

Temeljem članka 29. Zakona o proračunu (NN br. 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 58. Statuta COOR Podravsko sunce, KLASA: 012-03/18-01/01, URBROJ: 2137-79-05-19-4, od 28. siječnja 2019. godine, KLASA: 012-03/20-01/01, URBROJ: 2137-79-05-20-4, od 30. srpnja 2020. godine i KLASA: 012-03/21-01/01, URBROJ: 2137-79-05-21-4 od 07. listopada 2021. godine, Školski odbor na svojoj 12. sjednici, održanoj 20. prosinca 2021., donio je

### 3. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU

I

Donose se 3. izmjene i dopune Finacijskog plana COOR Podravsko sunce, Koprivnica, za 2021. godinu sa:

- ukupnim приходima od 9.920.738,00 kn
- ukupnim rashodima od 9.790.681,00 kn i
- razlikom prenesenog manjka prihoda i viška prihoda za korištenje u 2021. godini od 130.057,00 kn.

Razliku od 130.057,00 kn čini iznos ukupno prenesenog manjka po šest izvora financiranja od 256.822,00 kn i viška prihoda za korištenje u 2021. godini po četiri izvora financiranja u ukupnom iznosu od 126.765,00 kn i to: 20.000,00 kn iz tekućih pomoći od EU sredstava (preneseni višak), 28.500,00 kn iz kapitalnih donacija i 4.865,00 kn iz tekućih donacija (preneseni viškovi) te 73.400,00 kn iz tekućih pomoći od nenadležnih proračuna.

II

Finacijski plan COOR Podravsko sunce, Koprivnica, čine opći dio i posebni dio sa Planom prihoda za 2021. godinu i Planom rashoda za 2021. godinu na razini podskupine Računskog plana.

III

Ovaj Finacijski plan primjenjuje se od 07. prosinca 2021.

KLASA: 400-02/21-01/04

URBROJ: 2137-79-05-21-2

Koprivnica, 20. 12. 2021.

Predsjednica Školskog odbora:

Andreja Sinjeri, mag. Logoped.



*Sinjeri*



REPUBLIKA HRVATSKA  
COOR PODRAVSKO SUNCE KOPRIVNICA

IBAN:  
MB:

Šifra djelatnosti:

Klasa: 400-02/21-01/04

Ur.broj: 2137-79-05-21-1  
, 17.11.2021

Strana: 1

## IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆI DIO ZA 2021/6 U 2021/7

|   | Proračun 2021/6 | Povećanje/smanjenje | Novi proračun 2021/7 |
|---|-----------------|---------------------|----------------------|
| <b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>                   |                 |                     |                      |
| Prihod:   | 10.728.899,00   | -808.161,00         | 9.920.738,00         |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA                                | 10.728.899,00   | -808.161,00         | 9.920.738,00         |
| Rashod:   | 10.695.627,00   | -904.946,00         | 9.790.681,00         |
| 3 RASHODI POSLOVANJA                                | 9.839.127,00    | -155.235,00         | 9.683.892,00         |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANC.IMOVINE                | 856.500,00      | -749.711,00         | 106.789,00           |
| Razlika višak/manjak                                | 33.272,00       | 96.785,00           | 130.057,00           |
| <b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>                        |                 |                     |                      |
| <b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b> |                 |                     |                      |
| 9 VLASTITI IZVORI                                   | -33.272,00      | -96.785,00          | -130.057,00          |

## COOR PODRAVSKO SUNCE KOPRIVNICA

## IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆI DIO ZA 2021/6 U 2021/7

| Pozicija                          | Račun iz računskog plana   | O p i s   | Proračun 2021/6 | Povećanje/smanjenje   | Novi proračun 2021/7 | Izvor | Opis       |
|-----------------------------------|--|---|-----------------|-----------------------|----------------------|-------|------------|
| <b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b> |  |   |                 |                       |                      |       |            |
| 6                                 | PRIHODI POSLOVANJA   |   | 10.728.899,00   | -808.161,00 -7,5%     | 9.920.738,00         |       |            |
| 63                                | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                   |   | 8.466.334,00    | -585.243,00 -6,9%     | 7.881.091,00         |       |            |
| 632                               | Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU               |   | 0,00            | 0,00                  | 0,00                 |       |            |
| 6321                              | Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija                                   |   | 0,00            | 0,00                  | 0,00                 |       |            |
| 19                                | 6321   | Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija - COOR                                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00                 | 452   | EU tkor    |
| 634                               | Pomoći od izvanproračunskih korisnika  |   | 0,00            | 0,00                  | 0,00                 |       |            |
| 6341                              | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika                                 |   | 0,00            | 0,00                  | 0,00                 |       |            |
| 52                                | 6341   | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika-COOR                                 | 0,00            | 0,00                  | 0,00                 | 396   | HZZ.kor.   |
| 6342                              | Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika                              |   | 0,00            | 0,00                  | 0,00                 |       |            |
| 55                                | 6342   | Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika-FOND COOR                         | 0,00            | 0,00                  | 0,00                 | 492   | Kap.Po     |
| 636                               | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan           |   | 7.140.574,00    | 168.585,00 2,4%       | 7.309.159,00         |       |            |
| 6361                              | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan    |   | 7.135.574,00    | 170.750,00 2,4%       | 7.306.324,00         |       |            |
| 78                                | 6361   | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima - COOR                                     | 1.915.574,00    | 135.750,00 7,1%       | 2.051.324,00         | 482   | TekPom.kor |
| 79                                | 6361   | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan         | 5.220.000,00    | 35.000,00 0,7%        | 5.255.000,00         | 423   | COP        |
| 6362                              | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan |   | 5.000,00        | -2.165,00 -43,3%      | 2.835,00             |       |            |
| 89                                | 6362   | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan-COOR | 5.000,00        | -2.165,00 -43,3%      | 2.835,00             | 483   | KapPom.kor |
| 638                               | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava                                       |   | 1.024.400,00    | -1.024.400,00 -100,0% | 0,00                 |       |            |
| 6381                              | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava                                |   | 252.400,00      | -252.400,00 -100,0%   | 0,00                 |       |            |
| 105                               | 6381   | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-COOR          | 252.400,00      | -252.400,00 -100,0%   | 0,00                 | 484   | TekPomEU   |

| Pozicija | Račun iz<br>računskog plana | O p i s  | Proračun 2021/6 | Povećanje/smanjenje | Novi proračun<br>2021/7 | Izvor | Opis       |
|----------|-----------------------------|--|-----------------|---------------------|-------------------------|-------|------------|
| 6382     |                             | Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava   | 772.000,00      | -772.000,00 -100,0% | 0,00                    |       |            |
| 114      | 6382                        | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava- COOR                   | 772.000,00      | -772.000,00 -100,0% | 0,00                    | 486   | KapPomPK   |
| 639      |                             | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna  | 301.360,00      | 270.572,00 89,8%    | 571.932,00              |       |            |
| 6391     |                             | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna                                 | 50.623,00       | 41.392,00 81,8%     | 92.015,00               |       |            |
| 9458     | 6391                        | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna                                 | 50.623,00       | 750,00 1,5%         | 51.373,00               | 412   | Nacsuf     |
| 9458.1   | 6391                        | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna                                 | 0,00            | 40.642,00           | 40.642,00               | 4120  | ODJEK IV   |
| 6393     |                             | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 250.737,00      | 229.180,00 91,4%    | 479.917,00              |       |            |
| 9457     | 6393                        | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 250.737,00      | 4.070,00 1,6%       | 254.807,00              | 485   | TekPomGrad |
| 9457.1   | 6393                        | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00            | 225.110,00          | 225.110,00              | 4850  | ODJEK IV   |
| 64       |                             | PRIHODI OD IMOVINE   | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |       |            |
| 641      |                             | Prihodi od financijske imovine   | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |       |            |
| 6415     |                             | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule                | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |       |            |
| 6415     |                             | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - COOR  | 0,00            | 0,00                | 0,00                    | 25    | Vlas.kor.5 |
| 642      |                             | Prihodi od nefinancijske imovine   | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |       |            |
| 6422     |                             | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine   | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |       |            |
| 6422     |                             | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine-COOR  | 0,00            | 0,00                | 0,00                    | 25    | Vlas.kor.5 |
| 65       |                             | PRIHODI OD ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI I PO POSEB. PROP   | 140.712,00      | 0,00 0,0%           | 140.712,00              |       |            |
| 652      |                             | Prihodi po posebnim propisima  | 140.712,00      | 0,00 0,0%           | 140.712,00              |       |            |
| 6526     |                             | Ostali nespomenuti prihodi   | 140.712,00      | 0,00 0,0%           | 140.712,00              |       |            |
| 6526     |                             | Ostali nespomenuti prihodi-COOR  | 3.000,00        | 0,00 0,0%           | 3.000,00                | 305   | PZPN-COOR  |
| 6526     |                             | Ostali nespomenuti prihodi-sufinanc.rodit. i ostalo-COOR                                       | 137.712,00      | 0,00 0,0%           | 137.712,00              | 305   | PZPN-COOR  |

| Pozicija | Račun iz računskog plana   | O p i s | Proračun 2021/6 | Povećanje/smanjenje | Novi proračun 2021/7 | Izvor | Opis       |
|----------|--|---------|-----------------|---------------------|----------------------|-------|------------|
| 66       | OSTALI PRIHODI   |         | 53.500,00       | 8.370,00            | 61.870,00            |       |            |
| 661      | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga   |         | 7.000,00        | 295,00              | 7.295,00             |       |            |
| 6614     | Prihodi od prodaje proizvoda i robe  |         | 2.000,00        | 795,00              | 2.795,00             |       |            |
| 186      | Prihodi od prodaje proizvoda i robe-COOR   |         | 2.000,00        | 795,00              | 2.795,00             | 25    | Vlas.kor.5 |
| 6615     | Prihodi od pruženih usluga   |         | 5.000,00        | -500,00             | 4.500,00             |       |            |
| 194      | Prihodi od pruženih usluga-COOR  |         | 5.000,00        | -500,00             | 4.500,00             | 25    | Vlas.kor.5 |
| 663      | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstv |         | 46.500,00       | 8.075,00            | 54.575,00            |       |            |
| 6631     | Tekuće donacije  |         | 5.000,00        | 0,00                | 5.000,00             |       |            |
| 6631     | Tekuće donacije-COOR Podravsko sunce   |         | 5.000,00        | 0,00                | 5.000,00             | 53    | Don.kor.   |
| 6632     | Kapitalne donacije   |         | 41.500,00       | 8.075,00            | 49.575,00            |       |            |
| 217      | Kapitalne donacije-COOR  |         | 41.500,00       | 8.075,00            | 49.575,00            | 54    | Don.kor.   |
| 67       | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza                                 |         | 2.068.353,00    | -231.288,00         | 1.837.065,00         |       |            |
| 671      | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika            |         | 2.068.353,00    | -231.288,00         | 1.837.065,00         |       |            |
| 6711     | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                    |         | 2.058.853,00    | -231.288,00         | 1.827.565,00         |       |            |
| 9451     | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                    |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 485   | TekPomGrad |
| 9452     | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                    |         | 891.208,00      | 0,00                | 891.208,00           | 11    | opći-šk    |
| 9453     | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                    |         | 1.167.645,00    | -231.288,00         | 936.357,00           | 1     | Opći- pror |
| 9453.1   | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                    |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 134   | Opći.kor.5 |
| 9459     | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                    |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 1     | Opći- pror |
| 6712     | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine               |         | 9.500,00        | 0,00                | 9.500,00             |       |            |
| 9454     | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine               |         | 9.500,00        | 0,00                | 9.500,00             | 11    | opći-šk    |
| 9455     | 485 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine         |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 485   | TekPomGrad |
| 9456     | 134 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje   |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 1     | Opći- pror |

| Pozicija                                | Račun iz<br>računskog plana | O p i s   | Proračun 2021/6 | Povećanje/smanjenje | Novi proračun<br>2021/7 | Izvor | Opis       |
|---|-----------------------------|---|-----------------|---------------------|-------------------------|-------|------------|
| rashoda za nabavu nefinancijske imovine |                             |   |                 |                     |                         |       |            |
| 68                                      |                             | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi                     | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |       |            |
| 683                                     |                             | Ostali prihodi  | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |       |            |
| 6831                                    |                             | Ostali prihodi  | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |       |            |
| 230                                     | 6831                        | Ostali prihodi- COOR "Podravsko Sunce"                    | 0,00            | 0,00                | 0,00                    | 25    | Vlas.kor.5 |
| 3                                       |                             | RASHODI POSLOVANJA  | 9.839.127,00    | -155.235,00         | 9.683.892,00            |       |            |
| 31                                      |                             | RASHODI ZA ZAPOSLENE                                      | 7.133.840,00    | 20.260,00           | 7.154.100,00            |       |            |
| 311                                     |                             | Plaće (Bruto)   | 5.922.725,00    | 9.705,00            | 5.932.430,00            |       |            |
| 3111                                    |                             | Plaće za redovan rad                                      | 5.640.725,00    | 17.705,00           | 5.658.430,00            |       |            |
| 3113                                    |                             | Plaće za prekovremeni rad                                 | 66.000,00       | 13.500,00           | 79.500,00               |       |            |
| 3114                                    |                             | Plaće za posebne uvjete rada                              | 216.000,00      | -21.500,00          | 194.500,00              |       |            |
| 312                                     |                             | Ostali rashodi za zaposlene                               | 233.000,00      | 8.000,00            | 241.000,00              |       |            |
| 3121                                    |                             | Ostali rashodi za zaposlene                               | 233.000,00      | 8.000,00            | 241.000,00              |       |            |
| 313                                     |                             | Doprinosi na plaće  | 978.115,00      | 2.555,00            | 980.670,00              |       |            |
| 3132                                    |                             | Doprinosi za zdravstveno osiguranje                       | 976.225,00      | 1.705,00            | 977.930,00              |       |            |
| 3133                                    |                             | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti  | 1.890,00        | 850,00              | 2.740,00                |       |            |
| 32                                      |                             | MATERIJALNI RASHODI                                       | 2.685.057,00    | -204.980,00         | 2.480.077,00            |       |            |
| 321                                     |                             | Naknade troškova zaposlenima                              | 378.530,00      | -79.190,00          | 299.340,00              |       |            |
| 3211                                    |                             | Službena putovanja  | 34.500,00       | 15.000,00           | 49.500,00               |       |            |
| 3212                                    |                             | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život    | 226.250,00      | -1.990,00           | 224.260,00              |       |            |
| 3213                                    |                             | Stručno usavršavanje zaposlenika                          | 115.780,00      | -90.700,00          | 25.080,00               |       |            |
| 3214                                    |                             | Ostale naknade troškova zaposlenima                       | 2.000,00        | -1.500,00           | 500,00                  |       |            |
| 322                                     |                             | Rashodi za materijal i energiju                           | 480.700,00      | -29.050,00          | 451.650,00              |       |            |
| 3221                                    |                             | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi            | 68.400,00       | -20.900,00          | 47.500,00               |       |            |
| 3222                                    |                             | Materijal i sirovine                                      | 202.000,00      | 0,00                | 202.000,00              |       |            |
| 3223                                    |                             | Energija  | 155.000,00      | -5.050,00           | 149.950,00              |       |            |
| 3224                                    |                             | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 14.500,00       | 0,00                | 14.500,00               |       |            |
| 3225                                    |                             | Stitni inventar i auto gume                               | 31.000,00       | -3.000,00           | 28.000,00               |       |            |
| 3227                                    |                             | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                 | 9.800,00        | -100,00             | 9.700,00                |       |            |
| 323                                     |                             | Rashodi za usluge   | 1.727.117,00    | -140.160,00         | 1.586.957,00            |       |            |
| 3231                                    |                             | Usluge telefona, pošte i prijevoza                        | 1.017.000,00    | 0,00                | 1.017.000,00            |       |            |
| 3232                                    |                             | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                | 416.567,00      | 14.590,00           | 431.157,00              |       |            |
| 3233                                    |                             | Usluge promidžbe i informiranja                           | 18.900,00       | -18.900,00          | 0,00                    |       |            |
| 3234                                    |                             | Komunalne usluge  | 46.000,00       | 4.550,00            | 50.550,00               |       |            |
| 3235                                    |                             | Zakupnine i najamnine                                     | 1.850,00        | 0,00                | 1.850,00                |       |            |
| 3236                                    |                             | Zdravstvene i veterinarske usluge                         | 55.400,00       | -27.500,00          | 27.900,00               |       |            |
| 3237                                    |                             | Intelektualne i osobne usluge                             | 127.600,00      | -120.560,00         | 7.040,00                |       |            |

| Pozicija | Račun iz računskog plana  | O p i s | Proračun 2021/6 | Povećanje/smanjenje | Novi proračun 2021/7 | Izvor | Opis |
|----------|---|---------|-----------------|---------------------|----------------------|-------|------|
| 3238     | Računalne usluge  |         | 13.000,00       | 2.500,00            | 15.500,00            |       |      |
| 3239     | Ostale usluge   |         | 30.800,00       | 5.160,00            | 35.960,00            |       |      |
| 324      | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa                          |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 |       |      |
| 3241     | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa                          |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 |       |      |
| 329      | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                 |         | 98.710,00       | 43.420,00           | 142.130,00           |       |      |
| 3292     | Premije osiguranja  |         | 16.300,00       | 33.680,00           | 49.980,00            |       |      |
| 3293     | Reprezentacija  |         | 500,00          | -500,00             | 0,00                 |       |      |
| 3294     | Članarine i norme   |         | 1.500,00        | -500,00             | 1.000,00             |       |      |
| 3295     | Pristojbe i naknade   |         | 4.000,00        | 240,00              | 4.240,00             |       |      |
| 3296     | Troškovi sudskih postupaka  |         | 50.910,00       | 10.500,00           | 61.410,00            |       |      |
| 3299     | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                 |         | 25.500,00       | 0,00                | 25.500,00            |       |      |
| 34       | FINANCIJSKI RASHODI   |         | 20.230,00       | 28.700,00           | 48.930,00            |       |      |
| 343      | Ostali financijski rashodi  |         | 20.230,00       | 28.700,00           | 48.930,00            |       |      |
| 3431     | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                             |         | 200,00          | -200,00             | 0,00                 |       |      |
| 3432     | Negativne valutne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule    |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 |       |      |
| 3433     | Zatezne kamate  |         | 20.030,00       | 28.900,00           | 48.930,00            |       |      |
| 37       | NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE |         | 0,00            | 785,00              | 785,00               |       |      |
| 372      | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna                   |         | 0,00            | 785,00              | 785,00               |       |      |
| 3722     | Naknade građanima i kućanstvima u naravi                              |         | 0,00            | 785,00              | 785,00               |       |      |
| 4        | RASHODI ZA NABAVU NEFINANC.IMOVINE                                    |         | 856.500,00      | -749.711,00         | 106.789,00           |       |      |
| 42       | RASHODI ZA NABAVU PROIZV.DUGOTRAJ.IMOVINE                             |         | 856.500,00      | -761.215,00         | 95.285,00            |       |      |
| 422      | Postrojenja i oprema  |         | 549.500,00      | -541.950,00         | 7.550,00             |       |      |
| 4221     | Uredska oprema i namještaj  |         | 549.500,00      | -541.950,00         | 7.550,00             |       |      |
| 4222     | Komunikacijska oprema   |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 |       |      |
| 4223     | Oprema za održavanje i zaštitu  |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 |       |      |
| 4226     | Sportska i glazbena oprema  |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 |       |      |
| 4227     | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                          |         | 0,00            | 0,00                | 0,00                 |       |      |
| 423      | Prijevozna sredstva   |         | 300.000,00      | -217.060,00         | 82.940,00            |       |      |
| 4231     | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                               |         | 300.000,00      | -217.060,00         | 82.940,00            |       |      |
| 424      | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti               |         | 7.000,00        | -2.205,00           | 4.795,00             |       |      |
| 4241     | Knjige u knjižnicama  |         | 7.000,00        | -2.205,00           | 4.795,00             |       |      |
| 45       | RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANC.IMOV.                         |         | 0,00            | 11.504,00           | 11.504,00            |       |      |
| 451      | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima                            |         | 0,00            | 11.504,00           | 11.504,00            |       |      |
| 4511     | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima                            |         | 0,00            | 11.504,00           | 11.504,00            |       |      |

| Pozicija | Račun iz računskog plana | O p i s | Proračun 2021/6 | Povećanje/smanjenje | Novi proračun 2021/7 | Izvor | Opis |
|----------|--------------------------|---------|-----------------|---------------------|----------------------|-------|------|
|----------|--------------------------|---------|-----------------|---------------------|----------------------|-------|------|

## B. RAČUN FINANCIRANJA



| Pozicija | Račun iz računskog plana | O p i s | Proračun 2021/6 | Povećanje/smanjenje | Novi proračun 2021/7 | Izvor | Opis |
|----------|--------------------------|---------|-----------------|---------------------|----------------------|-------|------|
|----------|--------------------------|---------|-----------------|---------------------|----------------------|-------|------|

## C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

|               |                      |  |                  |            |        |              |                |
|---------------|----------------------|--|------------------|------------|--------|--------------|----------------|
| 9             | VLASTITI IZVORI      |  | -33.272,00       | -96.785,00 | 290,9% | -130.057,00  |                |
| 92            | REZULTAT POSLOVANJA  |  | -33.272,00       | -96.785,00 | 290,9% | -130.057,00  |                |
| 922           | VIŠAK/MANJAK PRIHODA |  | -33.272,00       | -96.785,00 | 290,9% | -130.057,00  |                |
| 9221          | VIŠAK PRIHODA        |  | 223.550,00       | -96.785,00 | -43,3% | 126.765,00   |                |
| 314           | 9221                 | Višak prihoda nefinancijska im. -COOR- KP                        | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 483 KapPom.kor |
| 315           | 9221                 | Višak prihoda COOR- 484 EU (Erasmus+)                            | 90.350,00        | -70.350,00 | -77,9% | 20.000,00    | 484 TekPomEU   |
| 316           | 9221                 | Višak prihoda COOR- PPN  | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 305 PZPN-COOR  |
| 317           | 9221                 | Višak prihoda COOR- Vlastiti prihod                              | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 25 Vlas.kor.5  |
| 318           | 9221                 | Višak prihoda nefinancijska im. -COOR- KD                        | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 54 Don.kor.    |
| 319           | 9221                 | Višak prihoda nefinancijska im. -COOR- TD                        | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 53 Don.kor.    |
| 320           | 9221                 | VIŠAK PRIHODA COOR - KD  | 28.500,00        | 0,00       | 0,0%   | 28.500,00    | 54 Don.kor.    |
| 321           | 9221                 | Višak prihoda COOR- Tekuće Donacije                              | 0,00             | 4.865,00   |        | 4.865,00     | 53 Don.kor.    |
| 322           | 9221                 | VIŠAK PRIHODA COOR - KP  | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 483 KapPom.kor |
| 323           | 9221                 | Višak prihoda COOR- Nenadležni proračun                          | 104.700,00       | -31.300,00 | -29,9% | 73.400,00    | 482 TekPom.kor |
| 9222          | MANJAK PRIHODA       |  | -256.822,00      | 0,00       | 0,0%   | -256.822,00  |                |
| 386           | 9222                 | Manjak prihoda COOR - 484 (Pomoćnici)                            | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 484 TekPomEU   |
| 387           | 9222                 | Manjak prihoda COOR - 482  | -101.174,00      | 0,00       | 0,0%   | -101.174,00  | 482 TekPom.kor |
| 388           | 9222                 | Manjak prihoda COOR - 53- Tekuće donacije                        | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 53 Don.kor.    |
| 389           | 9222                 | Manjak prihoda COOR - 54- Kapitalne donacije                     | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 54 Don.kor.    |
| 390           | 9222                 | Manjak prihoda COOR - 485 EU Grad                                | -39.477,00       | 0,00       | 0,0%   | -39.477,00   | 485 TekPomGrad |
| 390.1         | 9222                 | Manjak prihoda COOR - 305  | -12.712,00       | 0,00       | 0,0%   | -12.712,00   | 305 PZPN-COOR  |
| 391           | 9222                 | Manjak prihoda od nef. im. COOR - 11 Dec                         | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 11 opći-šk     |
| 392           | 9222                 | Manjak prihoda COOR - 412 Nac.suf..                              | -7.473,00        | 0,00       | 0,0%   | -7.473,00    | 412 Nacsuf     |
| 393           | 9222                 | Manjak prihoda nefin. imovina - COOR - 482                       | 0,00             | 0,00       |        | 0,00         | 482 TekPom.kor |
| 394           | 9222                 | Manjak prihoda COOR - Grad                                       | -25.745,00       | 0,00       | 0,0%   | -25.745,00   | 1 Opći- pror   |
| 395           | 9222                 | Manjak prihoda COOR - Decentralizacija                           | -70.241,00       | 0,00       | 0,0%   | -70.241,00   | 11 opći-šk     |
| <b>IZDACI</b> |                      |  |                  |            |        |              |                |
| <b>IZVOR</b>  |                      |  | <b>Planirano</b> |            |        |              |                |
| 1             |                      | Opći prihodi i primici   | 901.212,00       |            |        | 901.212,00   |                |
| 11            |                      | Opći prihodi i primici-školstvo                                  | 830.467,00       |            |        | 830.467,00   |                |
| 25            |                      | Vlastiti prihodi-COOR Podravsko Sunce                            | 7.295,00         |            |        | 7.295,00     |                |
| 305           |                      | Prihod za posebne namjene- COOR "Podravsko sunce"                | 128.000,00       |            |        | 128.000,00   |                |
| 396           |                      | HZZ-za proračunske korisnike                                     | 0,00             |            |        | 0,00         |                |
| 412           |                      | Tekuće pomoći iz proračuna-nacionalno sufinanciranje             | 43.900,00        |            |        | 43.900,00    |                |
| 4120          |                      | Tekuće pomoći iz proračuna-nacionalno suf. - ODJEK IV            | 40.642,00        |            |        | 40.642,00    |                |
| 423           |                      | Tekuće pomoći iz drž.proročuna-plaće iz COP-a-škole              | 5.255.000,00     |            |        | 5.255.000,00 |                |
| 482           |                      | Tekuće pomoći iz nenadležnih proračuna -proračunski korisnici    | 2.032.950,00     |            |        | 2.032.950,00 |                |
| 483           |                      | Kapitalne pomoći iz nenadležnih proračuna -proračunski korisnici | 2.835,00         |            |        | 2.835,00     |                |
| 484           |                      | Tekuće pomoći iz drž.proročuna-EU sredstva-PK                    | 20.000,00        |            |        | 20.000,00    |                |

|                |  |                     |
|----------------|--|---------------------|
| 485            | Tekuće pomoći iz drž.proračuna-EU sredstva-Grad                  | 215.330,00          |
| 4850           | Tekuće pomoći iz drž.pror.-EU ODJEK IV                           | 225.110,00          |
| 486            | Kapitalne pomoći iz drž.proračuna-EU sredstva-PK                 | 0,00                |
| 53             | Tekuće donacije-proračunski korisnici                            | 9.865,00            |
| 54             | Kapitalne donacije-proračunski korisnici                         | 78.075,00           |
|                | <b>Ukupno:</b>   | <b>9.790.681,00</b> |
| <b>PRIMICI</b> |  |                     |
|                | <b>IZVOR</b>   | <b>Planirano</b>    |
| 1              | OPIS   | 910.612,00          |
| 11             | Opći prihodi i primici   | 830.467,00          |
| 134            | Opći prihodi i primici-škoolstvo                                 | 0,00                |
| 134            | Opći prihodi i primici-COOR Podravsko Suncce                     | 0,00                |
| 25             | Vlastiti prihodi-COOR Podravsko Suncce                           | 7.295,00            |
| 305            | Prihod za posebne namjene- COOR "Podravsko suncce"               | 128.000,00          |
| 396            | HZZ-za proračunske korisnike                                     | 0,00                |
| 412            | Tekuće pomoći iz proračuna-nacionalno sufinanciranje             | 43.900,00           |
| 4120           | Tekuće pomoći iz proračuna-nacionalno suf. - ODJEK IV            | 40.642,00           |
| 423            | Tekuće pomoći iz drž.proračuna-plaće iz COP-a-škole              | 5.255.000,00        |
| 452            | Tekuće pomoći EU projekti proračunskih korisnika                 | 0,00                |
| 482            | Tekuće pomoći iz nenadležnih proračuna -proračunski korisnici    | 2.023.550,00        |
| 483            | Kapitalne pomoći iz nenadležnih proračuna -proračunski korisnici | 2.835,00            |
| 484            | Tekuće pomoći iz drž.proračuna-EU sredstva-PK                    | 20.000,00           |
| 485            | Tekuće pomoći iz drž.proračuna-EU sredstva-Grad                  | 215.330,00          |
| 4850           | Tekuće pomoći iz drž.pror.-EU ODJEK IV                           | 225.110,00          |
| 486            | Kapitalne pomoći iz drž.proračuna-EU sredstva-PK                 | 0,00                |
| 492            | Kap.Pomoći od izvanproračunskih korisnika-pror.korisnici         | 0,00                |
| 53             | Tekuće donacije-proračunski korisnici                            | 9.865,00            |
| 54             | Kapitalne donacije-proračunski korisnici                         | 78.075,00           |
|                | <b>Ukupno:</b>   | <b>9.790.681,00</b> |



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

KLASA: 400-02/21-01/04  
URBROJ: 2137-79-05-21-1  
Koprivnica, 17. 11. 2021.

### Obrazloženje 3. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2021. 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 i rane intervencije.

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 2. 12. 2003. godine.

Centar se upisuje i u evidenciju ustanova koju vodi Ministarstvo nadležno za obrazovanje.

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) Centar pruža usluge cjelodnevnog i poludnevnog boravka odraslim osobama s invaliditetom (intelektualne teškoće), usluge radne terapije te usluge organiziranog provođenja slobodnog vremena uz pripremanje za samostalno življenje. Sklopljen

je ugovor sa Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike (MROSP) za jednu skupinu s najviše 18 polaznika.

- b) Centar je pružatelj usluge rane intervencije.
- c) Planirano je pokretanje pružanja socijalne usluge organiziranog stanovanja (projekt je prijavljen na Otvoreni poziv Unapređivanje infrastrukture za pružanje socijalnih usluga u zajednici kao podrška procesu deinstitucionalizacije – druga faza, Europskog fonda za regionalni razvoj)

Osnovnoškolski program polazi 73 učenika u 7 razrednih odjela (jedan kombinirani razredni odjel) i 7 odgojno-obrazovnih skupina, predškolski odgoj 13 polaznika, dok program poludnevnog boravka polazi 16 korisnika. Na dan 4. 11. 2021. ukupno je 102 polaznika Centra.

Prema ovim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2021. ukupno planirani rashodi za 2021. su 9.790.681,00 kn.

Od ukupnog iznosa plana za 2021. godinu na COP – rashode za zaposlene odnosi se 5.530.800,00 kn, na program predškolskog odgoja 935.080,00 kn, na osnovni program osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja 830.467,00 kn, na dodatne programe odgoja i obrazovanja 2.389.334,00 kn, na socijalni program 85.000,00 kn i na Erasmus+ program 20.000,00 kn.

## 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 i 98/19), Obiteljskom zakonu (Narodne novine broj 103/15 i 98/19), Zakonu o socijalnoj skrbi (Narodne novine broj 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17, 98/19 i 64/20, 138/20), Pravilniku o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga (Narodne novine broj 40/14, 66/15, 56/20, 28/21), Zakonu o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19), Uputama za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2021.-2023: godine, KLASA: 400-06/20-01/0016, URBROJ: 2137/01-05-02/1-20-7, od 09. listopada 2020., Godišnjem planu i programu rada za školsku godinu 2020./2021., KLASA: 602-02/20-01/04, URBROJ: 2137-79-01-20-1, od 5. listopada 2020., Godišnjem planu i programu rada za školsku godinu 2021./2022, KLASA: 602-02/21-01/04, URBROJ: 2137-79-01-21-1, od 7.listopada 2021., Školskom kurikulumu za školsku godinu 2020./2021., KLASA: 602-02/20-01/05, URBROJ: 2137-79-01-20-1, od 5. listopada 2020. te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2021./2022., KLASA: 602-02/21-01/05, URBROJ: 2137-79-01-21-1, od 7. listopada 2021.

#### **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 te opće obvezno i srednjoškolsko obrazovanje MZOŠ, 2011., Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje, MZOS, 2014., Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje (Narodne novine br. 5/15), 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.

Rad u predškolskom odgoju ostvaruje se grupno i pojedinačno, gdje odgojitelji rade grupno, a rehabilitator grupno i pojedinačno. Grupne aktivnosti ostvaruju se zajedničkom suradnjom odgojitelja i rehabilitatora. Radi se na aktivnostima svakodnevnog života (vođenje brige o sebi), na poticanju što veće samostalnosti te na razvoju spoznaje i motorike. Provode se vježbe iz metode učenja pomoću pokreta i vježbi za mozak „Brain Gym“, program Tacpac® i MNRI® program integracije posturalnih i dinamičkih refleksa, taktilne integracije i refleksa gornjih udova te metode iz terapijskog hranjenja. Na razvoju komunikacije radi se uvođenjem vremenskog rasporeda putem TEACCH metode, slikovnom komunikacijom putem PECS metode te uvođenjem znakova/gesti, kao i korištenjem asistivne tehnologije. Djeca su uključena u program glazbene kreativnosti, rehabilitacije govora te poticanje senzorne integracije.

Rad u ranoj intervenciji organiziran je kroz patronažni oblik rada (odlazak terapeuta u djetetov dom), provođenje programa poticanja senzorne integracije u senzornoj sobi u COOR Podravsko sunce te kroz rad u savjetovalištu.

**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 intervencije uključena su djeca dobi od 0 do 7 godina temeljem zahtjeva roditelja i procjene stručnog tima.

### **Pokazatelji uspješnosti**

Što ranijim uključivanjem djece s teškoćama u rehabilitacijske postupke poticat će se razvoj u ključnim razvojnim područjima kako bi se maksimalno iskoristili razvojni potencijali. Sukladno sposobnostima i potrebama djece, nastavak predškolskog odgoja moguć je u posebnom programu, ali i u djelomičnoj integraciji (dijete tri dana tjedno provodi u COOR-u Podravsko sunce, a dva dana u redovitom vrtiću prema mjestu stanovanja).

**AKTIVNOST A300102: ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE - D. V. COOR**  
tekući plan 599.230,00 kn / novi plan 622.730,00 kn

Ova aktivnost obuhvaća rashode za pet zaposlenica u programu predškolskog odgoja (tri odgojiteljice i dvije zaposlenice „edukator – rehabilitator“ na pola radnog vremena) na skupini 31: plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće, kao i na skupini 32: naknade troškova zaposlenima i ostale nespomenute rashode.

Financiranje je iz proračuna Grada, pozicija 9453, u visini 501.430,00 kn, što je povećanje od svega 400,00 kn i općinskih proračuna u visini od 121.300,00 kn, pozicija 78, što je povećanje od 23.100,00 kn u odnosu na tekući plan.

Navedeno povećanje od 400,00 kn odnosi se na već plaćene dvije sudske pristojbe od po 200,00 kn, a povećanje od 23.100,00 kn na plaće sa obveznim doprinosom i naknadu putnih troškova.

Za podnijete dvije tužbe zaposlenica za isplatu razlike plaća iz 2016. i 2017. godine već ranije su planirani rashodi na odgovarajućim pozicijama plana.

**AKTIVNOST A300106: DIDAKTIKA, POMAGALA**  
tekući plan 56.000,00 kn / novi plan 56.000,00 kn

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

Pozicije rashoda u ovoj aktivnosti nisu vrijednosno mijenjane, odnosno zadržani su planirani iznosi iz tekućeg plana.

**AKTIVNOST A300111: RANA INTERVENCIJA**  
tekući plan 231.500,00 kn / novi plan 250.250,00 kn

Od 01. 2. 2020. ostvaruju se rashodi u ovoj aktivnosti po osnovi plaća za pola radnog vremena dviju zaposlenica. Za 10 mjeseca ove godine rashodi bruto plaća (s uključenim dodatkom na posebne uvjete rada) sa obveznim doprinosom su iznosili 129.349,02 kn, pa je za ukupno 12 plaća u ovoj godini predviđeno 158.500,00 kn, što je povećanje od 7.000,00 kn u odnosu na prijašnje planirano.

Smanjene su stavke za službena putovanja, uredski materijal zbog neostvarenja rashoda, a stavka za intelektualne i osobne usluge svedena na nulu.

Zbog početka korištenja novog osobnog automobila za rad na terenu, planirane su pozicije za ostale usluge (registracija vozila) i premije osiguranja (obvezno i kasko osiguranje), kao i pozicije za usluge tekućeg i investicijskog održavanja (servis vozila) i sitnog inventara i auto guma (kupnja zimskih guma).

Na poziciji za nabavu vlastitog osobnog automobila planirana vrijednost je promijenjena u ostvarenu koja iznosi 82.940,00 kn, što je u cijelosti financirano iz tekućih i prenesenih donacija.

**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 i 64/20), Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (Narodne novine broj 63/08, 90/10), Pravilniku o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju (Narodne novine broj 24/15., Godišnjem planu i programu rada za školsku godinu 2020./2021., KLASA: 602-02/20-01/04, URBROJ: 2137-79-01-20-1, od 5. listopada 2020., Godišnjem planu i programu rada za školsku godinu 2021./2022., KLASA: 602-02/21-01/04, URBROJ: 2137-79-01-21-1, od 7. listopada 2021., Školskom kurikulumu za školsku godinu 2020./2021., KLASA: 602-02/20-01/05, URBROJ: 2137-79-01-20-1, od 5. listopada 2020., Školskom kurikulumu za školsku godinu 2021./2022., KLASA: 602-02/21-01/05, URBROJ: 2137-79-01-21-1, od 7. listopada 2021., Odobrenju Ministarstva zdravstva i socijalne skrbi, pravnog prednika Ministarstva demografije, obitelji, mladih i socijalne politike, KLASA: UP/I-550-06/04-04/9, URBROJ: 534-08-03-02/1-05-4, od 25. veljače 2005. i ), Uputama za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2021.-2023. godine, KLASA: 400-06/20-01/0016, URBROJ: 2137/01-05-02/1-20-7, od 09. listopada 2020.

#### **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),

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.

Rad u osnovnoškolskom programu ostvaruje se grupno i pojedinačno prema programima izrađenim sukladno mogućnostima i sposobnostima svakog učenika. Program izvode učitelji edukacijski rehabilitatori. Provode se programi edukacijsko-rehabilitacijskih postupaka, program produženog stručnog postupka, posebne odgojno-obrazovne potpore te rehabilitacijski programi (perceptivno-motoričke stimulacije, vježbe grafomotorike, ples pisanja, pomoć u učenju, glazbena kreativnost, program poticanja senzorne integracije, program rehabilitacije govora, program nadomjesne komunikacije, kineziterapija, ...).

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 nam 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** - 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.

### **Pokazatelji uspješnosti**

Poticati će se upotreba asistivne tehnologije za potpomognutu komunikaciju i ostale suvremene informacijske tehnologije za rad s djecom s teškoćama u razvoju (uključivanje u CARNET-ov projekt „Podrška ostvarenju jednakih mogućnosti u obrazovanju za učenike s teškoćama u razvoju“).

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 OŠ u lokalnoj zajednici zajedničkim aktivnostima učenika s teškoćama u razvoju i učenika tipičnog razvoja.

Kroz organizaciju izvanučioničke nastave (posjeti, terenske nastave, izleti) poticati će se iskustveno učenje djece s teškoćama u razvoju kao i razvoj socijalizacijskih i komunikacijskih vještina te vještina samozastupanja.

Poticati će se izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti učenika kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te školske projekte, priredbe i manifestacije.

### **AKTIVNOST A300204: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA**

tekući plan 830.467,00 kn / novi plan 830.467,00 kn

Za rashode poslovanja planirano je 820.967,00 kn, a za rashode za nabavu nefinancijske imovine svega 9.500,00 kn i ti zbrojni iznosi se nisu mijenjali u odnosu na tekući plan, a unutar aktivnosti je vršena preraspodjela po raznim pozicijama.

Smanjen je planirani rashod za stručna usavršavanja i ostale naknade zaposlenima (poskupina 321) prema izvršenju, ukupno za 2.500,00 kn. Također je, temeljem vrijednosti izvršenja, smanjen planirani rashod na pozicijama uredskog materijala i ostalih materijalnih troškova te sitnog inventara za po 5.000,00 kn. Za energiju je očekivani niži ukupni godišnji rashod od planiranog, pa se 5.000,00 kn sa ove stavke rasporedilo na stavku komunalnih usluga gdje se očekuje veći potreban iznos od onog u tekućem planu. Za usluge tekućeg i investicijskog održavanja izvršeno je povećanje od 13.590,00 kn s

obzirom na veći iznos računa za građevinsku sanaciju spremišta dvorane (18.550,00 kn) i potrebu popravki starijeg kombi vozila. Kod usluga je još došlo do preslagivanja tako da je rashod za intelektualne i osobne usluge sveden na izvršeni iznos, a povećani su iznosi za računalne i ostale usluge, jer prve su već prešle raspoloživi iznos na poziciji, a druge su mu blizu. Planirani rashod za reprezentaciju je sveden na nulu, a rashod za premije osiguranja, članarine i pristojbe na razinu izvršenja, jer se ne očekuju daljnji rashodi na tim pozicijama do konca godine. Kod financijskih rashoda ostavljeno je u planu svega 100,00 kn za eventualne zatezne kamate.

Stavka uredske opreme i namještaja povećana je za 50,00 kn prema izvršenju, a donosom tog iznosa sa stavke za knjige, tako da bi ostao nepromijenjen ukupan iznos od 9.500,00 kn za nabavu nefinancijske imovine.

#### PROGRAM 3003: DODATNI PROGRAM ODGOJA I OBRAZOVANJA

AKTIVNOST A300308: SLOBODNE AKTIVNOSTI I ŠKOLSKA NATJECANJA  
tekući plan 3.000,00 kn / novi plan 5.000,00 kn

Planiranih rashoda koji se odnose na plaće i pripadajuće doprinose za edukacijske rehabilitatore koji u Centru vode izvan nastavne aktivnosti kao i potrebne materijale nema, kao što je to već bilo i u prvom rebalansu plana, jer se te aktivnosti uopće nisu odvijale tijekom godine.

Jednako tako, već prije je anulirana pozicija ostalih rashoda poslovanja od 7.000,00 kn namijenjena za međuzupanijsko natjecanje „Ja u prometu“.

Povećanje od 2.000,00 kn odnosi se na isplaćenu, a neplaniranu, nagradu za radne rezultate („najučitelj“) jednoj zaposlenici.

AKTIVNOST A300311: LOGOPEDSKA POMOĆ DJECI S GOVORNIM SMETNJAMA I TEŠKOĆAMA U ČITANJU I PISANJU  
tekući plan 156.300,00 kn / novi plan 160.400,00 kn

S obzirom da je za prvih 10 mjeseca iznos bruto plaća s obveznim doprinosom na plaću bio cca 118.878,19 kn to je za njih za cijelu godinu sada planirano 143.300,00 kn, pa je tako došlo do odgovarajućeg povećanja na stavkama i bruto plaća (za 3.000,00 kn) i pripadajućih doprinosa (za 500,00 kn). Također je prema ostvarenim putnim troškovima izvršeno povećanje plana za 600,00 kn.

Sve pozicije ovih rashoda su dvostruke jer ih financiraju i Grad i Županija i to u jednakim dijelovima.

AKTIVNOST A300317: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA  
tekući plan 41.900,00 kn / novi plan 55.699,00 kn

Na poziciji rashoda za naknade građanima u naravi evidentiran je iznos od 785,00 kn koji se odnosi na kupnju udžbenika radnog karaktera učenicima, a na poziciji knjiga iznos od 1.510,00 kn za knjige za knjižnicu koje su kupljene od pomoći MZO.

Na poziciji dodatna ulaganja na građevinskim objektima planirano je 11.504,00 kn što predstavlja zbroj od 7.566,35 kn naknade HEP-u za priključenje na elektroenergetsku mrežu tj. povećanje priključne snage postojećeg korisnika i 3.937,50 kn za analizu statike objekta radi instalacije solarne elektrane.

Uz to, izvršen je prijenos iznosa od 35.900,00 kn za dobrovoljno dodatno zdravstveno osiguranje zaposlenika sa pozicije/konta zdravstvenih usluga na premije osiguranja, s obzirom da pribavitelj usluge tako navodi na svom računu (kao premiju osiguranja, a ne kao zdravstvenu uslugu).



#### AKTIVNOST A300327: RADNO-PROIZVODNA AKTIVNOST

tekući plan 546.900,00 kn / novi plan 423.400,00 kn

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 rujna prošle godine broj polaznika je smanjen sa 18 na 15, da bi u listopadu ove godine došla dva, a otišao jedan polaznik. Uz to, nakon prošlogodišnjeg uvođenja rada na daljinu zbog epidemioloških razloga, smanjen je mjesečni iznos prihoda i kroz prva dva mjeseca ove godine.

Značajno smanjenje planiranog iznosa je zbog eliminiranja iznosa na stavkama plaća i doprinosa po osnovi projekta organiziranog stanovanja iz kojeg je 125.200,00 kn bilo sadržano u ovoj aktivnosti.

Smanjenje je i na pozicijama službenih putovanja i stručnog usavršavanja jer nisu ostvareni planirani rashodi, a povećana je stavka troškova sudskih postupaka za 500,00 kn, prema iznosu iz pravomoćne sudske presude.

Viškom od tekućih pomoći iz nenadležnih proračuna u visini od 73.400,00 kn izvršeno je uravnoteženje prihoda i rashoda, što je manje od planiranog iznosa u tekućem planu, s obzirom da za drugu odsutnu terapeutkinju nije pronađena zamjena.

#### AKTIVNOST A300329: DIDAKTIKA, POMAGALA

tekući plan 37.000,00 kn / novi plan 37.000,00 kn

Na pozicijama ove aktivnosti nije bilo promjena tekućeg plana.

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

tekući plan 1.087.850,00 kn / novi plan 1.096.085,00 kn

U ovoj aktivnosti je planirano 4.000,00 kn na poziciji ostalih rashoda za zaposlene radi isplate naknada za mentorstvo trima zaposlenicama, što plaća MZO.

Na stavkama energije i komunalnih usluga (voda) izvršena je korekcija s ukupnim smanjenjem od 500,00 kn, tako da ne prelaze visinu vlastitog prihoda iz kojeg se financiraju.

Novootvorena je pozicija za zdravstvene usluge zbog novih troškova testiranja na COVID-19 jednog manjeg broja zaposlenika, što kasnije refundira MZO.

Pozicija za udžbenike trajnog karaktera koje financira nadležno ministarstvo svedena je na stvarnu vrijednost po računu dobavljača, a što je po tom računu kasnije refundiralo MZO.

#### AKTIVNOST 300341: ODJEK III 2020./2021.

tekući plan 293.430,00 kn / novi plan 299.100,00 kn

U školskoj godini 2020./2021. bilo je angažirano 10 pomoćnika u nastavi. Taj se rad financira iz triju izvora, pa je stoga svaki rashod raščlanjen na tri pozicije, prema izvoru financiranja.

S obzirom da je ova aktivnost završena u lipnju, to su sve njene pozicije svedene u novom planu na ostvarene vrijednosti.

#### AKTIVNOST 300348: ODJEK IV 2021./2022.

tekući plan 310.200,00 kn / novi plan 312.650,00 kn.

U novoj školskoj godini angažirano je 12 pomoćnika u nastavi, dakle, dva više nego u prethodnoj.

Pošto se ovaj rad financira iz triju izvora, svaki je rashod raščlanjen na tri pozicije, dok su u tekućem planu bili samo na poziciji koju financira Grad, jer nije bilo informacije o omjeru financiranja u vrijeme izrade 1. rebalansa plana. Taj omjer je ostao isti kao i kod prethodnih projekata za pomoćnike u nastavi, dakle 15:72:13 (Grad:EU sredstva:Nac. Sufinanciranje).

Novi iznos je planiran na poziciji službenih putovanja, gdje je u tekućem planu bila nula, s obzirom da se u listopadu pojavio putni nalog za jednog pomoćnika u nastavi.

#### PROGRAM 3015: SOCIJALNI PROGRAM

AKTIVNOST 301508:POMOĆ ZA PODMIRENJE TROŠKOVA PREHRANE OSNOVNIH ŠKOLA  
tekući plan 85.000,00 kn / novi plan 85.000,00

U ovoj, jedinoj aktivnosti u okviru Socijalnog programa, zadržan je planirani iznos koji se odnosi na sufinanciranje prehrane u školskoj kuhinji od strane korisnika, Grada i pojedinih općina.

#### PROGRAM 3022: ORGANIZIRANO STANOVANJE

AKTIVNOST 302201: MOJ DOM – TU SAM SVOJ NA SVOM  
tekući plan 922.200,00 kn / novi plan 0

S obzirom da nije došlo do realizacije projekta, jednako kao i prošle godine, sve pozicije rashoda u ovoj aktivnosti su anulirane.

#### PROGRAM 6022: ERASMUS+

AKTIVNOST 600202: ERASMUS+  
tekući plan 90.350,00 kn / novi plan 20.000,00 kn

Planirani iznos u tekućem planu sadržavao je ukupno dobivena sredstva za program mobilnosti Erasmus+ koja su ovim rebalansom plana smanjena na očekivanu realizaciju u ovoj godini.

#### PROGRAM 9000: COP

AKTIVNOST 900004: COP COOR  
tekući plan 5.398.200,00 kn / novi plan 5.530.800,00 kn

Prema ostvarenju za 10 mjeseci izvršeno je usklađivanje po pozicijama rashoda pri čemu je iznos za bruto plaće uvećan za 30.000,00 kn i posljedično tome za zdravstveni doprinos za 5.000,00 kn, dok je je iznos za prekovremeni rad, zbog povećanog broja zamjena odsutnih učitelja, povećan za 15.000,00 kn, a za isto toliko je smanjen planirani iznos dodatka za posebne uvjete rada.

Na pozicijama bruto plaća i doprinosa na plaće po sudskim presudama (za razlike plaća u periodu od prosinca 2015. do siječnja 2017. godine), došlo je do značajnog povećanja planiranih iznosa, jednako tako i troškova sudskih postupaka i zateznih kamata, s obzirom na dinamiku pristizanja tih presuda.

### 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 i ostvarenim rezultatima tijekom ove godine.

Ove Izmjene i dopune Financijskog plana za 2021. godinu rađene su u skladu s Godišnjim planom i Kurikulumom za ovu školsku godinu.

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 Grada Koprivnice i čine ih decentralizirana sredstva - izvor 11 od 830.467,00 kn plus 70.241,00 kn za pokriće metodološkog manjka i vlastita sredstva osnivača – izvor 1 od 890.708,00 kn plus 25.745,00 kn za pokriće manjka iz prethodne godine.

Decentralizirana sredstva za 2021. godinu sadrže 820.967,00 kn prihoda za financiranje rashoda poslovanja i 9.500,00 kn za financiranje nabave nefinancijske imovine.

Opći prihodi iz izvora 1 namijenjeni za program predškolskog odgoja iznose 671.840,00 kn, što znači povećanje za 4.210,00 kn 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 135.604,00 kn. 15%-tni udjel Grada u financiranju pomoćnika u nastavi za drugo polugodište prošle školske godine iznosi 44.870,00 kn, a za prvo polugodište ove školske godine taj udjel je planiran u visini od 46.898,00 kn.

### **Vlastiti prihodi**

Ovi se prihodi ostvaruju na tržištu kao prihodi od pruženih usluga od 4.500,00 kn i prihodi od prodaje robe od 2.795,00 kn. 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 6.500,00 kn, kako je to prije navedeno pod A300335, a planski iznos od 785,00 kn je ostvareni za kupnju radnih udžbenika.

### **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 40.000,00 kn, sadržano u A300335 na poziciji rashoda za namirnice u kuhinji, dok su u A301508 planirane uplate roditelja, Grada i općina za prehranu školske djece u sklopu školske kuhinje od 85.000,00 kn. Također je planirano kroz ova sufinanciranja ostvariti potreban prihod za pokriće prošlogodišnjeg manjka prihoda za školsku kuhinju od 12.712,00 kn.

U ovom izvoru 305 sadržano je još 3.000,00 kn od refundacija eventualnih šteta temeljem osiguranja, iskazanih na poziciji rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u A300317.

### **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 2021. godinu u visini od 5.530.800,00 kn što je povećanje od 132.600,00 kn prema tekućem planu plus 178.200,00 kn za isplate zaposlenicima po pravomoćnim sudskim presudama.

Nadležno ministarstvo će financirati i skupni i individualni prijevoz učenika sa planiranih 990.000,00 kn, aktivnost didaktike u vrtiću sa 56.000,00 kn, školsku didaktiku sa 32.000,00 kn te školsku prehranu sa 40.000,00 kn. Od MZO je planirana još kapitalna pomoć od 1.500,00 kn za stručnu literaturu i knjige za knjižnicu te 1.335,00 kn za kupnju udžbenika koji se daju na korištenje učenicima.

Također će iz pomoći biti financirane i namirnice za školsku kuhinju po programu školske sheme sa planiranih 5.000,00 kn (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 350.000,00 kn kojim se uz korištenje viška prihoda od tekućih pomoći od 73.400,00 kn u cijelosti financira Radno proizvodna aktivnost pod A300327 kao usluga poludnevnog boravka.

Prihod od EU projekta Odjek III u 2021. godini iznosi 215.330,00 kn od EU sredstava, plus 39.477,00 kn pokriva metodološkog manjka iz prošle godine te 38.900,00 kn od nacionalnog sufinanciranja plus 7.473,00 kn pokriva prošlogodišnjeg metodološkog manjka. EU sredstva knjiže 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.

Za projekt Odjek IV prema ukupno planiranim stavkama rashoda strukturirana je shema prihoda, što nije bio slučaj u tekućem planu iz ranije navedenog razloga, pri čemu je iznos EU sredstava 225.110,00 kn, a udio nacionalnog sufinanciranja 40.642,00 kn. Zbog ove raspodjele, došlo je do znatnog povećanja tekućih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna (6393 i 6391) u odnosu na tekući plan, gdje je cjelokupan iznos aktivnosti bio evidentiran kao opći prihod.

Za EU projekt organiziranog stanovanja u aktivnosti A302201 pod nazivom „Moj dom – Tu sam svoj na svom“ anulirane su sve pozicije rashoda i prihoda jer nije došlo do realizacije, kao što je to bio slučaj i prethodne godine.

Od Koprivničko-križevačke županije planiran je prihod za aktivnost logopedije od 80.200,00 kn, 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. Za rashode osoblja u vrtiću planirano je 121.300,00 kn prihoda iz više lokalnih (općinskih) proračuna, što je povećanje od 23.100,00 kn prema tekućem planu, kao rezultat dolaska novih polaznika vrtića u novoj pedagoškoj godini.

## Donacije

Planirano je 5.000,00 kn tekućih i 49.575,00 kn kapitalnih donacija iz ove godine, kao i korištenje cjelokupnog prenesenog viška od kapitalnih donacija od 28.500,00 kn te 4.865,00 kn prenesenog viška od tekućih donacija. Tekuće donacije planirane su za različite rashode u A300329 Didaktika, pomagala, a kapitalne u A300111 Rana intervencija.

Navedeni višak od tekućih donacija koristi se za pokriće nedostajućeg dijela sredstava za novonabavljeni osobni automobil za potrebe zaposlenica Rane intervencije. Za istu namjenu koristi se i već ranije planirani iznos prenesenog viška od kapitalnih donacija. Tako je zatvorena financijska konstrukcija nabave osobnog automobila u vrijednosti od 82.940,00 kn, u cijelosti od darovanja.

Voditelj računovodstva:

Nikola Đurica, dipl. oec.



Ravnateljica:

Radmila Popović, mag. rehab. educ.

