

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

KLASA: 400-02/26-01/2
URBROJ: 2137-79-26-2
Koprivnica, 11.05.2026.

Obrazloženje Prijedloga 1. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2026. 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 poremećajima iz spektra autizma do 21. godine). Nastavni rad je organiziran u jednoj smjeni od 7,45 – 13,00 h, u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Provođi se Program produženog stručnog postupka koji se sastoji od pomoći u učenju, edukacijsko-rehabilitacijskih programa, strukturiranih slobodnih aktivnosti, kreativnih radionica i izvannastavnih aktivnosti. Provođi se u trajanju od 11,25 -16,00 h.
- Socijalne usluge:
 - a) usluga cjelodnevnog i poludnevnog boravka odraslim osobama s invaliditetom (intelektualne teškoće): radna terapija, organizirano provođenje 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 i roditelji;
- 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 105 učenika u 10 razrednih odjela i 7 odgojno-obrazovnih skupina, predškolski odgoj 13 polaznika, dok program poludnevnog boravka polazi 18 korisnika. Na dan 5. 5. 2026. ukupno je 136 polaznika Centra.

Ukupan broj korisnika socijalnih usluga rane razvojne podrške kod primatelja i kod davatelja je 20, a socijalne usluge psihosocijalne podrške (komunikacijske i govorno-jezične teškoće) 60 korisnika.

Prema ovim izmjenama i dopunama financijskog plana ukupno planirani rashodi za 2026. su 3.014.190,00 €.

Od ukupnog iznosa plana za 2026. godinu na COP – rashode za zaposlene odnosi se 1.405.000,00 €, na program predškolskog odgoja 321.786,00 €, na osnovni program osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja 66.726 €, na dodatne programe odgoja i obrazovanja 1.208.625,00 €, na socijalni program 11.000,00 € i na Erasmus+ program 1.053,00 €.

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, 49/23 i 156/23), Zakonu o socijalnoj skrbi (Narodne novine broj: 18/22, 46/22, 119/22, 71/23, 156/23 i 61/25), Pravilniku o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (Narodne novine broj 110/22, 58/24), 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), Ugovoru o pružanju socijalnih usluga KLASA: 550-01/23-03/154, URBROJ: 524-09-02-01-02/3-23-4, od 7. rujna 2023., Uputama za izradu II. Izmjene i dopune Proračuna Grada Koprivnice za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu, KLASA: 400-02/26-01/0005 URBROJ: 2137-1-06-03/2-26-1 od 5. 5. 2026., Godišnjem plan i programu rada za školsku godinu 2025./2026., KLASA: 602-11/25-01/4, URBROJ: 2137-79-25-1, od 2. listopada 2025. i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2025./2026., KLASA: 602-12/25-01/2, URBROJ: 2137-79-25-1, od 2. listopada 2025.

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: Održavanje kvalitete/stručnosti zaposlenog kolektiva u Odjelu predškolskog odgoja

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2026.
Odgojitelji i stručni suradnik stručno se usavršavaju	Pohađanjem seminara i radionica stječu se neophodna znanja i vještine za kvalitetan rad s djecom s teškoćama u razvoju	%	100 %	COOR Podravsko sunce	100 %

Cilj: Povećanje broja pruženih jedinica socijalne usluge rane razvojne podrške

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 2026.
Povećanje broja uputnica HZSR	Što ranijim uključivanjem djece s teškoćama u rehabilitacijske postupke poticat će se razvoj u ključnim razvojnim područjima kako bi se maksimalno iskoristili razvojni potencijali	Broj pruženih jedinica socijalne usluge mjesečno	45	COOR Podravsko sunce	50

AKTIVNOST A300102: ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE - D. V. COOR
tekući plan 210.350,00 € / novi plan 241.350,00 €

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 225.950,00 €, što je povećanje od 31.000,00 € u odnosu na tekući plan, dok financiranje iz općinskih proračuna u visini od 15.400,00 €, pozicija 78, što ostaje isto prema tekućem planu. Ovaj rast rashoda se odnosi na plaće u novcu, a do povećanja je došlo radi porasta plaća, zbog povećanja koeficijenta za obračun plaće.

AKTIVNOST A300106: DIDAKTIKA, POMAGALA
tekući plan 9.136,00 € / novi plan 9.136,00 €

Ova je aktivnost financirana od strane nadležnog ministarstva prema broju djece u vrtiću i dnevnom broju sati programa koji se provode. Plan ostaje isti kao i tekući plan.

AKTIVNOST A300111: RANA RAZVOJNA PODRŠKA
tekući plan 82.700,00 € / novi plan 71.300,00 €

Rashode u ovoj aktivnosti čine bruto plaće sa doprinosima za trenutno jednu zaposlenicu, te za ostale troškove koji nastaju u realizaciji aktivnosti, što obuhvaća i troškove održavanja i korištenja osobnog automobila.

S obzirom da se dio izvršenih usluga fakturira ministarstvu nadležnom za socijalni rad to je i dio financiranja plaća zaposlenica iz izvora tekućih pomoći, konkretno planiranih 11.700,00 €.

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, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23), 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), Zakonu o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Uputama za izradu II. Izmjene i dopune Proračuna Grada Koprivnice za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu, KLASA:400-02/26-01/0005 URBROJ:2137-1-06-03/2-26-1 od 5. 5. 2026., Godišnjem plan i programu rada za školsku godinu 2025./2026., KLASA: 602-11/25-01/4, URBROJ: 2137-79-25-1, od 2. listopada 2025. i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2025./2026., KLASA: 602-12/25-01/2, URBROJ: 2137-79-25-1, od 2. listopada 2025.

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, zadrugarstvom, 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;
- 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 2026.
Održavanje broja učenika uključenih u školske priredbe	Učenike se potiče na uključivanje u aktivnosti, uz adekvatnu razinu stručne podrške, čime se utječe na razvoj sposobnosti i samopouzdanja	%	100 %	COOR Podravsko sunce	100 %

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2026.
Povećanje broja učenika uključenih u programe edukacijsko-rehabilitacijskih postupaka	Posebnim odgojno-obrazovnim postupcima pruža se individualna podrška kroz edukacijsko-rehabilitacijski rad	Broj učenika	30	COOR Podravsko sunce	35

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2026.
Povećanje broja učenika uključenih u izvannastavne aktivnosti	Uključivanjem učenika u izvannastavne aktivnosti potiče se razvoj kreativnosti, talenata i sposobnosti	Broj učenika	60	COOR Podravsko sunce	65

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2026.
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 učenika	Broj projekata	24	COOR Podravsko sunce	24

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2026.
Povećanje broja manifestacija i obilježavanja značajnih datuma	Poticanje kreativnosti, razvoja interesa, svijesti o pripadnosti zajednici	Broj planiranih aktivnosti	10	COOR Podravsko sunce	11

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2026.
Održavanje broja županijskih, međžupanijskih i državnih natjecanja, igara i smotri na kojima sudjelujemo	Poticanje razvoja sposobnosti, socijalizacije, samopouzdanja i pozitivne slike o sebi	Broj planiranih aktivnosti	8	COOR Podravsko sunce	8

Cilj: Pобоljšanje kvalitete učenja kroz iskustveno učenje

Učenicima će se omogućiti iskustveno učenje provođenjem izvanučioničke nastave

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2026.
Održavanje broja organiziranih posjeta, terenske nastave, i izleta tijekom školske godine	Održavanjem izvanučioničke nastave značajno se utječe na spoznajni razvoj učenik, njihovu socijalizaciju i razvoj samopouzdanja.	Broj	45	COOR Podravsko sunce	45

Cilj: održavanje stručnosti/kvalitete zaposlenog kolektiva u osnovnoškolskom programu

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 2026.
Učitelji, edukacijski rehabilitatori, i stručni suradnici stručno se usavršavaju	Pohađanjem seminara i radionica stječu se neophodna znanja i vještine za kvalitetan rad s učenicima s teškoćama u razvoju	%	100 %	COOR Podravsko sunce	100 %

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 2026.
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	60	COOR Podravsko sunce	60

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 2026.
Broj korisnika socijalne usluge poludnevni boravak	Provođenje radne terapije kroz tri područja: samozbrinjavanje,	Broj korisnika	18	COOR Podravsko sunce	18

	produktivnost i slobodno vrijeme.				
--	-----------------------------------	--	--	--	--

Osnovnoškolski program - poticati će se upotreba asistivne tehnologije za potpomognutu komunikaciju i ostale suvremene informacijske tehnologije za rad s djecom s teškoćama u razvoju.

Edukacijski rehabilitatori sudjelovati će 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.

AKTIVNOST A300204: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA
tekući plan 68.920,00 € / novi plan 66.726,00 €

Dobiveni limit od strane osnivača se mijenjao, on je smanjen, poradi Odluke o minimalnim financijskim standardima za 2026. godinu koju je donijela Vlada RH. Kod pozicije za energiju ostavljena su ista planirana raspoloživa sredstva koja će biti namijenjena samo za energiju, isto vrijedi i za sredstva u komunalnoj naknadi. Smanjenje je na više pozicija kao što su službena odjeća, računalne usluge te materijali i dijelovi za održavanje.

PROGRAM 3003: DODATNI PROGRAM ODGOJA I OBRAZOVANJA

AKTIVNOST A300308: SLOBODNE AKTIVNOSTI I ŠKOLSKA NATJECANJA
tekući plan 3.900,00 € / novi plan 3.500,00 €

Planirano učeničko natjecanje „Ja u prometu“ je održano, te će ići na teret MZOM.

AKTIVNOST A300311: LOGOPEDSKA POMOĆ DJECI S GOVORNIM SMETNJAMA I TEŠKOĆAMA U ČITANJU I PISANJU
tekući plan 69.900,00 € / novi plan 69.900,00 €

Sve pozicije ovih rashoda su dvostruke jer ih financiraju i Grad i Županija i to u jednakim dijelovima, novi plan je isti kao i tekući plan.

AKTIVNOST A300317: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA
tekući plan 173.950,00 € / novi plan 292.050,00 €

Više je razloga povećanja rashoda u ovoj aktivnosti. Zbog smanjenja prihoda u decentralizaciji ali i zbog povećanja cijena troškova, od energenata do materijala, rashodi znatno rastu, stoga je bilo potrebno otvaranje raznih pozicija: za troškove Materijala za tekuće i investicijsko održavanje, komunalne, računalne, pristojbe i naknade, ostale usluge i sitni inventar.

U poziciji naknade građanima u naravi podignuti je iznos u ukupnom iznosu od 200,00 € za podmirenje radnih bilježnica. Pozicija materijal za tekuće i investicijsko održavanje bilježi značajan rast radi popravka centralnog grijanja, vodovodne mreže i ostalih vezanih popravaka.

Kod pozicije građevinski radovi su iskazani najveći troškovi, ukupni troškovi iznose 170.594,00 € koji će se evidentirati kroz izgradnju senzornog vrta u iznosu od 1.844,00 € te nadogradnju vrtića u novome procijenjenome iznosu od 168.750,00 €.

AKTIVNOST A300327: POLUDNEVNI BORAVAK

tekući plan 115.550,00 € / novi plan 115.750,00 €

Centar pruža uslugu poludnevnog boravka odraslim osobama s invaliditetom, a rashodi te aktivnosti su financirani od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Od početka prošle godine puni mjesečni iznos po korisniku je bio 457,00 €, dok je od 01. travnja 2026. taj iznos promijenjen na 479,85 € što se umanjuje za svaki dan odsustvovanja polaznika kojih je 18, koliko je moguće po rješenju nadležnog ministarstva.

Novi plan neznatno odskake od tekućega za 200,00 €, a povećanje je vidljivo na poziciji kod uredskih materijala.

AKTIVNOST A300329: DIDAKTIKA, POMAGALA

tekući plan 5.300,00 € / novi plan 5.300,00 €

U ovoj aktivnosti nije došlo do promjena.

AKTIVNOST A300359: UNAPREĐENJE STANDARDA U ŠKOLAMA - Izvor VP i Min.

tekući plan 344.950,00 € / novi plan 356.825,00 €

U poziciji energije predviđeno je korištenje prenesenog viška od prihoda u visini od 2.658,00 € dok je u tome iznosu iskazan i preneseni višak odnosno korekcija iznosa koji se odnosi na prošlu godinu u iznosu od 237,00 €.

Kod pozicije Materijal i sirovine – roditelji za vrtić dodan je iznos od 11.678,00 € od viška prihoda za posebne namjene.

Pozicija Materijal i sirovine -MZO za školu je iskazan u iznosu od 30.000,00 €, bilježi povećanje za 8.000,00 € radi porasta troškova cijena hrane.

AKTIVNOST 300356: ODJEK VII 2024./2025.- 2026/2027.

tekući plan 310.701,00 € / novi plan 365.300,00 €

Ovaj rast rashoda se odnosi na plaće u novcu, kod pozicije Grada, EU i nacionalnog sufinanciranja, a do povećanja je došlo radi porasta plaća, doprinosa zbog povećanja koeficijenta za obračun plaće.

PROGRAM 3015: SOCIJALNI PROGRAM

AKTIVNOST 301508:POMOĆ ZA PODMIRENJE TROŠKOVA PREHRANE OSNOVNIH ŠKOLA

tekući plan 5.000,00 € / novi plan 11.000,00 €

U ovoj, jedinoj aktivnosti u okviru Socijalnog programa, bilježi se povećanje radi prenesenih viškova prihoda, a sredstva se odnose na sufinanciranje prehrane u školskoj kuhinji samo od strane zaposlenika i korisnika produženog boravka, dok za sve učenike obrok financira MZOM, kako je to utvrđeno od prošle godine.

PROGRAM 6022: ERASMUS+

AKTIVNOST 600202: ERASMUS+

tekući plan 0,00 € / novi plan 1.053,00 €

S obzirom da ranije primljena sredstva nisu utrošena do konca prošle godine, to se sav preneseni višak planira utrošiti u ovoj godini na poziciji rashoda za stručno usavršavanje zaposlenika.

PROGRAM 9000: COP

AKTIVNOST 900004: COP COOR

tekući plan 1.295.000,00 € / novi plan 1.405.000,00 €

Planirani iznosi redom su povećani po stavkama plaća iz razloga povećanja koeficijenata za obračun plaća od za sva radna mjesta, uz povećanje broja zaposlenih (2 nova zaposlenika).

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 2026. godinu rađene su u skladu s Godišnjim planom i Kurikulumom za školske godine 2025./2026. i 2026./2027.

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 (izvor 1101) i jednim dijelom čine ih decentralizirana sredstva (izvor 1201) od 66.726,00 €.

Vlastita sredstva osnivača iznose ukupno 794.750,00 €, od čega se na pokriće metodološkog manjka (iz prošle godine) odnosi na 40.314,00 €. Veći dio sredstava se odnosi na 651.314,00 € za rashode poslovanja i 183.750,00 € za nabavu nefinancijske imovine.

Kod izvora decentraliziranih sredstava sav navedeni iznos je namijenjen za financiranje rashoda poslovanja sa prenesenim metodološkim manjkom od 3.245,00 €.

Na predškolski odgoj se odnosi povećanje u iznosu od 19.600,00 € a sve ostalo na aktivnosti dodatnog programa odgoja i obrazovanja.

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.

Udio Grada u financiranju pomoćnika u nastavi za drugo polugodište školske godine 2025./2026. i prvo polugodište 2026./2027.) je planiran sa 157.000,00 €.

Vlastiti prihodi

Ovi se prihodi ostvaruju na tržištu kao prihodi od prodaje proizvoda i robe od 900,00 €. Oni su procijenjeni jer ovise o količini i cijeni prikupljenog starog papira, naplaćenih proizvoda učeničke zadruge i naplaćene el. energije od vlastite fotonaponske elektrane.

Ta sredstva se troše u okviru aktivnosti unapređenja standarda u školama kako je to prije navedeno pod A300335 (za energiju i komunalne usluge te za učeničku zadrugu), A300317 za kupnju radnih bilježnica i 200,00 € u A300308 za natjecanje učenika.

Bilježi se i metodološki višak u iznosu od 2.241,00 € koji će se utrošiti za energiju unutar aktivnosti A300335, uz ubrojeni i višak od 237,00 € koji je evidentiran nakon korekcije koja se odnosi na prethodnu godinu.

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 11.678,00 €, 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 11.000,00 €.

Uz to imamo i preneseni metodološki višak od 15.859,00 € iz kojeg će se financirati materijali i sirovine u aktivnosti u aktivnosti A300335 i u A301508 za materijale i sirovine.

Pomoći

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

Kod izvora 501102 imamo prihod od MZOM za rashode zaposlenih koji je planiran za 2026. godinu u visini od 175.550,00 €, za financiranje rashoda plaća zaposlenih.

Nadležno ministarstvo će financirati i skupni i individualni prijevoz učenika sa planiranih 300.000,00 € koji je visoko iskazan zbog stalnog rasta cijena prijevoza, aktivnost didaktike u vrtiću sa 9.136,00 €, školsku didaktiku sa 5.300,00 € te školsku prehranu sa 30.000,00 eura. Od MZOM je planirano 3.000,00 € za kupnju udžbenika koji se daju na korištenje učenicima. Za kupnju menstrualnih potrepština za tekuće donacije u naravi doznačeno je 200,00 €.

Također se iz pomoći financiraju i namirnice za školsku kuhinju po programu školske sheme sa planiranih i izvršenih 1.000,00 € (ovo kao tekući prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna). Ujedno prihodi od ministarstva će podmiriti a i većinom jesu sa početkom godine metodološki manjak u iznosu od 20.761 € sa pridruženim manjkom koji je korektiran u 2026. godini u iznosu od 848,00 € a odnosi se na prethodnu godinu i na krivo uplaćena sredstva od strane Ministarstva.

Od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike planiran je prihod u ovoj godini od 127.450,00 € kojim se financira A300327 Poludnevni boravak, kao socijalna usluga, u visini od 115.750,00 € i A3001110 Rana razvojna podrška u visini od 11.700,00 €.

Za aktivnost Odjek VII u ovoj godini planirana su EU sredstva od 158.200,00 € plus 11.333,00 € za pokriće prenesenog manjka, uz udio nacionalnog sufinanciranja od 27.100,00 € plus 2.000,00 € za pokriće prenesenog manjka.

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. Temeljna vrijednost u izračunu ovih udjela je mjesečni prihvatljivi iznos od 740,41 € po zaposlenom pomoćniku koji se dijeli u omjeru 85:15.

Od Koprivničko-križevačke županije planiran je prihod za aktivnost logopedije od 34.950,00 €, što predstavlja polovicu ukupno planiranog iznosa za tu aktivnost, pošto drugu polovicu osigurava Grad.

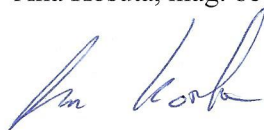
Prihodi od općina odnose se na njihove uplate za boravak djece (sa prebivalištem u tim općinama) u vrtiću.

Donacije

Planirano je korištenje 2.230,00 € viška prenesenih tekućih donacija u ovoj godini i to 2.030,00 € u A300335 za izlete učenika, a u A300329 iznos od 200 € za ostale nespomenute rashode preostalo.

Voditeljica računovodstva:

Ana Košuta, mag. oec.



Ravnateljica:

Radmila Popović, mag. rehab. educ.

