

Razdjel: Upravni odjel za obrazovanje, kulturu, šport i tehničku kulturu

Glavni program: J01 - Obrazovanje

Program: 1000 - Osnovno obrazovanje - zakonski standard

Ustanova: CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE KRAPINSKE TOPLICE

Krapinske Toplice, 25.5.2026.

Predmet: 1. rebalans financijskog plana Centra za odgoj i obrazovanje Krapinske Toplice za 2026. godinu

Iz prijedloga 1. rebalansa financijskog plana Centra za odgoj i obrazovanje Krapinske toplice za 2026. godinu vidljivo je povećanje prihoda od 40.232,17 € te rashoda od 78.126,17 € u odnosu na izvorni financijski plan. Rebalansom je raspoređen rezultat prethodne godine u iznosu od 144.106,00 €.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

U nastavku donosimo obrazloženje rebalansa financijskog plana po izvorima:

1. Opći prihodi i primici koje Centar ostvaruje iz nadležnog proračuna obuhvaćaju dodatna sredstva za financiranje plaća pomoćnika u nastavi, e- tehničara, prehrane i prijevoza učenika, hitne intervencije i ostale izdatke koji nisu obuhvaćeni decentralizacijom. Ovim rebalansom nije bilo promjena na ovom izvoru.
2. Vlastite prihode Centar ostvaruje najmom prostora, prihodi Zadruga od prodaje učeničkih radova te pružanjem usluga rane intervencije i predškolskog odgoja. Rebalansom je raspoređen višak prihoda na ovom izvoru.
3. Pomoći – obuhvaćaju decentralizaciju čiji planirani iznos je smanjen za 3.682,83 eura sukladno odluci osnivača. Pomoći također obuhvaćaju prihode iz nenadležnih proračuna – sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće djelatnika te sufinanciranje prijevoza, prehrane i didaktike, sredstva Ministarstva rada mirovinskog sustava obitelji i socijalne politike za financiranje rada Kabineta rane intervencije i sredstva Jedinica lokalne samouprave za sufinanciranje prijevoza predškolske djece. Rebalansom povećani prihodi i rashodi odnose se na povećanje troškova plaće zbog povećanja osnovice za obračun plaće tokom godine te pokriće manjka prethodne godine. Također, dio povećanja na ovom izvoru odnosi se na projekt Rastimo uz podršku koji se planira realizirati u narednom razdoblju.
4. Donacije – sredstva primljena od fizičkih osoba, trgovačkih društava i ostalih subjekata izvan Proračuna. Rebalansom je raspoređen višak prihoda prethodne godine.

OBRAZLOŽENJE RAČUNA FINANCIRANJA

Škola nema primitke od financijske imovine i zaduživanja, te izdatke za financijsku imovinu i otplatu instrumenata zaduživanja. Stoga isti nisu niti sadržani u financijskom planu.

I. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

PROGRAM J01 1017	OSNOVNO OBRAZOVANJE-ZAKONSKI STANDARD			
Aktivnost A101701	Redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja			
<i>Izvor financiranja 5.0.</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	55.009,83	-3.682,83	51.327,00

Sredstva decentralizacije na izvoru 5.0 su smanjena temeljem Odluke osnivača o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u školstvu za 2026. godinu

PROGRAM J01 1020	DOPUNSKI NASTVNI I VANNASTAVNI PROGRAM ŠKOLA I OBRAZ. INSTIT.			
Aktivnost A102001	Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih institucija			
<i>Izvor financiranja 1.1.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	62.346,50	0,00	62.346,50

Sredstva na izvoru 1.1. aktivnosti A102001 odnose se na troškove prijevoza i prehrane učenika budući da sredstva Ministarstva nisu dovoljna. Također su tu planirana sredstva za prijevoz djece u vrtiću (1/3), troškovi naknade e-tehničara, najam kombi vozila, troškovi tekućeg održavanja i hitne intervencije. Rebalansom nije bilo promjena na ovoj aktivnosti

<i>Aktivnost A102002</i>	<i>Financiranje – ostali rashodi OŠ</i>			
<i>Izvor financiranja 3.1</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	84.420,00	1.020,00	85.440,00

Vlastitim приходima, koje Centar ostvaruje najmom prostora, planira se podmirenje edukacija djelatnika, materijala i ostalih rashoda, dok su prihodi koje ostvari Zadruga prodajom svojih radova namijenjeni potrebama Zadruga. Vlastiti prihodi od obavljanja predškolskog programa namijenjeni su za plaću i materijalna prava djelatnice u vrtiću, dok su vlastiti prihodi od obavljanja usluga rane intervencije namijenjeni za plaće, materijalna prava i edukacije zaposlenih u Kabinetu rane intervencije. Povećanje obuhvaća raspored viška prihoda.

<i>Izvor financiranja 5.0</i>	<i>Pomoći državnog proračuna</i>	2.186.640,00	50.880,00	2.237.520,00
-------------------------------	----------------------------------	--------------	-----------	--------------

U sklopu ovog izvora podmiruju se troškovi plaća i materijalnih prava zaposlenih. Povećanje se odnosi u najvećoj mjeri na plaće zaposlenih budući da tokom godine dolazi do povećanja osnovice.

Ministarstvo sufinancira prijevoz i prehranu učenika te posebna nastavna sredstva i pomagala - fotokopirni materijal - umnožavanje internih udžbenika, najam fotokopirnog aparata, didaktička sredstva, nastavna pomagala, sredstva za higijenu i čišćenje. Dio sredstava Ministarstva za

predškolski program namijenjen je nabavi didaktičkih sredstava potrebnih za provedbu verificiranih programa, stručno usavršavanje odgojitelja i stručnih suradnika koji provode te programe, nabavi stručne literature i ostalim potrebama programa radi povećanja kvalitete provedbe tih programa.

Gore navedeni troškovi procijenjeni su na temelju realiziranih troškova u prethodnoj godini kao i dosadašnjih troškova u ovoj godini.

Izvor financiranja 5.2.	Ostale pomoći	10.000,00	-1.000,00	9.000,00
-------------------------	---------------	-----------	-----------	----------

Sredstva Jedinica lokalne samouprave za sufinanciranje prijevoza predškolske djece smanjena su sukladno procjeni na temelju dosadašnjih troškova.

Izvor financiranja 5.6.1	Europski socijalni fond plus		27.200,00	27.200,00
--------------------------	------------------------------	--	-----------	-----------

U rebalans je uključen projekt Rastimo uz podršku kojim se u iduće dvije godine planira financiranje aktivnosti na području rane intervencije.

Izvor financiranja 6.1.	Donacije	1.500,00	3.709,00	5.209,00
-------------------------	----------	----------	----------	----------

Donacije – sredstva primljena od fizičkih osoba, trgovačkih društava i ostalih subjekata izvan Proračuna namijenjena su za nabavu sredstava i opreme s ciljem povećanja kvalitete provedbe programa u predškolskom i osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju djece i učenika s teškoćama u razvoju. Rebalansom je raspoređen višak prihoda prethodnog razdoblja.

Aktivnost J011020A102012	Pomoćnici u nastavi – sufinanciranje JLS/KZŽ MIMO - PK			
Izvor financiranja 1.1.	Opći prihodi i primici	41.363,05	0,00	41.363,05

U sklopu ove aktivnosti podmiruju se troškovi pomoćnika u nastavi koji nisu obuhvaćeni projektom Baltazar 8. Rebalansom nije bilo promjene

Tekući projekt T102001	Dopunska sredstva za materijalne rashode i opremu			
Izvor financiranja 1.1.	Opći prihodi i primici	18.866,00	0,00	18.866,00

U sklopu ove aktivnosti podmiruju se troškovi za hitne intervencije i tekuće održavanje te nabava opreme. Rebalansom nije bilo promjene.

Aktivnost J011020T102002	Sufinanciranje nabave radnih bilježnica učenicima OŠ			
Izvor financiranja 1.1.	Opći prihodi i primici	4.000,00	0,00	4.000,00

U sklopu ove aktivnosti podmiruju se troškovi nabave radnih bilježnica učenika. Rebalansom nije bilo promjene.

Aktivnost J011020T102007	Projekt Baltazar 8	152.373,97	0,00	152.373,97
-------------------------------------	---------------------------	------------	------	------------

Planirana sredstva za troškove plaća pomoćnika u nastavi u projektu Baltazar 8 nisu se mijenjala rebalansom

Tekući projekt T102009	Mimo projekta - Baltazar 8			
<i>Izvor financiranja 1.1.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	6.630,00	0,00	6.630,00

Planirana sredstva za troškove pomoćnika u nastavi uključenih u projekt Baltazar 8 koji nisu pokriveni projektom nisu se mijenjala rebalansom.

RAVNATELJ:
Antun Zupanc, mag.rehab.educ.

