

**Centar za odgoj i obrazovanje Čakovec**

Ivana plemenitog Zajca 26, 40000 Čakovec

MB: 03110141, OIB: 36128164609, RKP: 13764

Razina: 31 (proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju)

Šifra djelatnosti: 85.20 (Osnovno obrazovanje)

Razdjel: 000 (nema razdjela)

Šifra općine: 60 (Županija: Međimurska, Grad/općina: Čakovec)

KLASA: 400-02/23-01/01

UR.BROJ: 2109-51-01-23-03

U Čakovcu, 20.12.2023.

**Obrazloženje financijskog plana za 2024. i projekcija za 2025., 2026. godinu**

Centar za odgoj i obrazovanje Čakovec je osnovna škola, posebna odgojno-obrazovna ustanova za djecu i mladež s većim teškoćama u razvoju. Primarna teškoća kod naših polaznika je mentalna retardacija (laka i umjerena prema težoj) uz utjecajne teškoće: sljepoća i slabovidnost, poremećaji iz spektra autizma, tjelesna invalidnost, poremećaji glasovno-govorne komunikacije te poremećaji ponašanja. Sustavno skrbimo o osobama s teškoćama u razvoju s područja cijele Međimurske županije. Trenutno imamo 204 polaznika, uključivo i polaznike 2 odjela PDB (poludnevni boravak), čiji broj godišnje varira, a maksimalan broj polaznika je 25 osoba starijih od 21 g. života.

U našoj ustanovi provodi se profesionalna orijentacija za učenike osmih razreda. Učenici čije su sposobnosti u skladu sa zahtjevima srednjoškolskih nastavnih programa nastavljaju srednjoškolsko obrazovanje za pomoćna zanimanja. Za učenike koji nisu sposobni za takav oblik daljnjeg školovanja, u Centru organiziramo nastavak školovanja po primjerenim posebnim programima do njihove 21 g. života.

Od školske godine 1996./97. provodimo socijalnu uslugu poludnevnog boravka za naše učenike starije od 21 g. života, temeljem odobrenja Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku (pravnog prednika Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, MRMS) iz 1997. g., odnosno aneksa ugovora od veljače 2017. kojim je odobreno povećanje broj polaznika sa 20 na 25, čime su se stekli uvjeti za formiranje dvije odgojno-obrazovne skupine PDB.

U Centru je trenutno zaposleno 108 osoba, uključujući zamjene za bolovanja, roditeljni, roditeljski dopust, projekte (pomoćnici u nastavi), s time da 50-tak zaposlenika čine stručnjaci edukacijsko-rehabilitacijskog profila.

Osnivač Centra je Grad Čakovec.

Redovni program odgoja i obrazovanja se provodi kroz slijedeće aktivnosti:

- aktivnost Osnovnoškolskog obrazovanja (redovna djelatnost),
- aktivnost pružanja socijalnih usluga u zajednici (usluga poludnevni boravak) za bivše učenike Centra starije od 21 godine.

Programi su temeljeni na: Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (N.N. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 126/11, 5/12, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22), Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (N.N. 63/08, 90/10), Odobrenju Ministarstva rada i socijalne skrbi, pravnog prednika Ministarstva u pogledu pružanja skrbi 20 korisnika iznad 21. godine starosti (KLASA UP/I-550-01/02-01/42, URBROJ: 524-05/2-02-2), te od 1.2.2017. za maksimalno 25 korisnika prema aneksu Ugovora o međusobnim odnosima KLASA: 550-01/16-03/08, URBROJ: 519-05-2-1/2-17-3. Od 1.1.2023.-31.12.2025. je u primjeni novi Ugovor o pružanju usluga također za 25 korisnika, KLASA: 550-01/22-03/336, URBROJ: 524-09-02-01-02/2-22-1.

## **1. Opći dio**

### **Sažetak**

Opći dio sadrži sažetak svih prihoda i rashoda, prenesenih viškova za 2024. godinu, te projekcije za 2025. i 2026. godinu. Dodatni podaci su ostvareno izvršenje za 2022., kao tekući plan za 2023. godinu. Podaci iz evidencija za 2022. godinu u kunama su preračunati u eure prema fiksnom tečaju za konverziju od 7,53450 HRK za 1 EURO. Podaci tekućeg plana za 2023. su bili osnova za pripremu plana za 2024. i narednih projekcija.

Plan prihoda za 2024. iznosi 3.023.287,36 eura, rashoda 3.059.487,36 eura, te je planirano korištenje prenesenih viškova od 36.200,00 eura za pokrivanje rashoda.

Projekcija prihoda i rashoda za 2024. i 2025. godinu iznosi 3.053.487,36 eura.

Povećanje rashoda od 439.661,82 eura u odnosu na prošlogodišnju projekciju za 2024. godinu je zbog rasta osnovice za plaće u javnim službama od listopada 2023. (5%), predviđen rast koeficijenta od 12% u 2024. godine, veći iznos božićnice i regresa od 300,00 eura, uskrsnice od 100 eura, te dara djetetu, povećane bruto satnica pomoćnika u nastavi od rujna 2023. za 40%, kao i povećanih troškova sufinanciranja prehrane i prijevoza učenika. U 2025.-2026. smanjenje za 6.000,00 eura za utrošene prenesene viškove.

### **Račun prihoda i primitaka, rashoda i izdataka**

Ovdje su prihodi i rashodi detaljnije razrađeni prema izvorima financiranja i programima.

Izvori financiranja su:

- 11 – Opći prihodi i primici Osnivača
- 31 – Vlastiti prihodi ostvareni prodajom učeničkih radova učeničke zadruge „Fijolice“ i drugih
- 43 – Prihodi za posebne namjene iz uplata roditelja, udruga, drugih namjenskih
- 51 – Pomoći EU
- 52 – Pomoći iz Državnog proračuna
- 61 – Donacije

- 71 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja

Programi su 1024 decentralizirane funkcije, te 1035 Programi školstva.

Preneseni viškovi (92) prema svojim izvorima financiranja su također uključeni u plan 2024. za pokrivanje nastalih rashoda svaki prema svojem izvoru.

- na skupini 63 – povećanje od 1.326,91 eura na 4.399,94 za prijavljene projekte i programe namijenjene zadovoljavanju javnih potreba u društvenim djelatnostima grada Čakovca (opći prihodi i primici 11 - 1035 Programi školstva) u odnosu na prošlogodišnju projekciju za 2024.-2025. (detaljnija objašnjenja uz rashode skupine 31, 32, 37, 42)

- na skupini 67 – sveukupno povećanje od 19.385,72 eura na 126.325,09 – za pokrivanje rashoda iz decentraliziranih funkcija, plaća PUN PROJEKT-a (pomoćnik u nastavi) i PSP-a, ostalih sufinanciranja (opći prihodi i primici 11 - 1035 Programi školstva, Program 1035, aktivnost A103513, A103519 pomoćnik u nastavi iz projekta, Program 1035, aktivnost A103501 – PRUDUŽENI BORAVAK,)

- na skupini 92 – za korišteni preneseni višak prihoda poslovanja povećan iznos na 3.000,00 eura za 2024. godinu (vlastiti prihodi 31 - 1035 Programi školstva, donacije 061- 1035 Programi školstva)

- na skupini 65 – za 2024. u odnosu na projekciju smanjeni prihodi na 4.020,19 za povećani preneseni višak prihoda poslovanja od 200,00 eura na skupini 92 (prihodi za posebne namjene 43 - 1035 Programi školstva)

- na skupini 63 – povećanje za 382.949,19 eura na 2.882.198,49 u 2024. za povećane rashode plaća i naknada, PUN (pomoćnika u nastavi), MZO i MRMS, sufinanciranje prehrane i prijevoza, prijave na projekt „Erasmus+“, ta za dodatnih 30.000 u 2025.-2026. nakon iskorištenih prenesenih viškova (pomoći 52, 51- 1035 Programi školstva, Pomoćnik u nastavi)

### **Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji**

Rashodi za financiranje prehrane i prijevoza polaznika (096) su razdvojeni i zasebno prikazani od svih preostalih rashoda (0912) vezenih uz obrazovanje.

Povećanje od 59.178,88 eura za MZO sufinanciranje prehrane i prijevoza učenika s teškoćama u razvoju, te dodatno sufinanciranje ručka 2.074,27 eura od strane Osnivača za cijelu godinu na sveukupno 463.534,26 eura u odnosu na prošlogodišnje projekcije.

### **Račun financiranja**

Centar za odgoj i obrazovanje nema primitka od zaduživanja i izdataka za otplatu glavnica primljenih kredita i zajmova, stoga je tabela prazna.

## **2. Poseban dio**

Rashodi i izdaci razrađeni prema izvorima financiranja, programima i aktivnostima. Dostupni su podaci o izvršenju za 2022., tekući plan za 2023., te novi plan za 2024. sa projekcijama do 2026. godine Svi rashodi su pokriveni prihodima u istom iznosu, te prenesenim viškom prethodne godine ukoliko su prihodi za pokrivanje rashoda nedostatni.

Program 1024, aktivnost A102401, izvor 11 – decentralizirane funkcije za pokrivanje materijalnih rashoda škole iz sredstava Osnivača – temeljem Odluke o financiranju decentraliziranih funkcija osnovnih škola koju Osnivač donosi za svaku godinu

- povećanje rashoda na skupini 32 za 1.465,09 eura na 44.287,18, te na skupini 34 za 400,00 eura na 712,83 temeljem nove Odluke za 2023. u odnosu na prošlogodišnje projekcije za 2024.-2025.

Program 1035, aktivnost A103501, izvor 11 – PRUDUŽENI BORAVAK, odnosno PSP (Produženi stručni postupak) - temeljem Odluke o sufinanciranju koju Osnivač donosi za svaku godinu školsku godinu.

Vrši se isplata plaće za 1 osobu temeljem važećeg TKU (Temelnog kolektivnog ugovorom za službenike i namještenike u javnim službama) i GKU (Granskog kolektivnog ugovora za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama).

- na skupini 31 – povećanje za 4.237,26 eura na 28.167,80 veći iznosi naknada za regres, božićnicu od 2023., uskrnicu, povećanu osnovicu plaća za 5% od listopada 2023., te najavljeno povećanje koeficijenta za 12% od 2024. u odnosu na prošlogodišnje projekcije za 2024.-2025.
- na skupini 32 – povećanje za 2,29 eura na 782,70 za povećan iznos manipulativnih troškova u odnosu na prošlogodišnje projekcije za 2024.-2025.

Program 1035, aktivnost A103502, izvor 11 – slijedeće programe školstva koje financira i sufinancira Osnivač temeljem godišnjih Odluka:

- Dječji forum
  - drugi odgojno obrazovni materijali
  - sufinanciranje prehrane
  - sufinanciranje prijevoza
  - projekti i programi namijenjeni zadovoljavanju javnih potreba u društvenim djelatnostima grada Čakovca
  - ostali tekući
- na skupini 32 – povećanje za 6.907,87 eura na 19.255,07 za povećane troškove dječjeg foruma, projekt stručnjaka eškole, prijavljene programe namijenjene zadovoljavanju javnih potreba u društvenim djelatnostima Grada Čakovca, i za

pogonske troškove odvijanja nastave u Srednjoj školi Čakovec u odnosu na prošlogodišnje projekcije za 2024.-2025.

- na skupini 37 sufinanciranje prehrane ručka kroz cijelu godinu za razliku koju ne sufinancira MZO, te za druge odgojno obrazovne materijale za 3.255,88 eura na 13.942,19

Program 1035, aktivnost A103502, izvor 31 – rashodi pokriveni iz vlastitih prihoda prodaje učeničkih radova učeničke zadruge „Fijolica“ i ostalih temeljem Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda.

- na skupini 32 – povećanje u iznosu od 3.000 eura na 7.114,41 potrošnog materijala za učeničke radove, pokrivanja razlike rashoda programa namijenjenih zadovoljavanju javnih potreba Grada Čakovec temeljem predanih prijava na javni poziv, te za troškove stručne ekskurzije u odnosu na prošlogodišnje projekcije za 2024.-2025.

Program 1035, aktivnost A103502, izvor 43 – rashodi pokriveni iz namjenskih prihoda od uplate roditelja/skrbnika za terensku nastavu/izlet, rehabilitacijsko ljetovanje, uplate udruga, te drugih namjenskih uplata temeljem Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda.

Program 1035, aktivnost A103502, izvor 52 – rashodi za plaće i ostale naknade 85 zaposlenih, i to za 83 osobe iz sredstava MZO (Ministarstva znanosti i obrazovanja), te za 2 iz sredstava MRMS (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike).

Plaće i naknade se isplaćuju temeljem važećeg TKU (Temelnog kolektivnog ugovorom za službenike i namještenike u javnim službama) i GKU (Granskog kolektivnog ugovora za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama), godišnjoj Odluci o isplati naknada u odjelu PDB MRMS.

Plaće za odjel PDB MRMS (usluga poludnevnog boravak) se isplaćuju iz sredstava glavarine po polazniku, kao i ostali rashodi poslovanja. Trenutno je 25 polaznika, te se isplaćuje 422,30 eura mjesečno, a temeljem Ugovora (KLASA: 550-01/22-03/336, URBROJ: 524-09-02-01-02/2-22-1) sklopljenog između Centra i Ministarstva zdravstva i socijalne skrbi (pravni prethodnik MDOMSP, MRMS od 23. srpnja 2020.) u svezi pružanja i financiranja usluga poludnevnog boravka odraslih osoba s invaliditetom iznad 21. godine života (PDB). U odnosu na prošlogodišnje projekcije za 2024.-2025. povećanja su slijedeća:

- na skupini 31 – u iznosu od 314.496,65 eura na 2.193.805,23 za veći iznosi naknada za regres, božićnicu od 2023., uskršnicu, povećanu osnovicu plaće za 5% od listopada 2023., te najavljeno povećanje koeficijenta za 12% od 2024. kod plaća MZO i MRMS

- na skupini 32 – smanjenje za 7.000,00 eura na 604,75 za nabavu namirnica za prehranu do 2026, te povećanje za 11.292,38 za troškove prijevoza na 335.246,33 što sveukupno iznosi 480.999,18 eura na skupini 32
- na skupini 37 povećani rashodi sufinanciranje prehrane i prijevoza vlastitim sveukupno za 47.886,50 na 70.920,54 eura

Ostali rashodi prijevoza polaznika, prehrane, didaktike, posebnih nastavnih sredstava i pomagala, o ostalih su pokriveni temeljem Odluke o kriterijima za financiranje troškova prijevoza, te sufinanciranju prehrane učenika s teškoćama razvoju osnovnoškolskim ustanovama koju MZO donosi za svaku novu školsku godinu.

Trenutno se financira i sufinancira iz sredstava MZO 26 učenika u individualnom prijevozu (točka VII. Odluke), 130 u prijevozu ovlaštenim prijevoznikom (točka VIII. Odluke), 16 ih koristi školski prijevoz (točka IX. Odluke), u financiranju troškova posebnih nastavnih sredstava i pomagala trenutno je za 177 učenika (svi), 80 (PSP) učenika (točka XI. Odluke), te u sufinanciranju troškova prehrane je trenutno 177 učenika (svi), 80 (PSP) učenika (točka XII. Odluke).

Za topli obrok/ručak učenika PSP se sufinancira mjesečno 0,86 eura (6,5 kn prema fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 HRK), za individualni i školski prijevoz po km 0,20 eura (1,5 kn prema fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 HRK), za individualni prijevoz ako su dvije osobe prevoze 0,33 eura po km (2,5 kn prema fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 HRK), organizirani prijevoz 0,80 eura po km bez pdv-a (6,00 kn prema fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 HRK), za posebna nastavna sredstva i pomagala 7,64 eura po polazniku (57,56 kn prema fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 HRK), te 3,82 eura za učenike PSP (28,78 kn prema fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 HRK).

Zasebno Odlukom Vlade financira se 1,33 eura (10,00 kn prema fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 HRK) po učeniku/danu za užinu.

Zbog velike vrijednosti organiziranog prijevoza učenika s teškoćama u razvoju provodi se godišnje postupak javne nabave.

Program 1035, aktivnost A103502, izvor 61 – namjenske i nenamjenske donacije temeljem Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda.

- na skupini 32 – u 2024. povećanje na 1.000,00 eura iz tekućih donacija za Međunarodni dan osoba s invaliditetom
- na skupini 42 – u 2024. povećanje na 2.000,00 eura za doniranu opremu/nabavu opreme iz tekućih donacija

Program 1035, aktivnost A103502, izvor 71 – rashod za nabavu novog službenog vozila iz prihoda od prodaje dotrajalog vozila temeljem Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda.

Ukoliko se nabava vozila ne ostvari do kraja 2023. godine zbog otežanih uvjeta na tržištu vozila uslijed izuzetnog porasta cijena i nedostupnosti novih vozila, nabava će se

rebalansom planirati za 2024. iz izvora 52, 31, te iz dodatnih sredstava Osnivača izvora 11.

Program 1035, aktivnost A103513, A103519 izvor 11, 51, 52 – sredstva za plaće pomoćnika u nastavi iz projekta sklopljenog u suradnji s Osnivačem. Razdvojeni su podaci za razdoblje do lipnja (plaće za 12 mjesec prethodne godine do lipnja tekuće), te posebno za razdoblje od rujna (plaće od 09 do 11 mjeseca). Trenutno je 22 pomoćnika u nastavi i toliko je i planirano za naredno razdoblje.

Rashodi su financirani iz Europskog socijalnog fonda i državnog proračuna RH u iznosu od 85% (u omjeru od toga 15% nacionalna sredstva - na račun prihoda 6331-izvor 52, a ostatak 85% na račun 6381-izvor 51), dok je obveza Osnivača 15% (izvor 11, podskupina prihoda 671). Od rujna 2023. veća bruto satnica za 40% i dodatna povećanja na ostalim rashodima za zaposlene (novi, puni iznos regresa, božićnice u 2023., dnevnice za terensku nastavu) u odnosu na prošlogodišnje projekcije za 2024.-2025..

- na skupini 31 – povećanje u iznosu od 1.077,34 eura na 13.532,05 (izvor 11 – šk. 1-6 mj.)
- na skupini 32 – povećanje u iznosu od 89,83 eura na 813,83 (izvor 11 – šk. 1-6 mj.)
- na skupini 31 – povećanje u iznosu od 915,73 eura na 11.502,23 (izvor 52 – šk. 1-6 mj.)
- na skupini 32 – povećanje u iznosu od 76,45 eura na 691,75 (izvor 52 – šk. 1-6 mj.)
- na skupini 31 – povećanje u iznosu od 5.189,44 eura na 65.179,35 (izvor 51 – šk. 1-6 mj.)
- na skupini 32 – povećanje u iznosu od 432,91 eura na 3.919,94 (izvor 51 – šk. 1-6 mj.)
  
- na skupini 31 – povećanje u iznosu od 3.273,01 eura na 8.825,20 (izvor 11 – šk. 9-12 mj.)
- na skupini 32 – povećanje u iznosu od 4,06 eura na 405,68 (izvor 11 – šk. 9-12 mj.)
- na skupini 31 – povećanje u iznosu od 2.781,79 eura na 7.501,41 (izvor 52 – šk. 9-12 mj.)
- na skupini 32 – povećanje u iznosu od 3,45 eura na 344,81 (izvor 52 – šk. 9-12 mj.)
- na skupini 31 – povećanje u iznosu od 15.764,35 eura na 42.508,00 (izvor 51 – šk. 9-12 mj.)
- na skupini 32 – povećanje u iznosu od 19,54 eura na 1.954,11 (izvor 51 – šk. 9-12 mj.)

Program 1035, aktivnost A103502, izvor 51 – rashod završenog projekta „I ja mogu“, uključivanje djece i mladih u riziku od socijalne isključenosti te osoba s invaliditetom i djece s teškoćama u razvoju u zajednicu kroz šport (UP.02.1.1.08-0022), te rashodi namirnica projekta „Školska shema voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda“ APPRRR (Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju) u suradnji s Osnivačem, te Erasmus+ projekt.

- na skupini 32 – u novim projekcijama i planu za 2024. povećanje u iznosu od 21.090 eura za prijave na projekt Erasmus+

### **Erasmus+**

Cilj naše ustanove je pripremanje svih naših polaznika za što kvalitetniji svakodnevni život u zajednici. Specifične i heterogene teškoće naših polaznika, uz njihove učestale zdravstvene i socijalne probleme rezultiraju i specifične, dodatne troškove u realizaciji cjelokupnog odgojno-obrazovnog rada za naše polaznike.

Najveću otegotnu okolnost u realizaciji najboljeg interesa naših polaznika predstavlja naš oskudan i potpuno neprimjeren školski prostor, a potencijal ustanove su visoka stručnost i brojnost stručnog kadra te etičnost u svakodnevnom postupanju svih zaposlenika!

Stručna ekipiranost Centra je potencijal na temelju kojeg bi se mogli uspješno razvijati programi rane intervencije, predškolskog odgoja i obrazovanja te srednjoškolskog obrazovanja, kako to uspješno čine susjedne nam Varaždinska i Koprivničko-križevačka županija.

Međutim, postojeća prostorna ograničenost (škola raspolaže s ukupno 8 učionica), nameće nam potrebu istovremenog izvođenja odgojno-obrazovnog rada za više razrednih odjela u istoj učionici, iz nužde, što ujedno isključuje svaku mogućnost uspješnog razvijanja dodatnih, toliko potrebnih edukacijsko-rehabilitacijskih programa za djecu i mlade s teškoćama u razvoju Međimurske županije.

Trenutno imamo ukupno 36 posebnih razrednih odjela te 10 razrednih odjela produženog stručnog postupka, što znači da već u ovom trenutku za uspješan jedno smjenski rad, a koji se u skoroj budućnosti planira uvesti u sve škole RH, trebamo najmanje 36 učionice općeg tipa, čemu svakako treba dodati i prostore za kabinete u kojima će se izvoditi rehabilitacijski programi.

U postojećem školskom prostoru su već po nekoliko puta pregrađene sve učionice, svi kabineti te hol školske zgrade koji se koristi za grupni odgojno-obrazovni rad, nastavu tjelesne i zdravstvene kulture te kao prostor za konzumiranje školskih obroka (blagovaona). Dio školskog hola je ograđen kako bi se dobio prostor za informatičku učionicu i knjižnicu u jednom. Početkom školske godine 2009./2010. ured školskog psihologa prenamijenjen je u prostor za održavanje nastave kao i učionica Tehničke kulture 2014. Škola nema školsku kuhinju, školsku dvoranu niti lift, pa zaposlenici škole nose na 1. kat učenike koji se nisu sposobni samostalno kretati.

Nastava se trenutno odvija i na dvije dislocirane lokacije, Caritas Čakovec i Srednja škola Čakovec.



Od 2017. se primjenjuju se ključni pokazatelji uspješnosti u realizaciji postavljenih ciljeva ustanove za sve programe i aktivnosti:

R.br.	Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ostvareno 2023.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
1.	Povećanje broja ostvarenih prvih mjesta na raznim sportskim natjecanjima za osobe s intelektualnim teškoćama na državnom nivou	Povećanjem broja ostvarenih prvih mjesta želimo kod naših polaznika povećati interes za bavljenje sportom, na taj način također i unaprijediti zdravlje svakog uključenog pojedinca te pozitivno predstavljati Centar na raznim sportskim natjecanjima	Broj osvojenih prvih mjesta	4	4	Zapisnici s natjecanja (TZK)	6	5	6
2.	Povećanje postotka ukupnog broja učenika uključenih u PSP	Uključivanjem učenika u PSP pozitivno se utječe na razvoj njihove soc. kompetencije, znanja i	Broj upisane djece u produženi boravak	50%	50%	Pedagog	50%	50%	50%

		vještina i unapređuje njihov cjelokupni razvoj							
3.	Broj polaznika uključenih u izbornu nastavu vjeronauka	Kroz izbornu nastavu vjeronauka učenici stječu spoznaju o vjeri i vjerskoj baštini, te se pripremaju za primanje sakramenata	Broj učenika uključen u izbornu nastavu vjeronauka	100%	98%	Pedagog	100%	100%	100%
4.	Povećanje broja pomoćnika u nastavi	Pomoćnici u nastavi pružaju prof. potporu učenicima s teškoćama i tako omogućuju napredak učenika	Broj zaposlenih pomoćnika	22	22	Pedagog	22	22	22
5.	Postotak broja učenika uključenih u prijevoz	Organizacijom prijevoza za učenike daje se mogućnost svim učenicima da sudjeluju u odgojno-obrazovnom radu bez obzira na mjesto stanovanja	Broj korisnika prijevoza	94%	98%	Pedagog	94%	94%	98%

6.	Broj korisnika školske kuhinje u postocima	Osiguravanjem korištenja školske kuhinje za sve učenike poboljšavaju se uvjeti za sudjelovanje u odgojno-obrazovnom procesu	Broj korisnika školske kuhinje	98%	98%	Pedagog	98%	98%	98%
----	--	---	--------------------------------	-----	-----	---------	-----	-----	-----

**Napomena tabele pokazatelja:**

- r. br. 1. – obzirom na činjenicu da se u Centar uključuju učenici sa sve težim i brojnijim teškoćama, a broj državnih natjecanja za našu populaciju je ograničen, ovaj pokazatelj uspješnosti rada ustanove je sve teže realizirati; u 2023. COVID19 epidemija je bila dodatan ograničavajući faktor
- r. br. 2. – obrazloženje pod r. br. 1. utječe i na pokazatelj uspješnosti pod brojem 2; naime sve veći broj učenika čiji psihosomatski status opravdava njihovo uključivanje u produženi stručni postupak
- r. br. 4. – uključivanje novih učenika s većim teškoćama u novu školsku godinu dovelo je do veće potrebe za PUN
- r. br. 5., 6. – uključivanje novih učenika s većim teškoćama s potrebom za nastavu u kući

Financijski plan i projekcije 2024. – 2026. su kreirani na temelju financijskih pokazatelja Centra za odgoj i obrazovanje Čakovec do mjeseca listopada 2023. godine, i u skladu s Godišnjim planom i Kurikulumom Centra za ovu školsku godinu. Podloga za izradu su bile nove Upute za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova upravnih tijela te proračunskih korisnika Grada Čakovca za razdoblje 2024. – 2026. godine, Zakon o proračunu (N.N. 144/21).

Uz ovaj izvještaj su priložene tabele Opći dio – Sažetak, Opći dio – Račun prihoda i rashoda, Opći dio – Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji, Opći dio – Račun financiranja, Poseban dio - Plan rashoda i izdataka. Prihodi i rashodi za 2024. kao i projekcije za 2025. i 2026. su planirani na 2 razini ekonomskoj klasifikaciji i na toj razini se i donose. Na zahtjev Osnivača prihodi i rashodi za 2024. su razrađeni na višoj razini te su informativnog karaktera i kao takvi se unose u njihovu aplikaciju Konplast. Svaku stranicu izvještaja u prilogu ovog obrazloženja svojim potpisom i pečatom Centra odobravaju predsjednik školskog odbora, te ravnatelj.

U slučaju izvanredne situacije poput ove uzrokovane epidemijom COVID-19, ratom u Ukrajini, ili nekom drugom moguća su odstupanja od ovih planskih podataka.

Izradio: Miroslav Hajdinjak

Ravnatelj: Dragica Benčik, dipl. def.

