

**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: 400-02/21-01/01****UR. BROJ: 2109-51-01-21-03****Obrazloženje prijedloga financijskog plana za 2022. i projekcija za 2023., 2024. godinu**

1. 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 174 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, rodiljni, roditeljski dopust, projekte (pomoćnici u nastavi), s time da 50-tak zaposlenika čine stručnjaci edukacijsko-rehabilitacijskog profila.

Osnivač Centra je Grad Čakovec.

2. 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.

3. 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), 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.

4. Prema Zakonu o proračunu (N.N. 87/08, 136/12, 15/15), i Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, te Uputi za izradu proračuna Grada Čakovca za razdoblje 2022.-2024., metodologiji izrade financijskog plana korisnika, prijedlog potrebnih sredstava za 2022., i projekcije za 2023., 2024. svoje ishodište pronalaze u:

a) – (PRORAČUN, GRAD (PSP, PUN), MRMS (PDB)) - Temeljnim kolektivnim ugovorom za službenike i namještenike u javnim službama od 2017., dodatku i Granskim kolektivnim ugovorom za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/2018)

- prema trenutnoj osnovici za obračun plaće od 6.044,51 kn (dodatak TKU od 9. prosinca 2019., NN 123/19) i obračunskim koeficijentima za zaposlenike (Uredba o izmjenama i dopunama uredbe o radnim koeficijentima složenosti poslova u javnim službama od 6. prosinca 2019., NN 119/19, te Sporazumom o dodatku na plaću zaposlenima u OŠ i SŠ ustanovama, te ustanovama u znanosti i viskom obrazovanju od 5. prosinca 2019., NN 122/2019), na temelju podataka iz COP-a (MZO), Mipseda7 (ostali izvori financiranja) za 2022. plaća je veća u odnosu na 2021. za oko 2%, djelomično zbog povećanja osnovice za obračun plaće, te isplata po pravomoćnim presudama za sporove zbog neisplate MZO po povoljnijoj osnovici za razdoblje od prosinca 2015. do siječnja 2017. godine; isto povećanje planirano je u projekcijama budući su izvršene isplate samo za 4 osobe od sveukupno podnesenih tužbi 19; za odjel PSP GRAD-a i odjele PDB MRMS-a također su korigirani iznosi prema trenutnim dostupnim isplatnim podacima obračunatih plaća te je došlo do povećanja; na stavci pomoćnika u nastavi u 2021. putem projekta koji je realiziran u suradnji s Osnivačem ugovorom bila su osigurana dodatna sredstva samo do lipnja 2021. za maksimalnih 18 osoba, no i za naredne 2021./2022., 2022./2023. školske godine osigurana su sredstva te dolazi do znatnijeg povećanja jer pomoćnici uopće nisu bili planirani u prošlogodišnjim projekcijama. Novi plan i projekcije do 2023. sadrže izračun za 21 osobu PUN (pomoćnika u nastavi) (PRIHODI-POMOĆI 633, 638, TE DIO OPĆIH PRIHODA 671, RASHODI NA 311, 312, 313, 321-PROJKT POMOĆNIKA-POMOĆI).

- ostali rashodi ne prate smjernice jer uključuju pomoći, jubilarne nagrade, otpremnine, mentorstva i ostale naknade koje su planirane prema godišnjim potrebama za isplatu zaposlenicima, dok su ostale stavke procijenjene (PRIHODI 636, RASHOD 312-ŠKOLSTVO-POMOĆI)

- naknada za prijevoz na posao se neznatno smanjila 2022. (promjena boravišta kod zaposlenika PDB MRMS) i kao takva se preslikava na 2023. godinu i 2024. (PRIHODI 636, ŠKOLSTVO-MZO, RASHODI NA 321, PRIHODI 636, ŠKOLSTVO-MRMS, RASHODI NA 321).

- plaća za zaposlene uključuje: plaću za redovan rad, bolovanje do 42 dana, naknada za smjenski, dvokratni rad, dodatak za rad u posebnim uvjetima, stručne zamjene i prekovremene sate

- financira se iz proračuna, MZO 89 % planirane plaće, iz sredstava Grada 1 % (plaća za PSP, produženi stručni postupak, na temelju odobrene grupe, temeljem zaključka Gradskog poglavarstva odobrena su sredstva od početka nastavne godine 2021./2022 za voditelja programa (ugovor na neodređeno) + manipulativni troškovi koji se koriste za prehranu učenika, te za 21 PUN vezano uz projekt 7 %, i sredstava MRMS 3 % (2 djelatnika za grupu MRMS (PDB))

- naknada zbog nezapošljavanja invalida nije povećana kao i u projekcijama (PRIHODI-POMOĆI 638, RASHODI NA 329-POMOĆI)

Napomena: do promjena u odnosu na projekcije za 2022.-2023. koje su izrađene prethodne godine došlo je zbog povećanja ukupnih rashoda i prihoda u planu za 2022., odnosno do povećanja u projekcijama za 2023.-2024. (PRIHODI-POMOĆI 633, 638, TE DIO OPĆIH PRIHODA 671, RASHODI NA 3-POMOĆI) – prethodno objašnjenje - uvod pod 4.a)

b) (PRORAČUN) - MZO – Odluci o kriterijima za financiranje povećanih troškova prijevoza i posebnih nastavnih sredstava i pomagala te sufinanciranje prehrane učenika s teškoćama u osnovnoškolskim programima; za dolje navedene podatke kod planiranja su korišteni prošlogodišnji podaci zbog stalnog variranja broja učenika, relacija u prijevozu, dinamike naplate prihoda od MZO, a financijski su na približno istoj godišnjoj razini uz određena odstupanja uz obrazloženje u nastavku:

- sufinanciranje prehrane- točka XII. – dobiva se za mjesec prema broju dana: za 65 učenika (trenutno 74) X 6,5 kuna za topli obrok, i na bazi procjene 143 učenika (stanje na početku školske godine 2018/2019, trenutno 152)) x 3,5 kuna za užinu, što ukupno za 10 mjeseci prema procjeni iznosi 166.140 kn (PRIHODI 636, RASHODI 322, 323-ŠKOLSTVO-POMOĆI) i 50,00 kuna po učeniku za nastavna pomagala, te 25,00 kn za PSP- točka XI, odnosno oko 87.750 godišnje (PRIHODI 636, RASHODI 322, 323 -ŠKOLSTVO-POMOĆI)

- sredstva po ovoj stavci pristižu neredovito, te nastaje problem na kraju kalendarske godine

- sredstva za prehranu su sufinancirana iz sredstava MZO dok se razlika pokriva iz manipulativnih troškova za gradski PSP; cijena t. obroka je 7,80 kn, te užine 5,00 kn u protuvrijednosti nabave namirnica koje se pripremaju u školskoj kuhinji III. OŠ; u slučaju nedostatnih sredstava za pokrivanje rashoda postoji mogućnost ponovnog sufinanciranja od strane Općina, ostalih

- za prijevoz – točka II., VII.- se radi plan u listopadu za narednu školsku godinu sa popisom učenika koje dovoze roditelji, udomitelji vlastitim vozilom u Centar (kao naknada 1,5 kn po km od 2019./2020. koja isplaćuje se roditeljima); prema procjeni za 20 učenika (trenutno 22) godišnji su rashodi 130.500 (PRIHODI 636, RASHODI 372-ŠKOLSTVO-POMOĆI)

- svi gore navedeni rashodi, osim troškova prijevoza su planirani prema Odluci o kriterijima za financiranje povećanih troškova i raspoređeni su prema godišnjim potrebama na ekonomskim klasifikacijama

- 114 učenika trenutno dolazi u školu organiziranim prilagođenim prijevozom učenika s teškoćama u razvoju; temeljem ponuđene cijene i dobivene Suglasnosti MZO kod provedbe postupka javne nabave 1/2020-JNMV za 2020./2021.; rashodi za 2022. planirani su u iznosu od 1.871.100 kn što je umanjeње od 40.095 kn u odnosu na prošlogodišnji plan od 1.911.195 kn te je isto preneseno i u projekcijama; procjena je izrađena na bazi od maksimalno 147 učenika te dosadašnjih dostupnih podataka; do kraja lipnja 2022. će se provesti novi postupak JN za školsku godinu 2022./2023. te postoji mogućnost odstupanja od planskih podataka (PRIHODI 636, RASHODI 323-ŠKOLSTVO)

- 13 učenika za prijevoz koristi školsko vozilo (minibus s hidrauličkom rampom za invalidska kolica) - na temelju godišnjeg plana traže se sredstva za pokrivanje materijalnih rashoda koji su godišnje 49.577 (umanjeње za 19.068 kn u odnosu na prethodne projekcije prema dostavljenom f. planu u MZO); dio polaznika se tijekom tjedna dovozi i ostalim službenim vozilima zbog nemogućnosti korištenja redovitog organiziranog prilagođenog prijevoza, odnosno zbog nemogućnosti da se vozni red organiziranog prilagođenog prijevoza uskladi s rasporedom kojim je predviđeno da pojedini polaznici u vrijeme provođenja produženog stručnog postupka (u međusmjenu) obavljaju individualne rehabilitacijske postupke (logoped, socijalni pedagog, edukacijski rehabilitator)

- prijevoz školskim vozilima koristi i dio polaznika iz odjela PDB čiji se troškovi pokrивaju iz sredstava MRMS

- svi rashodi i prihodi pod točkom b) osim produženog Gradskog boravka i projekta pomoćnika su pokriveni sredstvima iz Proračuna

c) GRAD - Prema odobrenim sredstvima za materijalne i financijske rashode, te nabavu proizvedene dugotrajne imovine odobrenom na temelju Odluke o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog standarda javnih potreba OŠ, odobrava se svake godine novi iznos od strane Osnivača. Odlukom o decentraliziranim funkcijama OŠ na području grada Čakovca dodijeljena su sredstva korisniku za materijalne i financijske rashode za 2021. u iznosu od 305.000 kuna, odnosno većem za 15.000 kn u odnosu na prethodne planske podatke (stare projekcije 290.000), te u projekcijama planirano u tom novom iznosu prema uputama za Limite 1 (PRIHODI 671, RASHODI 321, 322, 323, 324, 329, 343-DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE-OPĆI PRIHODI),

- program natjecanja „Plivaj i uživaj“ koji se redovno odvija svake godine i Osnivač pokriva 75% troškova odnosno 12.000,00 od ukupnih 16.000 kn (PRIHODI 639, RASHODI 329-ŠKOLSTVO-OPĆI PRIHODI); sredstva za taj program zbog situacije izazvane pandemijom COVID-19 nisu planirana u prošlogodišnjem projekcijama, no kako se uvidjelo da je moguće uspješno izvršiti program ponovno se planiraju do 2024. te dolazi do povećanja. Planira se također do 2024. prijava dodatnih programa u iznosu od 11.250 (75% Osnivača), te nabava drugih odgojno obrazovnih materijala u iznosu od 17.000 kn kao i u 2021. godini, i za potrebe DJEČJEG FORUMA 300,00 kn. (PRIHODI 639, RASHODI 322, 329, 372-PROGRAMI ŠKOLSTVA-OPĆI PRIHODI).

d) – MRMS – Na temelju Ugovora o međusobnim odnosima (klasa: 400-01/08-01/86, urbroj.: 534-06-3-1/1-08-4) 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 intelektualnim teškoćama iznad 21. godine života (PDB), dobiva se na temelju mjesečne fakture po polazniku 95,00 kn dnevno (PDB ima trenutno 22 polaznika)

- rashodi i prihodi su planirani za prosjek od 23 polaznika mjesečno, odnosno prema obračunu na bazi od 250 dana što iznosi 546.250,00 godišnje (PRIHODI 636, RASHODI 311, 312, 313-ŠKOLSTVO-POMOĆI); dok su ostali RASHODI na 322, 323, 329, 343, 372, 422, 424) raspoređeni prema raspoloživim sredstvima

- na stavci kapitalnih pomoći od MZO planirano za lektiru i udžbenike 5.160 kn što je povećanje za 3.160 kn u odnosu na prošlogodišnje projekcije 2.000 kn dodatno na MRMS od 10.000 kn, te nastavna sredstva, pomagala, potrošni materijal,... za provedbu školskog kurikulumu TK, LK,... u iznosu povećanja od 16.136 kn u odnosu na prošlogodišnju projekciju zajedno sa sredstvima MRMS (Programi školstva-pomoći 052) – Odluke MZO (PRIHODI 636, RASHODI 322, 422-ŠKOLSTVO-POMOĆI)

- projekt „Školska shema“, je iznos povećan sa 6.000 na 10.000 te je došlo do povećanja u odnosu na prošlogodišnje projekcije, dok se projekt „I ja mogu“ završava te dolazi do smanjenja na prihodovnoj i rashodovnoj strani, te je planirana samo ekurzija (PRIHODI 638, RASHODI 311, 313, 321, 322, 323, 422- POMOĆI –PROJEKTI - 051)

- kapitalne, tekuće donacije na 663 – kapitalne i tekuće donacije, odnosno prijenos opreme partneru, neprofitnoj organizaciji na projektu „I ja mogu“ se ne planiraju zbog završavanja projekta (PRIHODI 663, RASHODI 381, 382- POMOĆI PROJEKTI-DONACIJE 061)

e) OSTALO – ostali prihodi i rashodi su izrađeni prema godišnje raspoloživim sredstvima

- to su – ostale Odluke o financiranju, tj. dobivenim sredstvima od raznih izvora za financiranje Učeničke zadruge “Fijolica”, (PRIHODI 661, RASHODI 322, 323, 329-ŠKOLSTVO-VLASTITI PRIHODI), financiranje Školskog športskog kluba (ŠŠK) (RASHODI 329-ŠKOLSTVO-PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE) “Lavići”, Županijskih stručnih vijeća (ŽSV) defektologa, i ŽSV zadrugara za naša dva voditelja (PRIHODI 636, RASHODI 322, 323 -ŠKOLSTVO-POMOĆI), i razne neplanirane donacije (PRIHODI 663, RASHODI 321, 322, 323, 329 -ŠKOLSTVO-DONACIJE)

- iz sredstava prodaje Učeničke zadruge “Fijolica” i ostalih vlastitih prihoda, (PRIHODI 661, RASHODI 322, 323, 329-ŠKOLSTVO-VLASTITI PRIHODI) je planiran trošak stručne ekurzije kao i u prošlogodišnjim projekcijama; dio rashoda „Fijolice“ u 2022. se pokriva iz prenesenih viškova prethodne godine te dolazi do odstupanja u odnosu na prošlogodišnje projekcije za 10.000 kn (PRIHODI 661, 922 ŠKOLSTVO-VLASTITI PRIHODI)

- uplate roditelja za osiguranje polaznika, terenske nastave, organiziranog rehabilitacijskog ljetovanja polaznika PDB su na PRIHODIMA 652, RASHODIMA 322, 323, 329, 343-ŠKOLSTVO-PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE)

- 1.350 kn HŠSS za troškove natjecanja voditelja (PRIHOD 652, RASHOD 321 –ŠKOLSTVO-PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

- u tekuće neplanske donacije je uključeno 4.800 kn za sufinanciranje voditelja polaznika rehabilitacijskog ljetovanja što je umanjene u odnosu na prošlogodišnje projekcije umanjene za 640,00 kn, dok se ostale donacije izrađene prema prethodno dostupnim podacima jer ih nije moguće sa točnošću planirati (PRIHODI 663, RASHODI 321-ŠKOLSTVO-DONACIJE); dio rashoda iz donacija u 2022. se pokriva iz prenesenih viškova prethodne godine te dolazi do odstupanja u odnosu na prošlogodišnje projekcije za 10.000 kn (PRIHODI 663, 922 ŠKOLSTVO- DONACIJE)

5. 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 posebna razredna 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 knjižnica 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.

Od 2017. se primjenjuju se ključni pokazatelji uspješnosti u realizaciji postavljenih ciljeva ustanove:

R.b	Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazn	Ostvare	Izvor	Ciljana	Ciljana	Ciljana
-----	------------	------------	----------	--------	---------	-------	---------	---------	---------

r.	rezultata			a vrijedn ost 2021.	no 2021.	podata ka	vrijedn ost (2022.)	vrijedn ost (2023.)	vrijedn ost (2024.)
1.	Povećanje broja ostvarenih prvih mjesta na raznim sportskim natjecanjima za osobe s intelektualnim teškoćama na državnom nivou	Povećanje m 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	7	0	Zapisnici s natjecanja (TZK)	3	4	6
2.	Povećanje postotka ukupnog broja učenika uključenih u PSP	Uključivanjem učenika u PSP pozitivno se utječe na razvoj njihove soc. kompetencije, znanja i vještina i unapređuje njihov cjelokupni razvoj	Broj upisane djece u produženi boravak	50%	49%	Pedagog	50%	50%	50%
3.	Broj polaznika uključenih	Kroz izbornu nastavu	Broj učenika uključen	100%	98%	Pedagog	100%	100%	100%

	u izbornu nastavu vjeronauka	vjeronauka učenici stječu spoznaju o vjeri i vjerskoj baštini, te se pripremaju za primanje sakramenata	u izbornu nastavu vjeronauka						
4.	Povećanje broja pomoćnika u nastavi	Pomoćnici u nastavi pružaju prof. potporu učenicima s teškoćama i tako omogućuju napredak učenika	Broj zaposlenih pomoćnika	15	21	Pedagog	21	21	21
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	95%	99%	Pedagog	95%	95%	95%
6.	Broj korisnika školske kuhinje u postocima	Osiguravanje korištenja školske kuhinje za sve učenike poboljšavaju se uvjeti za sudjelovanje	Broj korisnika školske kuhinje	100%	100%	Pedagog	100%	100%	100%



		e u odgojno- obrazovno m procesu							
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

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 2021. 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

**6. Financijski plan i projekcije 2022. – 2024.** su kreirani na temelju financijskih pokazatelja Centra za odgoj i obrazovanje Čakovec do mjeseca rujna 2021. godine, i u skladu s Godišnjim planom i Kurikulumom Centra za ovu školsku godinu. Podloga za izradu su bile nove upute za izradu proračuna 2022.-2024.

Za 2022. se planiraju ukupni rashodi u iznosu od 15.887.844 kn, za 2023. 15.588.557 kn, i za 2024. 14.934.425 kn te prihodi u istom iznosu, osim za 2022. koji su manji za 20.000 kn u odnosu na rashode za dio prenesenih viškova prethodne godine koji će se koristiti za pokrivanje izdataka tekuće godine. Povećanje prihoda i rashoda za 2022. godinu sa uključenim prenesenim viškovima u odnosu na prošlogodišnju projekciju iznosi 1.195.879 kn (190.710 kn tužbe i plaće + školska shema 4.000 + PUN 793.168 iz sredstava pomoći 052, 051, te 15.000 kn decentralizirane funkcije + 12.000 kn „Plivaj i uživaj“ + 11.250 kn ostali programi + 17.000 kn drugi odgojno o. m. + 12.480 PSP + dj. forum 300 kn + 139.971 kn PUN iz sredstava Grada 011), te za 2023. povećanje u odnosu na prošlogodišnju projekciju iznosi 896.592 kn (kao i povećanje za 2022. umanjeno za 20.280 za završen projekt „I ja mogu“, te za PUN 237.156 kn iz sredstava pomoći 052, 051, te 41.851 kn iz sredstava Grada 011).

Uz ovaj izvještaj su priložene tabele OPĆI PRIHODI PRIMICI, PRIHODI I RASHODI 2022.-2024. kreirane temeljem novih obrazaca iz uputa. Prihodi i rashodi za 2022. su planirani na 3 razini, a projekcije na 2 razini prema ekonomskoj klasifikaciji. Na zahtjev Osnivača prihodi i rashodi za 2022. su razrađeni na višoj razini te su informativnog karaktera. Svaku stranicu izvještaja u prilogu ovog obrazloženja svojim potpisom i pečatom Centra odobravaju predsjednik školskog odbora, te ravnatelj.

Prihodi i rashodi za Proračun Grada Čakovca uključuju plaće MZO (pomoći) počevši od 2020. godine. Uneseni su u gradsku aplikaciju Konplast početkom mjeseca studenog i kao takvi su bili osnova za izradu sveobuhvatnog financijskog plana Centra za odgoj i obrazovanje Čakovec za razdoblje 2022.-2024.

Zbog izvanredne situacije uzrokovane epidemijom COVID-19 koje prožela gotovo cijelu 2021. godinu, nastavak je moguć i u narednim razdobljima te može doći do reorganizacije poslovanja kako od strane Centra, kako dobavljača, te nadležnih institucija, ministarstva, i drugih a što sve zajedno može uzrokovati odstupanja od ovih planskih podataka.

U Čakovcu, 20.12.2021.

Izradio: Miroslav Hajdinjak

Ravnatelj: Dragica Benčik, dipl. def.