

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

KLASA: 400-02/23-01/03
URBROJ: 2137-79-23-2
Koprivnica, 17. 11. 2023.

Obrazloženje 2. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu

1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA USTANOVE

Centar za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju Podravsko sunce, u daljnjem tekstu: Centar, javna je ustanova koja obavlja djelatnosti predškolskog odgoja djece s teškoćama u razvoju, odgoja i osnovnog obrazovanja učenika s većim teškoćama u razvoju, te pružanja socijalnih usluga poludnevnog boravka odraslim osobama s invaliditetom, rane razvojne podrške, stručne procjene i psihosocijalne podrške. Centar obavlja svoju djelatnost, posluje i sudjeluje u pravnom prometu pod nazivom: Centar za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju Podravsko sunce.

Sjedište Centra je u Koprivnici, Hercegovačka ulica 1.

Centar je pravna osoba upisana u sudski registar ustanova pri Trgovačkom sudu u Bjelovaru, rješenje br. Tt-03/1541-3 od 02. 12. 2003. godine.

Centar se upisuje i u evidenciju ustanova koju vodi Ministarstvo nadležno za obrazovanje kao i u Evidenciju pravnih osoba koje pružaju socijalne usluge.

Osnivač: Grad Koprivnica.

Djelatnost Centra je :

- Predškolski odgoj - programom predškolskog odgoja, naobrazbe i skrbi obuhvaćena su djeca s intelektualnim teškoćama te drugim utjecajnim teškoćama u razvoju s područja grada Koprivnice i gravitirajućih općina. Rad se provodi od 6,30 – 16,00 h, u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama.
- Osnovnoškolski odgoj i obrazovanje učenika s teškoćama u razvoju – provodi se Posebni program uz individualizirane postupke (djece s lakom intelektualnom teškoćom) te Posebni program za stjecanje kompetencija u aktivnostima svakodnevnog života i rada uz individualizirane postupke (djeca s umjerenom i težom intelektualnom teškoćom te autizmom do 21. godine). Nastavni rad je organiziran u jednoj smjeni od 7,45 – 13,00 h, u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Provodi se Program produženog stručnog postupka koji se sastoji od pomoći u učenju, edukacijsko-rehabilitacijskih programa, strukturiranih slobodnih aktivnosti, kreativnih radionica i izvannastavnih aktivnosti. Provodi se u trajanju od 11,25 -16,00 h.
- Socijalne usluge:
 - a) usluga cjelodnevnog i poludnevnog boravka odraslim osobama s invaliditetom (intelektualne teškoće), usluge radne terapije te usluge organiziranog provođenja slobodnog vremena uz pripremanje za samostalno življenje, na temelju Ugovora s

Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike (MROSP) za jednu skupinu s najviše 18 polaznika;

- b) usluga rane razvojne podrške – na temelju Ugovora s Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike (MROSP), 50 usluga mjesečno korisnicima upućenim temeljem uputnice Hrvatskog zavoda za socijalni rad; dio usluga bez uputnice financira Grad Koprivnica;
- c) usluga stručne procjene - na temelju Ugovora s Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike (MROSP), 16 usluga mjesečno korisnicima upućenim temeljem uputnice Hrvatskog zavoda za socijalni rad;
- d) usluga psihosocijalne podrške(komunikacijske i govorno-jezične teškoće) – izvan mreže socijalnih usluga, financirana od Grada Koprivnice i Koprivničko-križevačke županije.

Osnovnoškolski program polazi 76 učenika u 7 razrednih odjela (jedan kombinirani razredni odjel) i 7 odgojno-obrazovnih skupina, predškolski odgoj 12 polaznika, dok program poludnevnog boravka polazi 18 korisnika. Na dan 10. 11. 2023. ukupno je 106 polaznika Centra.

Ukupan broj korisnika socijalnih usluga rane razvojne podrške kod primatelja i kod davatelja je 86, a socijalne usluge psihosocijalne podrške (komunikacijske i govorno-jezične teškoće) 70 korisnika.

Prema ovim izmjenama i dopunama financijskog plana ukupno planirani rashodi za 2023. su 1.547.238,00 €.

Od ukupnog iznosa plana za 2023. godinu na COP – rashode za zaposlene odnosi se 826.725,00 €, na program predškolskog odgoja 162.765,00 €, na osnovni program osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja 70.879,00 €, na dodatne programe odgoja i obrazovanja 483.763,00 €, na socijalni program 3.000,00 € i na Erasmus+ program 2.847,00 €.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA / AKTIVNOSTI

Financijskim planom i njegovim izmjenama i dopunama su planirana sredstva za provođenje programa i aktivnosti koje se provode u našem Centru.

PROGRAM 3001: PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA

Zakonske i druge pravne osnove za provođenje programa

Program se temelji na Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju (Narodne novine broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23), Obiteljskom zakonu (Narodne novine broj 103/15, 98/19, 47/20 i 49/23), Zakonu o socijalnoj skrbi (Narodne novine broj: 18/22, 46/22, 119/22 i 71/23), Pravilniku o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (Narodne novine broj 110/22), Zakonu o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Rješenjima Koprivničko-križevačke županije, Upravnog odjela za zdravstveno-socijalne djelatnosti, KLASA: UP/I-551-02/23-01/15, URBROJ: 2137-06/02-23-6, od 17.10.2023. (rana razvojna podrška) i KLASA: UP/I-551-02/23-01/1, URBROJ: 2137-06/02-23-6, od 25.1.2023. (stručna procjena), Uputama za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2023.-2025. godine, KLASA: 400-01/22-01/0002, URBROJ: 2137-1-05-02/1-22-5, od 27. rujna 2022., Godišnjem planu i programu rada za školsku godinu 2023./2024., KLASA: 602-11/23-01/04, URBROJ: 2137-79-23-1, od 4. listopada 2023. i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024., KLASA: 602-11/23-01/05, URBROJ: 2137-79-23-1, od 4. listopada 2023.

Usklađeni ciljevi, strategije i programi s dokumentima dugoročnog razvoja

Operativni Godišnji plan i program rada Predškolskog odgoja usklađen je sa sljedećim dokumentima:

Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje (Narodne novine 05/2015), Konvencija o pravima djeteta (Narodne novine br. 12/93), Strategija jedinstvene politike za osobe s invaliditetom Grada Koprivnice za razdoblje od 2016. do 2020. godine, GGK 3/16.

Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva

Cilj programa je poticanje cjelokupnog razvoja djeteta u skladu s individualnim sposobnostima i mogućnostima pojedinog djeteta. Svakom se djetetu pristupa individualizirano, kako bi se ublažile teškoće i razvili djetetovi razvojni potencijali.

Korisnici usluga

Program Predškolskog odgoja polaze djeca s teškoćama u razvoju na temelju nalaza i mišljenja Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom.

U program pružanja usluge rane razvojne podrške uključena su djeca dobi od 0 do 7 godina temeljem uputnice Hrvatskog zavoda za socijalni rad te zahtjeva roditelja i procjene stručnog tima.

Pokazatelji uspješnosti

Cilj: Dostupnost rehabilitacijskih postupaka u predškolskom programu

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
Održavanje broja uključene djece	Što ranijim uključivanjem djece u rehabilitacijske postupke poticat će se razvoj u ključnim razvojnim područjima kako bi se maksimalno iskoristili razvojni potencijali	Broj polaznika	12	COOR Podravsko sunce	12

Cilj: Povećanje broja pruženih jedinica socijalne usluge rane razvojne podrške i stručne procjene

Ovaj cilj nastoji se postići uključivanjem većeg broja korisnika upućenih od Hrvatskog zavoda za socijalni rad (Odjel za pružanje socijalnih usluga)

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
Broj uključene djece i obitelji	Pravovremena stručna podrška i pomoć djeci s razvojnim rizicima i odstupanjima i njihovim obiteljima	Broj pruženih jedinica socijalne usluge mjesečno	30	COOR Podravsko sunce	50

AKTIVNOST A300102: ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE - D. V. COOR
tekući plan 101.278,00 € / novi plan 97.720,00 €

Ova aktivnost obuhvaća rashode za zaposlenice/odgojiteljice u programu predškolskog odgoja na skupini 31: plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće, kao i na skupini 32: naknade troškova zaposlenima te zdravstvene usluge i ostale nespomenute rashode.

Financiranje je iz proračuna Grada, pozicija 9453, u visini od 81.169,00 €, što je povećanje od 4.687,00 € u odnosu na tekući plan i općinskih proračuna u visini od 16.551,00 €, pozicija 78, što je smanjenje od 8.245,00 € u odnosu na tekući plan, kao rezultat prilagođavanja ostvarenju prihoda iz proračuna općina.

AKTIVNOST A300106: DIDAKTIKA, POMAGALA

tekući plan 8.917,00 € / novi plan 8.720,00 €

Ova je aktivnost financirana od strane nadležnog ministarstva prema broju djece u vrtiću i dnevnom broju sati programa koji se provode.

Neke pozicije rashoda u ovoj aktivnosti su promijenjene prema već izvršenom, a ukupan iznos je usklađen sa prihodom od MZO.

AKTIVNOST A300111: RANA INTERVENCIJA

tekući plan 55.071,00 € / novi plan 56.325,00 €

Od 01. 1. 2022. ostvaruju se rashodi u ovoj aktivnosti po osnovi plaća za puno radno vrijeme dviju zaposlenica te za ostale troškove koji nastaju u realizaciji aktivnosti, što obuhvaća i troškove osobnog automobila kod patronažnog rada.

Radi osiguranja dostatnih sredstava u planu je povećan iznos na poziciji ostalih rashoda za zaposlene zbog povećanih iznosa materijalnih prava po kolektivnom ugovoru.

PROGRAM 3002: OSNOVNI PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA

Zakonske i druge pravne osnove za provođenje programa

Program se temelji na Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 136/14, 152/14, 7/17, 68/18) Zakonu o izmjenama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 98/19), Uredbi o dopunama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine 64/20) i Zakonu o dopuni Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine 151/22), Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (Narodne novine broj 63/08 i 90/10), Pravilniku o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju (Narodne novine broj 24/15), Obiteljskom zakonu (Narodne novine broj 103/15, 98/19, 47/20 i 49/23), Zakonu o socijalnoj skrbi (Narodne novine broj: 18/22, 46/22, 119/22 i 71/23), Pravilniku o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (Narodne novine broj 110/22), Zakonu o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Godišnjem planu i programu rada za školsku godinu 2023./2024., KLASA: 602-11/23-01/04, URBROJ: 2137-79-23-1, od 4. listopada 2023. i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024., KLASA: 602-11/23-01/05, URBROJ: 2137-79-23-1, od 4. listopada 2023., Rješenjima Koprivničko-križevačke županije, Upravnog odjela za zdravstveno-socijalne djelatnosti, KLASA: UP/I-551-02/23-01/15, URBROJ: 2137-06/02-23-6 od 17. 10. 2023. (poludnevni boravak) i KLASA: UP/I-551-02/23-01/1, URBROJ: 2137-06/02-23-6, od 25.1.2023. (psihosocijalna podrška), Uputama za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2023.-2025. godine, KLASA: 400-01/22-01/0002, URBROJ: 2137-1-05-02/1-22-5, od 27. rujna 2022.

Usklađeni ciljevi, strategije i programi s dokumentima dugoročnog razvoja

Operativni Godišnji plan i program rada osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja usklađen je sa sljedećim dokumentima:

Nacionalni okvirni kurikulum, MZOŠ, 2011.,

Nacionalni kurikulum za osnovnoškolski odgoj i obrazovanje, MZO, 2017.,

Smjernice za rad s učenicima s teškoćama, MZO, srpanj 2021.,

Konvencija o pravima djeteta (Narodne novine br. 12/93),
 Zakon o pravobranitelju za djecu (Narodne novine broj 73/17),
 Zakon o pravobranitelju za osobe s invaliditetom (Narodne novine 107/07)
 Strategija obrazovanja, znanosti i tehnologije (Narodne novine broj 124/14),
 Strategija jedinstvene politike za osobe s invaliditetom Grada Koprivnice za razdoblje od 2016. do 2020. godine, GGK 3/16.

Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva

Cilj programa - djeci s teškoćama u razvoju osnovnoškolske dobi kroz primjereni program školovanja i primjerene oblike pomoći omogućiti puno i učinkovito sudjelovanje u odgojno-obrazovnom procesu te maksimalni razvoj potencijala svakog pojedinog učenika, odraslim osobama s intelektualnim teškoćama omogućiti socijalizaciju i pružiti podršku za što samostalniji život i rad

Razvoj učenika potiče se osim redovnim nastavnim radom i izvannastavnim aktivnostima, razrednim i školskim projektima, zadugarstvom, provođenjem programa Međunarodne eko-škole, natjecanjima, sudjelovanjem na manifestacijama u lokalnoj zajednici i sl.

U narednom periodu cilj je podići kvalitetu nastave na što višu razinu i to stalnim i kvalitetnim usavršavanjem edukacijskih rehabilitatora te podizanjem materijalnih i drugih uvjeta na višu razinu.

Korisnici

- osnovnoškolski program je namijenjen učenicima od prvog do osmog razreda te učenicima polaznicima odgojno-obrazovnih skupina do navršene 21. godine života upućenim u Centar temeljem rješenja stručnog povjerenstva Upravnog odjela za obrazovanje, kulturu, znanost, sport i nacionalne manjine Koprivničko-križevačke županije.
- logopedska pomoć namijenjena je djeci predškolske i osnovnoškolske dobi koji nisu polaznici COOR Podravsko sunce, a sa prebivalištem na području grada Koprivnice i općinama Koprivničko-križevačke županije.
- poludnevni boravak je namijenjen odraslim osobama s intelektualnim teškoćama (starijim od 21 godinu) upućenim u Centar na temelju rješenja/ uputnice Hrvatskog zavoda za socijalni rad

Pokazatelji uspješnosti

Cilj: Podizanje razine sposobnosti i samostalnosti učenika

Učenike će se poticati na što samostalnije sudjelovanje u različitim aktivnostima predviđenim Kurikuluma kako bi razvili svoje sposobnosti.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
Povećavanje broja učenika uključenih u školske priredbe	Uključivanjem učenika u izvannastavne aktivnosti potiče se razvoj kreativnosti, talenata i sposobnosti	Broj učenika	40	COOR Podravsko sunce	50

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
Povećanje broja učenika uključenih u posebne	Posebnim odgojno-obrazovnim postupcima pruža se individualna	Broj učenika	30	COOR Podravsko sunce	40

odgojno-obrazovne postupke	podrška kroz edukacijsko-rehabilitacijski rad				
----------------------------	-----------------------------------------------	--	--	--	--

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
Povećanje broja učenika uključenih u izvannastavne aktivnosti	Uključivanjem učenika u izvannastavne aktivnosti potiče se razvoj kreativnosti, talenata i sposobnosti	Broj učenika	50	COOR Podravsko sunce	55

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
Održavanje broja projekata, razrednih i na razini Centra	Uključivanjem u projekte uz adekvatnu razinu stručne podrške utječe se na razvoj sposobnosti, spoznajni razvoj i samopouzdanje	Broj projekata	26	COOR Podravsko sunce	26

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
Povećanje broja manifestacija i obilježavanja značajnih datuma	Poticanje kreativnosti, razvoja interesa, svijesti o pripadnosti zajednici	Broj planiranih aktivnosti	10	COOR Podravsko sunce	12

Cilj: Dostupnost logopedске podrške djeci predškolske i osnovnoškolske dobi

Ovaj cilj nastoji se postići održavanjem broja pruženih logopedskih tretmana korisnicima

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
Broj djece s komunikacijskim i govorno-jezičnim teškoćama uključenih u logopedski tretman	Pravovremenom detekcijom, dijagnostikom, terapijom i savjetovanjem ublažavaju se i ispravljaju govorno-jezične i specifične teškoće.	Broj korisnika	80	COOR Podravsko sunce	80

Cilj: Održavanje broja korisnika socijalne usluge poludnevnog boravka

Ovaj cilj nastoji se postići pružanjem socijalne usluge korisnicima na temelju uputnice Hrvatskog zavoda za socijalni rad, u ugovorenom kapacitetu 18 korisnika.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
----------------------	------------	----------	--------------------	----------------	-----------------------------

Broj korisnika socijalne usluge poludnevni boravak	Provođenje radne terapije kroz tri područja: samozbrinjavanje, produktivnost i slobodno vrijeme.	Broj korisnika	18	COOR Podravsko sunce	18
----------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------	----	----------------------	----

Osnovnoškolski program - poticati će se upotreba asistivne tehnologije za potpomognutu komunikaciju i ostale suvremene informacijske tehnologije za rad s djecom s teškoćama u razvoju. S tim ciljem Centar se uključio u CARNET-ov projekt "Podrška ostvarenju jednakih mogućnosti u obrazovanju za učenike s teškoćama u razvoju", skraćenog naziva "ATTEND" (Assistive Technology In Education).

Edukacijski rehabilitatori će sudjelovati na Županijskim stručnim vijećima i drugim stručnim skupovima te svoja znanja prezentirati u lokalnoj zajednici u sklopu obilježavanja Dana edukacijskih rehabilitatora. Poticati će se suradnje s osnovnim školama u lokalnoj zajednici zajedničkim aktivnostima učenika s teškoćama u razvoju i učenika tipičnog razvoja.

Cilj: održavanje kvalitete zaposlenog kolektiva

Ovaj cilj nastoji se postići održavanjem broja programa stručnog usavršavanja koje pohađaju svi djelatnici čime se povećava kvaliteta provođenja programa

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.
Nastavnici, stručni suradnici, administrativno osoblje stručno se usavršavaju	Pohađanjem seminara i radionica stječu se neophodna znanja i vještine za kvalitetan rad	%	100 %	COOR Podravsko sunce	100 %

AKTIVNOST A300204: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA
tekući plan 70.879,00 € / novi plan 70.879,00 €

Dobiveni limit od strane osnivača nije se mijenjao, od čega je na podizvoru 11 planirana stavka za energiju smanjena za 3.000,00 €, a u istom iznosu planirana stavka usluga tekućeg i investicionog održavanja. Kod ostalih pozicija rashoda izvršene su određene preraspodjele prema dosadašnjem izvršenju i procjeni potrebnih iznosa do kraja godine, a cjelokupan iznos odnosi se na rashode poslovanja.

Povećane su stavke službenih putovanja (veći putni troškovi), za uredski materijal i ostale materijalne rashode (sredstva za čišćenje i higijenske potrebe), za računalne i ostale usluge, reprezentaciju te pristojbe i naknade. Prema iznosu povišenja na tim stavkama izvršena su odgovarajuća smanjenja na ostalim kako bi se zadržao isti ukupan iznos zadan limitom osnivača.

PROGRAM 3003: DODATNI PROGRAM ODGOJA I OBRAZOVANJA

AKTIVNOST A300308: SLOBODNE AKTIVNOSTI I ŠKOLSKA NATJECANJA
tekući plan 4.619,00 € / novi plan 3.410,00 €

Planirani iznosi po stavkama svedeni su na izvršenja, a pozicija rashoda za učeničko natjecanje „Ja u prometu“ je anulirana, jer se natjecanje nije održalo.

AKTIVNOST A300311: LOGOPEDSKA POMOĆ DJECI S GOVORNIM SMETNJAMA I TEŠKOĆAMA U ČITANJU I PISANJU

tekući plan 49.258,00 € / novi plan 51.732,00 €

Sve pozicije ovih rashoda su dvostruke jer ih financiraju i Grad i Županija i to u jednakim dijelovima, a do povećanja je došlo kod primanja zaposlenika zbog rasta osnovice plaća i dijelom povećanih putnih troškova. Smanjeni su planirani iznosi na stavkama rashoda za sitni inventar i stručno usavršavanje.

AKTIVNOST A300317: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA

tekući plan 45.787,00 € / novi plan 43.717,00 €

Pozicija sa planom od 22.000,00 € je planirana zbog nedostatnih sredstava u Dec za pokriće svih rashoda održavanja u 2023. godini i nije se mijenjala, a još nisu izvedeni svi radovi u objektu (soboslikarski i limarski) koji se njome financiraju. Za poziciju dodatnih ulaganja na građevinskom objektu (solarna elektrana), na zahtjev osnivača promijenjen je izvor financiranja iz 1 u 35 (komunalna naknada).

Smanjenje je na poziciji zdravstvenih usluga što se odnosi na preventivne sistematske preglede zaposlenika, koji sami biraju odnosno dogovaraju termine pregleda sa pružateljem usluge (Croatia poliklinika).

Novoplanirana je pozicija rashoda za tekuće donacije u naravi i to zbog dobivene uplate iz Državnog proračuna za kupnju higijensko menstrualnih potrepština. Također je povećan iznos na poziciji ostalih usluga, za tiskarske usluge, što se odnosi na izradu monografije Centra, za dio sufinanciran iz viška od prenesenih nenamjenskih donacija.

AKTIVNOST A300327: RADNO-PROIZVODNA AKTIVNOST

tekući plan 71.352,00 € / novi plan 79.295,00 €

Centar pruža uslugu poludnevnog boravka tjelesno i mentalno oštećenim osobama starijim od 21 godine, a rashodi te aktivnosti su financirani od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Od početka ove godine puni mjesečni iznos po korisniku je 422,30 € što se umanjuje za svaki dan odsustvovanja polaznika kojih je 18.

Povećanja planiranih iznosa su na pozicijama plaća sa obveznim doprinosom zbog povišenja osnovice za obračun plaće i na poziciji ostalih rashoda za zaposlene prema povećanim iznosima u kolektivnom ugovoru. Zbog nedovoljnih sredstava za pokriće ovih povećanih iznosa za plaće i ostala materijalna prava, planirano je korištenje viška iz izvora tekućih pomoći.

AKTIVNOST A300329: DIDAKTIKA, POMAGALA

tekući plan 5.841,00 € / novi plan 6.087,00 €

Planirani iznosi po stavkama su usklađeni sa izvršenjem i procjenom rashoda do kraja godine.

AKTIVNOST A300335: UNAPREĐENJE STANDARDA U ŠKOLAMA - Izvor VP i Min.

tekući plan 156.798,00 € / novi plan 193.808,00 €

Značajno povećanje je na poziciji rashoda za prijevoz učenika, za koji nisu dovoljna sredstva od MZO te je uključeno i sufinanciranje od općina sa čijih teritorija se vrši prijevoz učenika.

Kod rashoda za prehranu na teret MZO došlo je do povećanja (financiranje od strane MZO za sve učenike od 1,33 eura po obroku), a kod ostalih stavki rashoda je planirano povećanje u skladu sa izvršenjem.

AKTIVNOST 300354: ODJEK V 2022./2023.
tekući plan 58.312,00 € / novi plan 48.714,00 €

Pošto je ova aktivnost završena sa krajem prošle nastavne godine to su sve vrijednosti pozicija rashoda svedene na razinu izvršenja.

AKTIVNOST 300356: ODJEK VI 2023./2024.
tekući plan 38.786,00 € / novi plan 57.000,00 €

S obzirom na povećani broj pomoćnika u nastavi u odnosu na broj u trenutku planiranja (15 umjesto 12), to su sve stavke rashoda povećane u odgovarajućim iznosima.

Značajno povećanje je ostalih rashoda za zaposlene gdje su, osim naknade za topli obrok, uključena i druga materijalna prava koja su ugovorena po prvi put, sve na teret proračuna osnivača.

PROGRAM 3015: SOCIJALNI PROGRAM

AKTIVNOST 301508:POMOĆ ZA PODMIRENJE TROŠKOVA PREHRANE OSNOVNIH ŠKOLA
tekući plan 3.000,00 € / novi plan 3.000,00 €

U ovoj, jedinoj aktivnosti u okviru Socijalnog programa, zadržan je planirani iznos koji se odnosi na sufinanciranje prehrane u školskoj kuhinji samo od strane zaposlenika i korisnika produženog boravka, dok za sve učenike obrok financira MZO, a ne više roditelji, općine iz kojih učenici dolaze i Grad.

PROGRAM 6022: ERASMUS+

AKTIVNOST 600202: ERASMUS+
tekući plan 2.315,00 € / novi plan 2.847,00 €

Planirani iznos predstavlja neutrošena sredstva prenesena iz prethodne godine od 2.315,00 € i doznaku AMPEU od 532,00 € u ovoj godini. Ukupan iznos planiran je za izvršenje u ovoj godini na poziciji za stručno usavršavanje zaposlenika.

PROGRAM 9000: COP

AKTIVNOST 900004: COP COOR
tekući plan 761.828,00 € / novi plan 826.725,00 €

Planirani iznosi po stavkama redom su povećani osim za rashode za prekovremeni rad i za prijevoz na posao, iz razloga povećanja osnovice za obračun plaća za 5% od 01. 10. 2023.

Također u plan su ušli iznosi za parnične troškove i sudske pristojbe po dobivenim sudskim rješenjima u jednom predmetu, što MZO refundira po pisanim zahtjevima ustanove.

3. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Izračuni sredstava temeljeni su na utrošenim sredstvima prethodne godine, izvršenim rashodima i ostvarenim prihodima tijekom ove godine.

Ove Izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu rađene su u skladu s Godišnjim planom i Kurikulumom za školske godine 2022./2023. i 2023./2024.

Financijska sredstva potrebna za rad Centra osiguravaju se iz više izvora financiranja, a to su:

- opći prihodi odnosno iz proračuna osnivača
- vlastiti prihodi
- prihodi za posebne namjene
- pomoći
- donacije.

Opći prihodi

Opći prihodi su prihodi iz nadležnog proračuna i jednim dijelom čine ih decentralizirana sredstva - izvor 11 od 19.908,00 eura plus 3.726,00 € za pokriće metodološkog manjka i izvor 40 (pomoći izravnjanja osnivaču) od 50.971,00 eura plus 1.122,00 € za pokriće metodološkog manjka iz prošle godine. Na riznici naknadno uvedeni izvor 40 Pomoći – decentralizacija školstvo, iako od strane osnivača označen kao pomoći, za ustanovu, kao proračunskog korisnika, predstavlja opći prihod. Sva decentralizirana sredstva za ovu godinu namijenjena su za financiranje rashoda poslovanja.

Vlastita sredstva osnivača, izvor 1, u financijskom planu ustanove iznose 230.486,00 € te su tako povećana za 7.150,00 € u odnosu na tekući plan.

Opći prihodi iz izvora 1 namijenjeni za program predškolskog odgoja iznose 137.494,00 €, što znači povećanje za 5.941,00 € u odnosu na tekući plan.

Sredstvima Grada financiraju se, osim aktivnosti vrtića i rane intervencije iz programa predškolskog odgoja te pomoćnika u nastavi i više aktivnosti dodatnog programa odgoja i obrazovanja: slobodne aktivnosti i školska natjecanja, logopedska pomoć i redovna djelatnost OŠ, za što je sve planirano 65.302,00 €. 15%-tni udjel Grada u financiranju pomoćnika u nastavi za drugo polugodište školske godine 2022./2023. iznosi planiranih 12.255,00 €, dok je za prvo polugodište 2023./2024. planirano 15.435,00 €.

Vlastiti prihodi

Ovi se prihodi ostvaruju na tržištu kao prihodi od pruženih usluga od 597,00 eura i prihodi od prodaje proizvoda i robe od 463,00 €. Prvi su svedeni na točan iznos zakupnine trima udrugama koje koriste prostorije Centra, a drugi su varijabilni jer ovise o količini i cijeni prikupljenog starog papira i naplaćenih proizvoda učeničke zadruge.

Ta se sredstva troše u okviru aktivnosti unapređenja standarda u školama u iznosu od 862,00 €, kako je to prije navedeno pod A300335 (za energiju i komunalne usluge te za učeničku zadrugu) i 198,00 € u A300317 za kupnju radnih bilježnica.

Prihodi za posebne namjene

Ove prihode čini sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično što se odnosi na planirane uplate roditelja za boravak djece u vrtiću od 5.309,00 €, sadržano u A300335 na poziciji rashoda za namirnice u kuhinji, dok su u A301508 planirane uplate roditelja za prehranu učenika u produženom boravku i uplate zaposlenika za prehranu u sklopu školske kuhinje, ukupno 3.000,00 €.

U ovom izvoru 305 sadržano je još 398,00 eura od refundacija eventualnih šteta temeljem osiguranja, iskazanih na poziciji rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u A300317, kao i 371,00 € za naknade prijevoza na maturama što je sadržano u A300308.

Pomoći

Pomoći se odnose na prihode iz nenadležnih proračuna, a to su državni, županijski i općinski.

Najveći prihod iz nenadležnih proračuna je naravno prihod od MZO za rashode zaposlenih koji je planiran za 2023. godinu u visini od 826.725,00 €, što je povećanje od 64.897,00 € prema tekućem planu (rast plaća i drugih materijalnih prava zaposlenih).

Nadležno ministarstvo će financirati i skupni i individualni prijevoz učenika sa planiranih 145.000,00 €, aktivnost didaktike u vrtiću sa 8.720,00 €, školsku didaktiku sa 4.424,00 € te školsku prehranu sa 18.000,00 eura. Od MZO je planirana još kapitalna pomoć od 199,00 € za stručnu literaturu i knjige za knjižnicu te 283,00 € za kupnju udžbenika koji se daju na korištenje učenicima. Novosti su dobivena pomoć od 1.327,23 € za sufinanciranje monografije Centra te doznaka za kupnju menstrualnih potrepština za tekuće donacije u naravi od 157,00 €.

Također se iz pomoći financiraju i namirnice za školsku kuhinju po programu školske sheme sa planiranih i izvršenih 277,00 € (ovo kao tekući prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna).

Od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike planiran je prihod u ovoj godini od 69.295,00 € kojim se financira A300327 Radno proizvodna aktivnost, kao usluga poludnevnog boravka. Za razliku do pune visine rashoda ove aktivnosti planirano je korištenje viška od tekućih pomoći iz nenadležnih proračuna.

Za aktivnost Odjek V 2022./2023. u ovoj godini planirana su EU sredstva od 30.881,00 € plus 5.316,00 € za pokriće prenesenog manjka, uz udio nacionalnog sufinanciranja od 5.578,00 € plus 960,00 € za pokriće prenesenog manjka, dok su za aktivnost Odjek VI 2023./2024. ti iznosi u ovoj godini 35.208,00 € (EU) odnosno 6.357,00 € (nacionalno sufinanciranje). EU sredstva prikazuju se na poziciji tekućih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava - odjeljak 6393, a nacionalno sufinanciranje na poziciji tekućih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna - odjeljak 6391.

Od Koprivničko-križevačke županije planiran je prihod za aktivnost logopedije od 25.866,00 €, što predstavlja polovicu ukupno planiranog iznosa za tu aktivnost, pošto drugu polovicu osigurava Grad. Također, u A300317 sadržana je već uplaćena pomoć Županije od 650,00 € za sufinanciranje monografije Centra.

Prihodi od općina odnose se na njihove uplate za boravak djece (sa prebivalištem u tim općinama) u vrtiću. Za rashode osoblja u vrtiću planirano je 16.551,00 € prihoda iz više lokalnih (općinskih) proračuna, a 20.000,00 € za prijevoz učenika sa teritorija više općina.

Donacije

Planirano je korištenje 1.699,00 € od tekućih donacija u ovoj godini i to 239,00 € za dnevnice na državnom natjecanju (HŠSS) i 1.460,00 € za sitan inventar u A300329 Didaktika, pomagala. Za stručno usavršavanje od 1.720,00 €, školske izlete od 1.515,00 €, sufinanciranje monografije Centra od 2.128,00 € i ostale rashode od 203,00 € planirano je korištenje prenesenog viška od donacija (iz prošlih godina).

Voditelj računovodstva:

Nikola Đurica, dipl. oec.

Ravnateljica:

Radmila Popović, mag. rehab. educ.