

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA JU CENTRA IZVRSNOSTI SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE ZA 2026. GODINU

*Splitsko-dalmatinska županija
Upravni odjel za prosvjetu / JU Centar izvrsnosti SDŽ
Split, listopad 2026. godine*

UVOD I ZAKONSKA OSNOVA

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Javne ustanove Centar izvrsnosti Splitsko-dalmatinske županije (u daljnjem tekstu: CI SDŽ) za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine izrađen je sukladno članku 76. stavku 3. i članku 81. stavku 3. Zakona o proračunu (»Narodne novine«, broj 144/21) te Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (»Narodne novine«, broj 85/23).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sukladno Pravilniku sadrži:

- **Opći dio proračuna** (sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, prikaz prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja te funkcijskoj klasifikaciji).
- **Posebni dio proračuna** po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.
- **Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka** (s detaljnim pojašnjenjima primitaka, izdataka te programske klasifikacije).
- **Odluku Upravnog vijeća o usvajanju izvještaja.**

I. OPĆI DIO PRORAČUNA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje 1.1.- 30.6.2025. (€)	Plan 2026. (€)	Tekući plan / Rebalans 2026. (€)	Ostvarenje 1.1.- 30.6.2026. (€)	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1	2	3	4	5	6	7
6 PRIHODI POSLOVANJA	-	1.679.682,10	1.679.682,10	625.130,23	-	37,22%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIHODI UKUPNO	-	1.679.682,10	1.679.682,10	625.130,23	-	37,22%
3 RASHODI POSLOVANJA	-	1.679.682,10	1.679.682,10	680.138,96	-	40,49%
4 RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	-	1.679.682,10	1.679.682,10	680.138,96	-	40,49%
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-	0,00	0,00	-55.008,73	-	-

(Napomena: Razlika prihoda i rashoda u prvom polugodištu 2026. iznosi -55.008,73 € i predstavlja manjak prihoda nad rashodima koji se pokriva prenesenim sredstvima/dinamikom doznaka).

2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje 1.1.-30.6.2025.	Plan 2026. (€)	Tekući plan 2026. (€)	Ostvarenje 1.1.-30.6.2026. (€)	Indeks (5/4*100)
8 PRIMICI OD FIN. IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FIN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	-	55.008,73	55.008,73	55.008,73	100,00%
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-	0,00	0,00	0,00	-
NETO FINANCIRANJE	-	55.008,73	55.008,73	55.008,73	100,00%
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-	0,00	0,00	0,00	-

II. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

1. PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici JU Centra izvrsnosti Splitsko-dalmatinske županije u prvom polugodištu 2026. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 625.130,23 eura, što čini 37,22% od planiranog godišnjeg iznosa (1.679.682,10 €). Svi ostvareni prihodi odnose se na prihode poslovanja (Skupina 6).

Struktura prihoda obuhvaća:

- **Prihode iz nadležnog proračuna (Splitsko-dalmatinska županija):** Namjenska sredstva osigurana u proračunu SDŽ za financiranje redovne djelatnosti i programa odgojno-obrazovnog sustava.

- **Prihode od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (EU fondovi i partnerstva):** Sredstva doznaka za projekte usmjerene na razvoj STEM vještina, prekograničnu suradnju i međunarodne projekte (RZC Adriatic, FAUST, DYGOV, Erasmus+, HORIZON UNITES, Terra Nova).

2. RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci JU Centra izvrsnosti SDŽ planirani su 1. Rebalansom za 2026. godinu u ukupnom iznosu od 1.679.682,10 eura. U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine rashodi su izvršeni u iznosu od 680.138,96 eura, odnosno 40,49% godišnjeg plana.

Prema ekonomskoj klasifikaciji, ukupni rashodi odnose se na Rashode poslovanja (Skupina 3):

1. Rashodi za zaposlene (Skupina 31): Obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće te ostale rashode za zaposlene djelatnike i voditelje programa Ustanove.

2. Materijalni rashodi (Skupina 32): Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, stručno usavršavanje), rashode za materijal i energiju (uredski materijal, nastavni materijal, energija), te rashode za usluge (usluge promidžbe, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge te najamnine/zakupnine za provedbu radionica i edukacija centara izvrsnosti).

3. Financijski rashodi (Skupina 34): Obuhvaćaju troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

4. Ostali rashodi / Pomoći i donacije (Skupine 36 i 38): Sredstva usmjerena prema osnovnim i srednjim školama partnerima te udrugama za provedbu izvannastavnih aktivnosti, radionica i projektnih programa.

3. RAZLIKA PRIHODA I RASHODA

Razlika između ostvarenih prihoda (625.130,23 €) i izvršenih rashoda (680.138,96 €) u prvom polugodištu 2026. godine iznosi -55.008,73 eura i predstavlja privremeni manjak prihoda. Navedena razlika rezultat je vremenskog odstatka u doznaci ugovorenih EU sredstava i sredstava nadležnog proračuna u odnosu na dospjele i plaćene troškove projektnih aktivnosti te se pokriva iz prenesenih višaka iz prethodnog razdoblja.

III. POSEBNI DIO - OBRAZLOŽENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAZDJEL 004: Upravni odjel za prosvjetu

GLAVA 00405: JU CENTAR IZVRSNOSTI SDŽ (RKP: 50741)

PROGRAM 4001: Razvoj odgojno-obrazovnog sustava

Opis i cilj programa: Unaprjeđenje odgojno-obrazovnog sustava i svih dionika kroz uspostavu sustavne podrške potencijalno darovitim učenicima te odgojno-obrazovnim ustanovama. Kroz ovaj program financiraju se izvanredne i dodatne aktivnosti škola, stručna usavršavanja te međunarodni projekti financirani iz općih prihoda, namjenskih prihoda i EU fondova.

PREGLED IZVRŠENJA PO AKTIVNOSTIMA I PROJEKTIMA (1. 1. – 30. 6. 2026.)

Šifra	Naziv aktivnosti / projekta	1. Rebalans 2026. (€)	Realizirano 1.1.-30.6.2026. (€)	Indeks (%)
A400123	Regionalni znanstveni centar Jadranske Hrvatske (RZC)	286.260,00	144.252,75	50,39%
T400175	ULJP 2021.-2027. FAUST – Fpv Akademija u Splitu	58.800,00	24.300,38	41,33%
T400181	Interreg IT-HR 2021.-2027. DYGOV	63.000,00	0,00	0,00%
T400140	Erasmus+ 2021.-2027.	91.986,00	12.364,41	13,44%
T400172	HORIZON 2021.-2027. UNITES	245.741,11	30.240,17	12,31%
T400182	Terra Nova (Švicarski doprinos)	111.282,53	0,00	0,00%
4050	Poticanje visokomotivirane djece i mladeži (Redovna djelatnost CI)	822.612,46	468.981,25	57,01%
UKUPNO	JU CENTAR IZVRSNOSTI SDŽ	1.679.682,10	680.138,96	40,49%

DETALJNO OBRAZLOŽENJE PROVEDBE AKTIVNOSTI I PROJEKATA

1. Aktivnost A400123: Regionalni znanstveni centar Jadranske Hrvatske (RZC)

Obrazloženje: Projektom se jačaju kapaciteti institucija osnovnoškolskog obrazovanja u Splitsko-dalmatinskoj i Ličko-senjskoj županiji s ciljem poboljšanja STEM vještina učitelja i odgojno-obrazovnih djelatnika. U prvom polugodištu uspostavljene su i provedene izvannastavne aktivnosti u STEM području.

Pokazatelj rezultata: Obuhvat učenika i nastavnog osoblja. Ciljana vrijednost 2026.: 145.000,00 € | Ostvareno: 144.252,75 € (Indeks 50,39%).

2. Aktivnost T400175: ULJP 2021.-2027. FAUST – Fpv Akademija u Splitu

Obrazloženje: Projekt jača kapacitete u promociji STEM-a među djecom i učenicima kroz primjenu dronova u funkciji pametne poljoprivrede, ekologije i e-sporta te pripremu prve hrvatske školske FPV dron lige.

Pokazatelj rezultata: Podizanje kompetencija djelatnika i uključivanje učenika. Ciljana vrijednost 2026.: 24.300,38 € | Ostvareno: 24.300,38 € (Indeks 41,33%).

3. Aktivnost T400181: Interreg IT-HR 2021.-2027. DYGOV

Obrazloženje: Projekt usmjeren na jačanje sudjelovanja mladih u procesima donošenja odluka i razvoj digitalne platforme CitiSpace. U prvom polugodištu vođene su pripremne aktivnosti bez financijskih isplata.

Pokazatelj rezultata: Razvijeni programi. Ostvareno: 0,00 €.

4. Aktivnost T400140: Erasmus+ 2021.-2027.

Obrazloženje: Provedba međunarodne mobilnosti, razmjene dobrih praksi i unaprjeđenja kvalitete rada s mladima i potencijalno darovitim učenicima.

Pokazatelj rezultata: Broj realiziranih projektnih aktivnosti. Ciljana vrijednost 2026.: 12.300,00 € | Ostvareno: 12.364,41 € (Indeks 13,44%).

5. Aktivnost T400172: HORIZON 2021.-2027. UNITES

Obrazloženje: Projekt "Science Comes to Town" usmjeren na popularizaciju znanosti i međunarodnu suradnju gradova Kiela, Bresta i Splita.

Pokazatelj rezultata: Znanstveno-edukativna događanja. Ciljana vrijednost 2026.: 30.240,17 € | Ostvareno: 30.240,17 € (Indeks 12,31%).

6. Aktivnost T400182: Terra Nova

Obrazloženje: Promicanje održivog razvoja, ekologije i recikliranja u zajednici. Početak operativne realizacije troškova predviđen je u drugom polugodištu 2026. godine.

Pokazatelj rezultata: Ostvareno: 0,00 €.

7. Aktivnost 4050: Poticanje visokomotivirane djece i mladeži (Redovni programi CI SDŽ)

Obrazloženje: Organizacija i provedba subotnjih programa Centra izvrsnosti (matematika, informatika, prirodoslovlje, nove tehnologije), edukacija mentora te priprema učenika za natjecanja.

Na temelju članka 14. Statuta Javne ustanove Centra izvrsnosti Splitsko-dalmatinske županije, Upravno vijeće Centra izvrsnosti Splitsko-dalmatinske županije na sjednici održanoj dana 25. rujna 2026 donosi

ODLUKU

1. Upravno vijeće Centra izvrsnosti Splitsko-dalmatinske županije donosi Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Centra izvrsnosti Splitsko-dalmatinske županije za 2026. godinu sa slijedećim stavkama:

Ukupni prihodi 625.130,23

Ukupno rashodi 680.138,96

Višak/**Manjak** prihoda 55.008,73

2. Polugodišnji izvještaj iz točke 1. sastavni je dio ove Odluke
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja

UPRAVNO VIJEĆE

PREDSJEDNIK

Centar izvrsnosti
Splitsko-dalmatinske županije
Split

Ilija Krišto, prof.

