenoj Odluci o raspodjeli rezultata za 2017. godinu i njenoj kasnijoj izmjeni.

AKTIVNOST A300106: DIDAKTIKA, POMAGALA
tekući plan 50.500,00 kn / novi plan 50.500,00 kn

Rashodi ove aktivnosti financirani su iz proračuna MZO, a visina uplate određena je brojem djece koja polaze vrtić i odlukom Ministarstva o visini mjesečnog iznosa po djetetu. Trenutačno, od ukupno deset polaznika, dvoje djece pohađa 9-satni, petoro 8-satni i troje 5-satni program, a propisani iznos je 800,00 kn za puni program odnosno 400,00 kn za polovični, te 20,00 kn za program predškole, raspoređeno na 8 rata.

Sredstva se koriste za naknade troškova zaposlenika, financiranje rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, ostalih nespomenutih rashoda te za opremu za ostale namjene.

Nema promjena na pozicijama rashoda ove aktivnosti.

AKTIVNOST A300106: RANA INTERVENCIJA
tekući plan 100.000,00 kn / novi plan 0 kn

Iznosi po svim pozicijama na teret Grada, određeni od strane osnivača, svedeni su na nulu, jer nema realizacije ove aktivnosti u ovoj godini.

PROGRAM 3002: OSNOVNI PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA

AKTIVNOST A300204: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA
tekući plan 960.520,00 kn / novi plan 564.250,00 kn

Za rashode poslovanja planirano je 474.500,00 kn i taj iznos je smanjen za 15.000,00 kn na račun energije, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni su sa 471.200,00 kn na 89.750,00 kn. Ova velika razlika je nastala zbog smanjenja od 371.000,00 kn na poziciji dodatnih ulaganja na građevinskim objektima jer će se predviđeni radovi na krovu zgrade realizirati u slijedećoj godini. Ostala razlika je rezultat promjena u planiranoj nabavi uredske opreme i namještaja (smanjenje od 26.650,00 kn), povećanja opreme za ostale namjene za 6.250,00 kn (nabava stola za masažu), odustajanja od nabave sportske opreme od 2.100,00 kn i povećanja ulaganja u zamjenu roleta u učionicama za 9.000,00 kn. Već ranije su povećani prihodi za iznose metodoloških manjkova čime je postignuto uravnoteženje plana.

Unutar stavki za rashode poslovanja izvršene su samo dvije preraspodjele: sa stavke službene odjeće prenesen je iznos od 1.000,00 kn na stavku sitnog inventara i auto guma i sa stavke usluga prijevoza 5.000,00 kn na usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

PROGRAM 3003: DODATNI PROGRAMI ODGOJA I OBRAZOVANJA

AKTIVNOST A300304: ŠKOLA PLIVANJA
tekući plan 12.000,00 / novi plan 5.622,00

Sa četvrtim razredima Centra provodi se obuka neplivača na bazenima Cerine, i smanjen je planirani iznos obzirom da je za jedan turnus obuke ukupan rashod iznosio 5.622,00 kn.

AKTIVNOST A300308: SLOBODNE AKTIVNOSTI I ŠKOLSKA NATJECANJA
tekući plan 34.440,00 kn / novi plan 36.640,00 kn

Rashodi se odnose na plaće i pripadajuće doprinose za edukacijske rehabilitatore koji u Centru vode slobodne aktivnosti, te potrebne materijale za te aktivnosti i za provođenje natjecanja. Također su tu sadržani rashodi za međuzupanijsko natjecanje „Ja u prometu“ koje financira MUP RH.

Promjena je na poziciji službenih putovanja za 200,00 kn zbog jedne namjenske donacije.

AKTIVNOST A300311: LOGOPEDSKA POMOĆ
tekući plan 150.360,00 kn / novi plan 152.540,00 kn

U sklopu Centra provodi se logopedijska pomoć djeci s govornim smetnjama i teškoćama u čitanju i pisanju, a svi rashodi se financiraju popola iz proračuna Grada i Županije. Rashodi se odnose na rad jedne logopedinje; plaća, ostali rashodi zaposlene, doprinosi na plaću i naknade troškova zaposlenice.

Ukupan iznos je povećan za 2.180,00 kn na poziciji ostalih rashoda za zaposlene zbog isplate jubilarne nagrade logopedinji.

AKTIVNOST A3000317: REDOVNA DJELATNOST ŠKOLA
tekući plan 61.267,00 kn / novi plan 346.122,00 kn

Novotvorena pozicija 6269 za tekuće i investicijsko održavanje koje se odnosi na popravak školskog kombija iz sredstava naknade štete od osiguratelja povećana je prema stvarnom izvršenju. Pozicija za zdravstvene usluge svedena je na nulu, a pozicije rashoda za 1 pomoćnika u nastavi na teret gradskog proračuna (u prošloj školskoj godini) svedene su na njihovo stvarno izvršenje. Za prijevoz učenika na teret Grada u plan je unijeto 112.772,00 kn koliko je ostvareno u prva 3 mjeseca, do suglasnosti MZO. Također je anuliran iznos za dodatna ulaganja na građevinskim objektima iz gradskog proračuna, jer se ti radovi planiraju za sljedeću godinu.

Za kupnju novog školskog kombija u vrijednosti od 199.000,00 kn planiran je taj iznos kao kapitalna donacija od trgovačkih društava, s obzirom na upućene zamolbe i najave darivanja.

AKTIVNOST A300325: UNAPREĐENJE STANDARDA U ŠKOLAMA - izvor HZZ
tekući plan 4.600,00 kn / novi plan 0 kn

Nije bilo primanja osoba na stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa pa nema rashoda.

AKTIVNOST A300327: RADNO-PROIZVODNA AKTIVNOST
tekući plan 337.700,00 kn / novi plan 343.600,00 kn

Centar pruža uslugu poludnevnog boravka tjelesno i mentalno oštećenim osobama starijim od 21 godine, a rashodi te aktivnosti su financirani sredstvima MDOMSP-a. Rashode čine plaće zaposlenih (3,5), sa ostalim rashodima, doprinosima i naknadama zaposlenima, te rashodi za materijal, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi.

Povećana je stavka bruto plaća za 5.000,00 kn s odgovarajućim povećanjem doprinosa na plaću, te pozicije za službena putovanja i naknade prijevoza na i s posla prema izvršenjima, dok je na nekoliko stavki materijalnih rashoda došlo do preraspodjela te je sveukupno povećanje 5.900,00 kn.

AKTIVNOST A300329: DIDAKTIKA, POMAGALA
tekući plan 81.831,00 kn / novi plan 79.791,00 kn

Rashodi ove aktivnosti se ostvaruju od sredstava pomoći i donacija. Na stavci uredskog materijala smanjen je iznos za 10.000,00 kn zbog potrebe financiranja tim iznosom rashoda za namirnice u drugoj aktivnosti, također iz namjenske pomoći MZO.

Iz donacija je povećan iznos rashoda za sitni inventar i auto gume za 4.000,00 kn, a za toliko je smanjene pozicija rashoda za uredski materijal i usluga za održavanje.

Za sportsku opremu kupljenu iz pomoći MUP-a RH izvršena je korekcija naniže za 400,00 kn prema ostvarenom. U plan je uključena stavka sportske opreme od 6.503,00 kn i povećanje uredske opreme od 1.857,00 kn kolika je vrijednost istih dobivenih od građanske udruge BK „Rotor“, Koprivnica.

AKTIVNOST A300335: UNAPREĐENJE STANDARDA U ŠKOLAMA - Izvor VP i Min.
tekući plan 786.600,00 kn / novi plan 993.880,00 kn

Najveća stavka u ovoj aktivnosti je za prijevoz učenika na teret MZO, sa planiranim povećanjem od 170.000,00 kn po ostvarenom iznosu i predviđenom za preostala dva mjeseca ove godine.

Povećanje je na poziciji namirnica za školsku kuhinju za 10.000,00 kn iz pomoći MZO, a smanjenje je na poziciji za školsku shemu voće/povrće i mlijeko/mlječne prerađevine za 3.000,00 kn, s obzirom na početno preplanirani iznos. Sredstva za ove rashode refundiraju se iz Državnog proračuna.

S obzirom na dobivena kapitalna sredstva od MZO otvorene su dvije nove pozicije, i to za uredsku opremu od 24.000,00 kn i knjige od 3.000,00 kn, točno prema doznačenim iznosima.

Za službena putovanja povećan je iznos za 1.280,00 kn prema realiziranom na teret NCVVO-a.

Povećanje od 2.000,00 kn na ostalim nespomenutim rashodima poslovanja je rezultat većih vlastitih prihoda od planiranih, i to od prodaje starog papira.

AKTIVNOST 300337: ODJEK III

tekući plan 710.620,00 kn / novi plan 415.653,00 kn

U Centru je bilo zaposleno 14 pomoćnika u nastavi kroz projekt Odjek III. Sve planirane stavke su promijenjene prema njihovim stvarnim izvršenjima po završetku prošle školske godine, s obzirom da je za ovu školsku godinu otvorena nova aktivnost.

AKTIVNOST 300337: ODJEK III 2018./2019.

tekući plan 0 kn / novi plan 380.729,00 kn

U novoj školskoj godini angažirano je 16 pomoćnika u nastavi. Taj rad financira se iz triju izvora, pa je stoga svaki rashod raščlanjen na tri pozicije, prema izvoru financiranja.

Iz izvora općih prihoda iz proračuna Grada, za koji prema projektu udio financiranja iznosi 15% od ukupnog rashoda, planirano je 57.114,00 kn, za EU sredstva sa udjelom od 72% plan je 274.119,00 kn, a za sredstva nacionalnog sufinanciranja s učešćem od 13% iznos plana je 49.496,00 kn.

PROGRAM 3015: SOCIJALNI PROGRAM

AKTIVNOST A301508: POMOĆ ZA PODMIRENJE TROŠKOVA PREHRANE UČENIKA OŠ

tekući plan 145.000,00 kn / novi plan 155.000,00 kn

Ovi rashodi se odnose na sufinanciranje cijene usluge školske kuhinje i to od planiranih uplata korisnika od 80.000,00 kn i od sredstava proračuna Grada od 60.000,00 kn, te korištenja viška od poslovanja 2017. godine iz vlastitih prihoda od 15.000,00 kn.

Povećanje se odnosi na poziciju iz gradskog proračuna koja je i prije korištenja viškova za financiranje namirnica bila u iznosu od 60.000,00 kn, koliko je i sada u planu (uz već dodani metodološki manjak).

PLAĆE IZ COP-a

tekući plan 4.380.500,00 kn / novi plan 4.549.800,00 kn

Promijenjeni iznosi po pozicijama su dani prema izvršenju i predviđenim iznosima plaća sa davanjima za studeni te isplata za darove djeci i božićnice u prosincu ove godine.

Sastavio voditelj računovodstva:

Nikola Đurica/dipl. oec.



Ravnateljica:

Radmila Popović, mag. rehab. educ.

