

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

KLASA: 400-04/25-01/1
URBROJ: 2137-79-25-2

Koprivnica, 14. 3. 2024.

Obrazloženje Prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu

I - OPĆI DIO

Prema rebalansu financijskog plana za 2024. godinu planiran je tekući prihod od 2.059.430,00 €, sa razlikom prenesenog manjka i viška prihoda od 30.533,00 €, a ostvareno je 1.894.008,55 €, dok su planirani rashodi od 2.028.897,00 € izvršeni u visini od 1.920.537,93 €, što je rezultiralo sa 26.529,38 € tekućeg manjka prihoda. S obzirom na preneseni manjak iz prethodnog razdoblja od 20.562,14 €, to je ukupni rezultat koji se prenosi u slijedeće razdoblje manjak prihoda od 47.091,52 €.

Ostvarenim prihodima i izvršavani su rashodi kroz 14 aktivnosti unutar 6 programa: Program predškolskog odgoja sa 3 aktivnosti, Osnovni program osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja kao aktivnost decentralizirane funkcije osnovnog školstva, Dodatni programi odgoja i obrazovanja sa ukupno 8 aktivnosti, Socijalni program sa aktivnosti sufinanciranja školske prehrane, Program Erasmus+ sa istoimenom aktivnosti i COP iskazan kao zaseban program, također sa istoimenom aktivnosti.

Početno stanje potraživanja za sredstva uplaćena u nadležni proračun iznosilo je 44.484,34 €, a završno 23.487,15 €.

Ekonomska klasifikacija

Prema ekonomskoj klasifikaciji, kod prihoda poslovanja najveći udio čine pomoći unutar općeg proračuna od 1.439.076,70 €, a potom prihodi iz nadležnog proračuna od 433.607,60 €, prihodi po posebnim propisima od 12.674,01 € te prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga te od donacija 8.650,24 €.

Pomoći unutar općeg proračuna su pomoći iz državnog proračuna, županijskog i općinskih proračuna. Iz državnog proračuna dobivene su slijedeće tekuće pomoći: za COP 1.028.189,80 €, za vrtić 9.940,00 €, za školu 183.621,71 €, za poludnevni boravak (RPA) 67.236,84 € i za ranu razvojnu podršku (RRP) 12.238,90 €.

Iz županijskog proračuna tekuća je pomoć iznosila 28.968,39 € za financiranje djelatnosti logopedije za vanjske korisnike.

Iz općinskih proračuna je prihodovano 11.856,80 € za sufinanciranje vrtića.

U podskupini prijenosa između PK istog proračuna, za financiranje pomoćnika u nastavi, iskazan je iznos nacionalnog sufinanciranja od 14.335,14 € i iznos EU sredstava od 80.104,53 €, kao i 558,93 € za školsku shemu voća (nacionalno sufinanciranje).

Prihodi po posebnim propisima obuhvaćaju sufinanciranje korisnika cijene usluge za vrtić od 5.578,37 €, za školsku prehranu od 2.927,93 €, za ranu razvojnu podršku od 3.858,21 € te još 309,50 € ostalih prihoda za posebne namjene.

Skupina prihoda 66 od 8.650,24 € sadrži ostvarene vlastite prihode od 1.768,35 € i donacije od 6.881,89 €.

Vlastiti prihodi su ostvareni isporukom električne energije od 941,15 €, prodajom proizvoda učeničke zadruge od 65,00 €, prodajom starog papira od 264,50 € te od pruženih usluga (zakup uredskih prostorija) od 497,70 €.

Od ukupno dobivenih donacija na tekuće se odnosi 731,27 €, od uplata dvaju trgovačkih društava, a na kapitalne 6.150,62 €, i to preko udruga 4.150,62 € i od jednog trgovačkog društva 2.000,00 €.

Od ukupnih prihoda poslovanja iz nadležnog proračuna 71.048,35 € čine sredstva iz decentralizacije, a 345.606,28 € je od izvornih prihoda Grada.

Kod prihoda za nabavu nefinancijske imovine iz izvora decentralizacije je dobiveno 15.827,97 €, a od izvornih prihoda Grada 1.125,00 €.

Rashodi poslovanja iznosili su 1.899.523,64 € i najvećim dijelom se odnose na rashode za zaposlene u visini od 1.526.858,28 €, dok su materijalni rashodi iznosili 372.006,93 €, financijski rashodi 274,43 € te dane donacije (tekuće, u naravi) 136,47 €.

Razliku od 21.014,29 € do ukupnih rashoda čine rashodi za nabavu nefinancijske imovine, a to su dodatna ulaganja na građevinskom objektu od 8.625,00 €, rashodi za nabavu opreme od 10.515,00 € i rashodi za nabavu knjiga (u naravi su to udžbenici za učenike i slikovnice za knjižnicu) od 1.873,49 €.

Izvori financiranja sa rezultatima

Prihodi su ostvareni iz pet izvora financiranja: opći, vlastiti, prihodi za posebne namjene, pomoći i donacije, sa odgovarajućim podizvorima, prema klasifikaciji i označavanju izvora financiranja na gradskoj riznici.

Opći prihodi iz I-1, Proračun Grada, iznosili su 346.731,28 €, a rashodi 366.829,90 €, od čega se 1.125,00 € odnosi na nabavu nefinancijske imovine. Nakon pokrića prenesenog manjka preostao je iznos neplaćenih obveza od 40.737,37 €.

Opći prihodi od decentraliziranih sredstava po I-11 iznosili su 13.141,96 €, rashodi 7.674,67 € te je uz preneseni (metodološki) manjak od 5.467,29 € saldo na kraju godine bio nula. Iskazani rashod odnosi se na energiju.

Drugi dio prihoda od sredstava decentralizacije, koje osnivač dobiva kao sredstva izravnjanja, iskazan je kao pomoć s oznakom izvora I-40 na gradskoj riznici, iako je to za PK opći prihod kao i prethodni, iznosio je 73.734,36 €. Pošto su rashodi iznosili 79.073,30 € to je, uz preneseni metodološki manjak od 2.646,47 €, iskazan manjak od 7.985,41 € na kraju godine.

Vlastiti prihodi ostvareni su od prodaje proizvoda i robe u visini od 1.270,65 € i od pruženih usluga (prostorije dane u zakup) 497,70 €. Od tih sredstava izvršeni su rashodi od 1.728,37 €, pa je tako, uz preneseni višak prihoda od 5.085,88 €, rezultat na kraju godine višak od 5.125,86 €.

Prihodi za posebne namjene su od sufinanciranja polaska vrtića, školske prehrane i uplata korisnika usluge rane razvojne podrške i iznosili su ukupno 12.674,01 €, a rashodi 8.022,91 €. Ukupno je na ovom izvoru došlo do povećanja prenesenog viška na 8.026,62 €.

Izvor Pomoći unutar općeg proračuna – Grad, I-412, odnosi se na nacionalno sufinanciranje školske sheme voća i povrća i po toj osnovi je prihodovano 558,93 € prema istom iznosu izvršenog rashoda, tako da je rezultat sučeljavanja nula, s obzirom da nije bilo prenesenog viška/manjka.

Za projekt Odjek VI za školsku godinu 2023./2024. na riznici je otvoren poseban podizvor s oznakom I-4122 i po njemu je ostvareno 8.793,74 € prihoda, čime je, uz izvršenje rashoda od 7.341,86 € i pokriće prenesenog manjka od 1.451,88 €, rezultat sveden na nulu.

Za projekt Odjek VII za školsku godinu 2024./2025. također je otvoren poseban podizvor I-4123 gdje su ostvareni prihodi od 5.541,40 €, pa je uz izvršene rashode od 7.478,80 € preostao (metodološki) manjak od 1.937,40 €.

Izvor Pomoći unutar općeg proračuna – PK je sintetički, i obuhvaća podizvore I-423 COP, I-482 Tekuće pomoći iz nenadležnih proračuna i I-483 Kapitalne pomoći iz nenadležnih proračuna.

Kod COP-a je prihod jednak rashodu i iznosi 1.028.189,80 €.

Prihod od tekućih pomoći, I-482, iznosio je 313.862,64 €, rashodi poslovanja 319.978,98 €, pa je uz preneseni manjak od 955,65 € godišnji rezultat manjak prihoda od 7.071,99 €.

Prihoda od kapitalnih pomoći, I-483, bilo je u iznosu 1.792,81 €, koliko i rashoda, pa je rezultat po ovom izvoru nula.

Kod izvora I-484 Tekuće pomoći iz državnog proračuna - EU sredstva - PK, što se odnosi na program/aktivnost Erasmus+, tekući je prihod iznosio 232,85 €, a rashod 2.303,56 €, tako da je uz preneseni višak od 3.123,52 €, iznos viška za prijenos u slijedeću godinu iznosio 1.052,81 €.

Izvor I-4856 Pomoći iz državnog proračuna od EU sredstava – Grad odnosi se na 72% financiranja rashoda (projektom prihvatljivih) za pomoćnike u nastavi u projektu Odjek VI. Ostvareno je 48.703,78 € prihoda i izvršeno 40.662,55 € rashoda, pa su tako uz pokriće prenesenog manjka od 8.041,23 €, izjednačeni prihodi i rashodi.

Za aktivnost Odjek VII otvoren je poseban izvor I-4859 i uz 31.400,75 € prihoda i 42.379,10 € rashoda, preostao je manjak prihoda od 10.978,35 €.

Tekuće donacije u 2024. godini iznosile su 731,27 €, a financirani rashodi poslovanja 4.253,88 € plus 268,51 € rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Uz prenesenih 7.054,21 € viška iz prethodne godine, ukupan preostali višak iznosi 3.263,09 €.

Funkcijska klasifikacija

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su klasificirani na gradskoj riznici u dvije skupine funkcije 09 Obrazovanje.

Za predškolsko i osnovno obrazovanje (091) utrošeno je 1.696.827,54 €, a za dodatne usluge u obrazovanju (096) 223.710,39 €, što obuhvaća rashode za učenički prijevoz i prehranu u školskoj kuhinji.

II - POSEBNI DIO

PROGRAM 3001: PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA

Cilj programa je poticanje cjelokupnog razvoja djeteta u skladu s individualnim sposobnostima i mogućnostima od najranije dobi. Kroz individualizirani pristup ublažavaju se teškoće te se potiče ostvarivanje djetetovih razvojnih potencijala.

Unutar Programa predškolskog odgoja provodi se i pružanje socijalne usluge rane razvojne podrške (ranije „rane intervencije“).

Za kvalitetan rad s djecom s teškoćama predškolske dobi neophodna je edukacija odgojitelja i edukacijskog rehabilitatora, kao i potrošni materijal i didaktička sredstva. Permanentnom edukacijom i nabavom potrebnih sredstava osiguran je kvalitetan rad s polaznicima.

U predškolski program uključeno je 13 polaznika, dok broj pruženih jedinica usluge rane razvojne podrške na temelju uputnice Hrvatskog zavoda za socijalni rad iznosi 50 jedinica i bez uputnice dodatnih 140 jedinica mjesečno.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
Odgojitelji i stručni suradnik stručno se usavršavaju	Pohađanjem seminara i radionica stječu se neophodna znanja i vještine za kvalitetan rad s djecom s teškoćama	%	100 %	COOR Podravsko sunce	100 %	100 %

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
Povećanje broja uputnica HZRS	Što ranijim uključivanjem djece s teškoćama u rehabilitacijske postupke poticati će se razvoj u ključnim razvojnim područjima kako bi se maksimalno iskoristili razvojni potencijali	Broj korisnika kojima je pružena socijalna usluga na temelju uputnice	40	COOR Podravsko sunce	50	50

Aktivnost A300102: Odgojno i administrativno tehničko osoblje

Ova aktivnost obuhvaća rashode za zaposlene u programu predškolskog odgoja na skupini 31: plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće; na skupini 32: naknade troškova zaposlenima, zdravstvene usluge te ostale nespomenute rashode. Financiranje aktivnosti je iz proračuna Grada i općinskih proračuna. U vrtiću je tijekom godine boravilo 12 djece.

Od planiranih 163.857,00 € rashoda izvršeno je 163.650,43 €, postotno 99,87%, od čega su plaće sa obveznim doprinosom iznosile 153.910,82 €, ostali rashodi za zaposlene 4.100,00 €, naknade troškova zaposlenima (putni troškovi) 4.770,07 €, rashodi za usluge (zdravstvene) 319,50 € i ostali nespomenuti rashodi (troškovi sudskog postupka) 275,70 € te ostali financijski rashodi (zatezne kamate) 274,34 €. Financiranje rashoda iz proračuna Grada iznosilo je 152.438,57 €, a iz lokalnih proračuna (Grad Đurđevac i općine Peteranec, Molve, Koprivnički Bregi, Novigrad Podravski i Gola) 11.211,86 €.

Aktivnost A300106: Didaktika, pomagala

Rashodi ove aktivnosti financirani su u cijelosti iz proračuna MZOM, a visina uplate određena je brojem djece koja polaze vrtić i odlukom Ministarstva o visini mjesečnog iznosa po djetetu. MZOM je uplatilo 9.940,00 € putem 8 mjesečnih rata od po 1.142,00 € plus još 804,00 €.

Sredstva su korištena za stručno usavršavanje i povezano s tim, službena putovanja, u visini od 1.525,60 €, za financiranje materijalnih rashoda od 3.102,38 €.

S obzirom na ograničene mogućnosti trošenja ovih sredstava, jer su ona prema odluci MZOM strogo namjenska, svi navedeni rashodi su ostvareni znatno niže od planiranih, tako da je od ukupnog plana utrošeno samo 4.627,98 €, što predstavlja polovicu dobivenih sredstava.

Aktivnost A300111: Rana razvojna podrška

Kroz ovu aktivnost financiraju se rashodi posebne socijalne usluge rane razvojne podrške koju pružaju dvije zaposlenice edukacijske rehabilitacije u punom radnom vremenu.

Od planiranih 70.551,00 € rashoda izvršenje je iznosilo 66.187,75 € što daje indeks izvršenja od 93,82. Bruto plaće iznosile su 53.545,22 €, ostali rashodi za zaposlene 1.500,00 €, obvezni doprinos na plaće 8.834,95 €, naknade zaposlenima (službena putovanja) 205,00 €, rashodi za materijal i energiju 590,28 €, rashodi za usluge 1.282,78 € i još ostali rashodi poslovanja (premije auto osiguranja) 229,52 €.

Ova se aktivnost financira iz proračuna Grada, a prema Odluci o načinu pružanja, kriterijima za uključivanje te cijeni usluge rane razvojne podrške u COOR Podravsko sunce od 30. 3. 2023., usluga se fakturira i dijelu korisnika, što je iznosilo 3.858,21 €.

Također, od MRMSOSP je naplaćeno 12.238,90 €, i to temeljem sklopljenog ugovora o pružanju socijalnih usluga od 07.9.2023.

PROGRAM 3002: OSNOVNI PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA

Cilj programa je učenicima s teškoćama u razvoju osnovnoškolske dobi (od 7. do 21. godine) kroz primjerene oblike školovanja i edukacijsko-rehabilitacijsku podršku i pomoć omogućiti puno i učinkovito sudjelovanje u odgojno-obrazovnom procesu te maksimalni razvoj potencijala svakog od njih.

Osnovnoškolski program u školskoj godini 2023./24. polazilo je 81 učenika – 46 učenik u razrednim odjelima te 35 učenika u odgojno-obrazovnim skupinama, u 2024./25. 93 ukupno, 57 u razrednim odjelima te 36 u odgojnoobrazovnim skupinama. Za kvalitetan rad s učenicima s teškoćama u razvoju neophodno je permanentno stručno usavršavanje.

Aktivnost A300204: Decentralizirane funkcije osnovnog školstva

Od ukupno planiranih 113.933,00 € za ovu aktivnost utrošeno je 86.747,97 €, a razlika predstavlja neizvršenje rashoda od 27.185,00 € planiranih za nabavu električnog vozila, što se prenosi u 2025. godinu.

Izvršeni rashodi poslovanja ove aktivnosti za naknade troškova zaposlenima su: službena putovanja od 5.760,38 €, što je blizu planiranog iznosa, stručno usavršavanje (seminarske kotizacije) u iznosu od 1.058,25 € i naknade za loko vožnje od 104,10 €.

Rashodi za materijal i energiju (podskupina 322) izvršeni su u visini od 29.783,19 € u odnosu na isto toliko planiranih. Za energiju je utrošeno 19.544,68 € i to za el. energiju 5.123,51 €, za plin 14.164,61 € i za motorni benzin 256,56 €. U promatranoj godini nabavljeno je sitnog inventara za 1.366,41 €, a za materijal i dijelove za održavanje je utrošeno 1.887,51 €.

Rashodi za usluge (podskupina 323) su godišnje planirani u visini od 29.690,00 €, a izvršeno je 30.275,69 €, što je blizu 2% iznad plana. Pojedinačno (po odjeljcima) najveći je rashod za računalne usluge od 7.224,52 €, komunalne usluge od 6.751,49 te ostale usluge od 6.746,38 €. Za usluge tekućeg i investicijskog održavanja utrošeno je 4.352,57 €, za zdravstvene usluge 1.048,10 € i za intelektualne usluge 125,00 €.

Kod ostalih nespomenutih rashoda poslovanja (podskupina 329) od 3.938,30 €, najveći iznosi se odnose na pristojbe i naknade od 1.826,40 € i premije osiguranja od 1.385,99 €.

Kod nabave nefinancijske imovine rashodi za nabavu opreme su iznosili 8.247,29 €, kako je i planirano, dok planiranih 27.185,00 € za e-kombi nije utrošeno jer je naknadno utvrđeno da će se isporuka, a time i plaćanje, realizirati u narednoj godini.

Za knjige za knjižnicu je utrošeno 80,68 €, prema toliko planiranom iznosu. Isto tako, prema 7.500,00 € planiranom iznosu na poziciji dodatnih ulaganja na građevinskom objektu iznosilo je izvršenje.

PROGRAM 3003: DODATNI PROGRAMI ODGOJA I OBRAZOVANJA

Cilj programa je sveobuhvatna pomoć i podrška djeci, učenicima s teškoćama u razvoju i odraslim osobama s invaliditetom.

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

U Centru se provodi 20 izvannastavnih aktivnosti, 7 projekata na razini Centra, 3 eTwinning projekata te 14 razrednih projekata. Učenička zadruga „Kopriva“ predstavila je svoj rad na Županijskoj smotri UZ, Centar je nositelj dijamantnog statusa Međunarodne Eko-škole, a na Državnom natjecanju školskih sportskih društava učenici Centra osvojili su 5 zlatnih i dvije brončane medalje.

Za djecu predškolske i školske dobi koja imaju govorne smetnje i teškoće u čitanju i pisanju, a koja nisu polaznici Centra, pruža se logopedska podrška. S područja grada Koprivnice i susjednih općina ukupno je logopedskom terapijom obuhvaćeno 83 djece.

Radno-proizvodna aktivnost provodila se kroz socijalnu uslugu poludnevnog boravka za ukupno 18 odraslih korisnika, osoba s intelektualnim teškoćama.

U redovnom nastavnom radu, kao i u izvannastavnim aktivnostima svakodnevnu podršku učenicima pružali su pomoćnici u nastavi: u šk. godini 2023./24. 15 pomoćnika u nastavi dodijeljeno je za 24 učenika, a u 2024./25. 15 pomoćnika u nastavi za 26 učenika.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
Održavanje broja učenika uključenih u školske priredbe	Uključivanjem učenika u izvannastavne aktivnosti potiče se razvoj kreativnosti, talenata i sposobnosti	%	100 %	COOR Podravsko sunce	100 %	100 %

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
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	68

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
Povećanje broja učenika uključenih u posebne odgojno-obrazovne postupke	Posebnim odgojno-obrazovnim postupcima pruža se individualna podrška kroz edukacijsko-rehabilitacijski rad	Broj učenika	30	COOR Podravsko sunce	40	56

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.	Ostvarenje na dan 31.12.2023.
----------------------	------------	----------	--------------------	----------------	-----------------------------	-------------------------------

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	24
--	--	----------------	----	----------------------	----	----

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
Povećanje broja manifestacija i obilježavanja značajnih datuma	Poticanje kreativnosti, razvoja interesa, svijesti o pripadnosti zajednici	Broj planiranih aktivnosti	12	COOR Podravsko sunce	13	12

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
Sudjelovanje na županijskim, među-županijskim i državnim natjecanjima i igrama	Poticanje razvoja sposobnosti, socijalizacije, samopouzdanja i pozitivne slike o sebi	Broj planiranih aktivnosti	8	COOR Podravsko sunce	8	8

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
Povećanje broja organiziranih posjeta, terenske nastave i izleta	Održavanjem izvanučioničke nastave značajno se utječe na spoznajni razvoj učenika, njihovu socijalizaciju i razvoj samopouzdanja	Broj (terenskih nastava ukupno svih razrednih odjela)	140	COOR Podravsko sunce	150	150

Aktivnost A300308: Slobodne aktivnosti i školska natjecanja

Rashodi u ovoj aktivnosti se planiraju za plaće i pripadajuće doprinose za učitelje rehabilitatore koji u Centru vode izvannastavne aktivnosti, kao i za to potrebne materijale te za provođenje natjecanja.

Od planiranih 3.906,00 € izvršeno je 3.899,24 € rashoda, sve financirano iz proračuna Grada, osim putnih troškova za mature od 309,50 €, što je plaćeno od strane AZOO (na teret DP).

Aktivnost A300311: Logopedska pomoć

U sklopu Centra pruža se logopedska 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 dviju logopedinja, i sadrže plaće, ostale rashode za zaposlene, doprinose na plaću i naknade troškova zaposlenima.

Rashodi su iznosili 58.188,62 € što je 99,18% od planiranih 59.270,00 €, i obuhvaćaju bruto plaće zaposlenica od 45.353,36 €, obvezni doprinos na plaću od 7.483,31 €, ostale rashode za zaposlene od 1.734,87 € (regres za godišnji odmor i božićnica) i naknade troškova zaposlenima: službena putovanja 334,40 €, stručno usavršavanje 330,00 € i prijevoz na i s posla 2.953,66 €.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
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	80

Aktivnost A3000317: Redovna djelatnost škola

Ukupno planirani iznos rashoda u ovoj aktivnosti bio je 99.027,00 €, a izvršenje 65.711,96 €.

Zbog nedostatnih sredstava za pokriće učeničkog prijevoza od MZOM, utrošeno je 18.373,25 € općih prihoda od osnivača.

Planirani rashodi za tekuće i investicijsko održavanje na teret osnivača, kao druga po visini stavka od 20.000,00 €, izvršena je u visini od 18.373,25 €. Za zdravstvene sistematske preglede zaposlenika od planiranih 5.000,00 € prema odazivu zaposlenika izvršeno je 5.149,42 €. Za kupnju radnih bilježnica učenicima utrošeno je 247,53 € iz vlastitih prihoda, a za higijenske potrepštine ženskim osobama 136,47 € što je refundiralo MZOM. Od namjenske uplate MZOM kupljeno je knjižne građe u vrijednosti 310,00 € za školsku knjižnicu.

Nije realizirana nabava e-kombija, stoga je ostalo neutrošenih 27.318,00 € planiranih za pokriće dijela cijene vozila.

Aktivnost A300327: Radno-proizvodna aktivnost

Centar pruža uslugu poludnevnog boravka tjelesno i mentalno oštećenim osobama starijim od 21 godine, a rashodi te aktivnosti su financirani sredstvima MDOMSP-a. Broj polaznika je 18, a puna mjesečna cijena (za boravak u sve radne dane) po osobi iznosi 430,00 €, što nije dovoljno za pokriće rashoda ove aktivnosti te se redovito ostvaruje manjak prihoda nad rashodima.

Rashode čine plaće zaposlenih (4, od čega su dvoje radni terapeuti) od 71.768,12 € sa ostalim rashodima za zaposlene od 4.327,95 €, doprinosima od 11.841,71 € i naknadama troškova zaposlenima od 2.519,80 €; rashodi za materijal od 857,52 € i rashodi za usluge od 115,99 €.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.
Broj korisnika socijalne usluge poludnevni boravak	Provođenje radne terapije kroz tri područja: samozbrinjavanje, produktivnost i slobodno vrijeme.	Broj korisnika	18	COOR Podravsko sunce	18	18

Aktivnost A300329: Didaktika, pomagala

Rashodi ove aktivnosti su ostvareni od sredstava pomoći MZOM i donacija. Ministarstvo dodatno financira mjesečno za fotokopirni materijal, didaktička sredstva i nastavna pomagala te povećana sredstva za higijenu i čišćenje; također i po učeniku koji pohađaju program produženog stručnog postupka.

Za rashode za materijal utrošeno je 3.355,65 €, od toga iz tekuće pomoći MZOM-a 2.694,72 €, a od donacija 660,93 €, za usluge 100,00 € od donacija i za ostale rashode poslovanja 102,55 € od donacija.

Također je od donacija financirana nabava nefinancijske imovine (posebno prilagođeni tricikl) u vrijednosti od 2.268,51 €.

Aktivnost A300335: Unapređenje standarda u školama

Od planiranih 192.339,00 € izvršeno je 186.703,18 € rashoda što daje indeks od 97,07.

Najveći iznos odnosi se na rashode za prijevoz učenika koje financira nadležno ministarstvo, što je iznosilo 155.437,27 € prema planiranih 160.000,00 €, što uključuje troškove organiziranog prijevoza, dizel goriva za školske kombije i naknade pratiteljima učenika.

Za namirnice za školsku kuhinju po osnovi pomoći MZOM utrošeno je 19.630,49 €, s obzirom da je MZOM vršilo mjesečne doznake osnivaču po toj osnovi, a prema evidentiranom broju učenika u svakom mjesecu.

U okviru školske sheme voća i povrća (nije bilo sheme mlijeka) realizirano je 558,93 € (izvor je nacionalno sufinanciranje).

Od uplata roditelja djece koja pohađaju vrtić, za živežne namirnice je potrošeno 4.869,13 € što je vrlo blizu planiranog iznosa od 5.000,00 €.

Od vlastitih prihoda utrošeno je 448,64 € za energiju, 240,72 € za komunalne usluge i 235,04 € za ostale rashode poslovanja.

Iz izvora donacija financirano je stručno usavršavanje za tri zaposlenice škole u visini od 775,00 €, licenca za Wordwall od 243,00 €, izleti učenika od 1.820,00 € i ostali nespomenuti rashodi od 652,40 € (najviše za izradu kostima za RF – 449,99 €).

Za nabavu udžbenika koji se daju učenicima na korištenje početkom školske godine utrošeno je 1.482,81 € koliko je iznosila kapitalna pomoć MZOM za tu namjenu.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2023.	Ostvarenje na dan 31.12.2023.
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 %	100 %

Aktivnost A300356: Odjek VI 2023./2024.

Za financiranje pomoćnika u nastavi u školskoj godini 2023./2024. Grad je otvorio novu aktivnost, pa još i nove izvore za EU sredstva i nacionalni dio sufinanciranja.

Za razdoblje siječanj-lipanj 2024., za bruto plaće pomoćnika utrošeno je 54.861,38 €, za obvezni doprinos na plaće 9.070,02 €, za ostale rashode za zaposlene 9.441,44 € i za naknade troškova zaposlenima 3.716,29 € (službena putovanja i naknade za prijevoz na posao).

Na poziciji ostalih rashoda za zaposlene, osim naknade za topli obrok od 3.400,00 €, isplaćeno je 1.400,00 € na ime uskrsnica, 441,44 € za jednu pomoć zbog smrti u obitelji i 4.200,00 € kao regres za korištenje godišnjeg odmora što čini ukupno 9.441,44 €, sve na teret osnivača.

Aktivnost A300359: Odjek VII 2024./2025.

Za financiranje pomoćnika u nastavi u novoj školskoj godini Grad je otvorio novu aktivnost, pa tako opet i nove izvore za EU sredstva i nacionalni dio sufinanciranja.

Za razdoblje rujan-prosinac 2024., za bruto plaće 15 pomoćnika utrošeno je 56.680,78 €, za obvezni doprinos na plaće 9.337,97 €, za ostale rashode za zaposlene 7.600,00 € (božićnica 4.500,00 €, darovi djeci 700,00 € i za topli obrok 2.400,00 €) te za naknade troškova zaposlenima 3.517,48 € (za naknade za prijevoz na posao 2.541,70 € i za stručno usavršavanje 975,78 €).

PROGRAM 3015: SOCIJALNI PROGRAM

Aktivnost A301508: Pomoć za podmirenje troškova prehrane učenika

Rashodi za namirnice od 2.844,28 € naspram 3.000,00 € planiranog iznosa odnose se na sufinanciranje cijene usluge školske kuhinje od uplata za učenike u produženom boravku i zaposlenika koji koriste uslugu prehrane u školskoj kuhinji.

PROGRAM 6002: ERASMUS+

Cilj Programa Erasmus+ je cjeloživotnim učenjem podupirati obrazovni, profesionalni i osobni razvoj zaposlenika.

Aktivnost A600202: Erasmus+

Agencija za mobilnost i programe EU izvršila je jednu uplatu u 2024. godini, i to 232,85 €, a preneseni višak iz prethodne godine (neutrošena ranije dobivena sredstva) iznosio je 3.123,52 € te je uz 2.303,56 € izvršenih rashoda, preostalo 1.052,81 € za prijenos u slijedeću godinu.

PROGRAM 9000: COP

Aktivnost A900004: COP COOR

Godišnji plan od 1.045.250,00 € realiziran je sa 98,37% odnosno 1.028.189,80 €. Ovi rashodi odnose se samo na zaposlene u školi i pokriva ih MZOM kroz sustav centralnog obračuna plaća.

U tom zbirnom iznosu sadržane su bruto plaće zaposlenih u školi od 837.505,82 €, ostali rashodi za zaposlene od 37.087,18 €, doprinosi od 138.188,38 € i naknade za prijevoz na i s posla od 15.408,42 €.

Za redovan rad isplaćeno je bruto 792.592,30 €, za prekovremeni rad (samo učitelji) 12.941,77 € i za posebne uvjete rada 31.971,75 €.

Struktura ostalih rashoda je slijedeća: nagrade (jubilarne, uskrsnice i božićnice) 21.140,73 €, darovi djeci 2.800,00 €, regres za godišnji odmor 11.400,00 €, pomoći (zbog smrti u obitelji i za dijete s invaliditetom) 1.525,73 € i ostali navedeni rashodi 220,72 € (potpora za novorođeno dijete).

Voditelj računovodstva:

Nikola Đurica, dipl. oec.

Ravnateljica:

Radmila Popović, mag. rehab. educ.