

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA
UPRAVNOG ODJELA ZA RAZDOBLJE 2027. -2029.**

**Šifra i naziv razdjela: 44 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI
41 OSNOVNO ŠKOLSTVO**

➤ **UVOD**

- Centar za odgoj i obrazovanje Tomislav Špoljar ustanova je s posebnim uvjetima odgoja i obrazovanja koja provodi obrazovanje učenika s većim teškoćama u razvoju. Trenutno se u Centru provode Posebni program uz individualizirane postupke i Posebni program za stjecanje kompetencija u aktivnostima svakodnevnog života i rada uz individualizirane postupke na razini osnovnog obrazovanja i dva programa za stjecanje strukovne kvalifikacije u pomoćnim zanimanjima; od 2013. godine „Pomoćni kuhar i slastičar - TES u obrazovnom sektoru Turizam i ugostiteljstvo te od 2017. godine „Pomoćni cvjećar- TES u obrazovnom sektoru Poljoprivreda, prehrana i veterina.
- U Centru se pruža socijalna usluga poludnevnog boravka za osobe iznad 21. godine života s lakšim ili umjerenim intelektualnim oštećenjima upućenih temeljem Uputnica nadležnog Zavoda za socijalni rad, a prema Ugovoru o pružanju socijalnih usluga sklopljenog s Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.
- Daje se pregled financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
08 Program: SUFINANCIRANJE PROJEKATA EU – DRUŠTVENE DJELATNOSTI	145.400,00	150.500,00	150.500,00
51 Program: PLAĆE I MATERIJALNA PRAVA DJELATNIKA OŠ	2.650.000,00	2.730.000,00	2.730.000,00
54 Program: FINANCIRANJE ZAKONSKOG STANDARDA U ŠKOLAMA	62.000,00	65.000,00	65.000,00
55 Program: PROGRAMI U OSNOVNIM ŠKOLAMA IZNAD STANDARDA	359.210,00	338.700,00	338.700,00
Ukupno:	3.216.610,00	3.284.200,00	3.284.200,00

➤ **OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

PROGRAM 08 FINANCIRANJE PROJEKATA EU
Opis programa: Grad Varaždin je nositelj projekta „Ponos“. Cilj programa je osiguranje aktivnosti podrške pomoćnika u nastavi i stručno komunikacijskih posrednika učenicima s poteškoćama u odgojno-obrazovnim institucijama u savladavanju obrazovnih i osobnih zadataka
Zakonske i druge pravne osnove programa: PROJEKT EU (bespovratna sredstva iz Europskog socijalnog fonda), Zaključci Gradonačelnika Grada Varaždina
Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2027.-2029. Osigurati aktivnosti podrške pomoćnika u nastavi i stručno komunikacijskih posrednika učenicima s poteškoćama u odgojno-obrazovnim institucijama u savladavanju obrazovnih i osobnih zadataka, kao neposredna potpora učenicima u razvoju tijekom odgojno-obrazovnih procesa i u zadacima koji zahtijevaju komunikacijsku, senzornu i motoričku aktivnost učenika.

• **Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa**

Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar svakog programa:

Naziv aktivnosti	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
TP 080025 Projekt PONOS V – Pomoćnika u Nastavi – Osigurajmo učenicima s teškoćama u razvoju	145.400,00	150.500,00	150.500,00
Ukupno program:	145.400,00	150.500,00	150.500,00

U nastavku se za svaku aktivnost/projekt daje obrazloženje i definiraju pokazatelji rezultata:

PROJEKT PONOS V – Pomoćnika u Nastavi – Osigurajmo učenicima s teškoćama u razvoju
Osiguranje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju Neposredna potpora učenicima u odgojno obrazovnom procesu u zadacima koji zahtijevaju komunikacijsku, senzornu i motoričku aktivnost, u kretanju, pri uzimanju hrane i pića, u obavljanju higijenskih aktivnosti, potpora u svakidašnjim nastavnim i izvannastavnim i izvanučioničkim aktivnostima.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Broj učenika	Socijalizacija učenika, razvoj inkluzije u zajednici	Pomoćnik - učenik	4/7	4/7	4/7	4/7

PROGRAM 51 PLAĆE I MATERIJALNA PRAVA DJELATNIKA OŠ
Opis programa: Plaće i ostala materijalna prava djelatnika oš financirana iz državnog proračuna, nositelj: MZOM
Zakonske i druge pravne osnove programa: Granski kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18) Zakon o registru zaposlenih i centralnom obračunu plaća u državnoj službi i javnim službama (NN 59/23) Odluka o isplati materijalnih i nematerijalnih prava te drugih naknada za zaposlenike ostvarene iz rada i po osnovi rada temeljem Granskih kolektivnih ugovora (NN 10/24) Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama (NN 29/24)
Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2027.-2029. Izvršenje zakonskih odredbi i kolektivnog ugovora

Naziv aktivnosti	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
A 510001 Plaće za djelatnike OŠ iz državnog proračuna	2.650.000,00	2.730.000,00	2.730.000,00
Ukupno program:	2.650.000,00	2.730.000,00	2.730.000,00

A 510001 Plaće za djelatnike OŠ
Osiguranje novčanih sredstava za plaće i ostala materijalna prava zaposlenika iz radnog odnosa financiranih iz državnog proračuna (MZOM). Novi Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu primjenjuje se u knjigovodstvenim evidencijama od 01. siječnja 2025. godine kojim se ukinula podskupina računa 193 kontinuirani rashodi. Plaće su tijekom 2026. u porastu pa je iz tog razloga u financijski plan unesen veći iznos nego prethodne godine, ali i povećan je broj djelatnika.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Broj zaposlenika	Rashodi za zaposlene	zaposlenik	72	76	76	76

PROGRAM 54 FINANCIRANJE ZAKONSKOG STANDARDA U ŠKOLAMA

Opis programa: Osiguranje minimalnog standarda OŠ i SŠ, nositelj projekta Grad Varaždin (decentralizirana sredstva)

Zakonske i druge pravne osnove programa: Odluka RH 2002. – prijenos osnivačkih prava nad OŠ na osnivača – Grad Varaždin

Odluka MZOM o kriterijima financiranja posebnih nastavnih sredstava i pomagala za učenike s teškoćama u razvoju za šk. godinu 2026/2027.

Ugovor o međusobnim odnosima Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike

Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2027.-2029.

Provođenje obrazovanja učenika s teškoćama u razvoju, odgoj i obrazovanje u osnovnoškolskom i srednjoškolskom programu, pružanje socijalne usluge poludnevnog boravka osobama starijima od 21 godinu

Naziv aktivnosti	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
A 540001 Financiranje materijalnih rashoda	44.000,00	45.000,00	45.000,00
A 540003 Održavanje i opremanje osnovnih škola	18.000,00	20.000,00	20.000,00
Ukupno program:	62.000,00	65.000,00	65.000,00

A 540001 Financiranje materijalnih rashoda

Osiguranje minimalnog standarda u OŠ – sredstva decentralizacije

Financiranje materijalnih rashoda – rashodi za materijal, energiju, materijal za tekuće održavanje, rashodi za usluge telefona, tekuće i investicijsko održavanje, informiranje, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Osiguranje minimalnog standarda	Materijalni rashodi	Broj učenika	176	176	176	176

A 540003 Održavanje i opremanje OŠ

Osiguranje održavanja redovne nastave nabavom opreme i namještaja, ulaganje u građevinske objekte – epoxy podovi, ugradnja folija za zaštitu od sunca, ugradnja ormara za opremu škole

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Kapitalna ulaganja	Oprema	Razredi i skupine	36	36	36	36

PROGRAM 55 PROGRAMI U OSNOVNIM ŠKOLAMA IZNAD STANDARDA**Opis programa:****Prehrana učenika****Maturalna putovanja****Stručno usavršavanje nastavnika****Športske aktivnosti učenika****Školske manifestacije i ostali programi****Održavanje objekata osnovnih škola****Dodatne i dopunske aktivnosti****Drugi obrazovni materijali za učenike OŠ****Udžbenici za učenike osnovnih škola****Projekt „Higijenski ulošci u školama“****Besplatni topli obrok****Pomoćnici u nastavi u osnovnim školama****Redovno poslovanje CTŠ****Financiranje materijalnih rashoda – razlika dec.**

Nositelj projekta: Grad Varaždin, MZOM, CTŠ

Zakonske i druge pravne osnove programa: Prijedlog proračuna Upravnog odjela za društvene djelatnosti Grada Varaždina, Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakon o ustanovama, Državni pedagoški standard osnovnoškolskog i srednjoškolskog obrazovanja, Pravilnik o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih odgojno obrazovnih aktivnosti izvan škole, Školski kurikulum 2025/2026, Odluka MZOM o financiranju povećanih troškova prijevoza, financiranju prehrane učenika s teškoćama, financiranje troškova maturalnih putovanja za učenike romskih nacionalnih manjima te za učenike izbjegle iz Ukrajine, Zaključak o financiranju drugih obrazovnih materijala za učenike OŠ s područja Grada Varaždina, Odluke Školskog odbora, Zakon o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima, Ugovor o partnerstvu (BIP)

Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2027.-2029.

Ispunjavanje potreba učenika, posebno uključivanje učenika romske nacionalnosti i socijalizacija, poticanje učenika na izražavanje kreativnosti i talenta – u sportu, osiguranje prehrane za sve, osiguranje besplatnih udžbenika i drugih obrazovnih materijala, stalno usavršavanje zaposlenika, redoviti sistematski pregledi, zbrinjavanje osoba starijih od 21 godinu koji nisu u Centru

Naziv aktivnosti	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
A 550004 Prehrana učenika	500,00	500,00	500,00
A 550008 Maturalna putovanja	1.000,00	1.000,00	1.000,00
A 550011 Stručno usavršavanje nastavnika	5.800,00	6.500,00	6.500,00
A 550012 Športske aktivnosti učenika	2.500,00	3.000,00	3.000,00
A 550013 Školske manifestacije i ostali programi	8.500,00	9.000,00	9.000,00
A 550014 Održavanje objekata osnovnih škola	35.000,00	0,00	0,00
A 550020 Dodatne i dopunske aktivnosti	101.800,00	103.000,00	103.000,00
A 550038 Drugi obrazovni materijali za učenike OŠ	3.500,00	3.500,00	3.500,00
A 550039 Udžbenici za učenike OŠ	8.000,00	8.000,00	8.000,00
A 550048 Projekt „Higijenski ulošci u školama“	300,00	300,00	300,00
A 550055 Besplatni topli obrok	35.000,00	35.000,00	35.000,00
A 550059 Pomoćnici u nastavi u osnovnim školama	3.000,00	3.300,00	3.300,00

A 550074 Redovno poslovanje CTŠ	128.310,00	135.100,00	135.100,00
A 550076 Financiranje materijalnih rashoda – razlika dec.	24.500,00	29.000,00	29.000,00
Ukupno program:	357.710,00	338.700,00	338.700,00

A 550004 Prehrana učenika

Osigurati kvalitetan obrok za učenike srednje škole. Prehranu financiraju roditelji, udomitelji ili staratelji učenika – polaznika srednje škole. Tu se financira i prehrana po posebnim programima – bez glutena, bez laktoze i sl.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Broj korisnika usluge SŠ	Zdrava i redovita prehrana	Učenik	28	24	24	24

A 550008 Maturalna putovanja

MZOM osigurava sredstva za provođenje škole u prirodi te za maturalna putovanja za učenike romske nacionalne manjine.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Broj učenika	Aktivnosti učenika	Učenik	8	8	8	8

A 550011 Stručno usavršavanje nastavnika

Provođenje usavršavanja zaposlenika Centra sudjelovanjem na seminarima, konferencijama i stručnim skupovima kako bi se poboljšala kvaliteta rada djelatnika. Navedeno se financira iz sredstava Grada Varaždina i vlastitih prihoda Centra.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Djelatnici Centra	Edukacije djelatnika	Djelatnik	72	72	72	72

A 550012 Športske aktivnosti učenika

Poticanje tjelesne aktivnosti učenika sudjelovanjem u raznim sportskim natjecanjima – državnim i međunarodnim za učenike s teškoćama u razvoju

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Uspjeh učenika	Sportske aktivnosti učenika	Učenik	24	24	24	24

A 550013 Školske manifestacije i ostali programi

Rad s učenicima s teškoćama u razvoju – razvijanje i poticanje kreativnosti, razvoj inkluzije u zajednici kroz druženja i zajedničke projekte s učenicima drugih osnovnih škola s područja Grada Varaždina te dječjih vrtića

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Rad s učenicima	Rad s učenicima	Učenik	176	176	176	176

A 550014 Održavanje objekata osnovnih škola

U radu s učenicima s teškoćama potreban je svakodnevni prijevoz učenika, stoga je u plan za 2027. planiran iznos za nabavu školskog kombi vozila za prijevoz učenika s teškoćama.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Prijevoz učenika	Prijevoz učenika	Učenik	176	176	176	176

A 550020 Dodatne i dopunske aktivnosti

Izvanastavne aktivnosti učenika, za dnevni djelatnika koji prate učenike na izlet, u školu u prirodi, financiranje prijevoza učenika u pratnji roditelja, zdravstvene usluge, najam uređaja

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Aktivnosti, usluge	Izvanastavne aktivnosti, usluge	Učenik, zaposlenik	176 72	176 72	176 72	176 72

A 550038 Drugi obrazovni materijali za učenike OŠ

Grad Varaždin osigurava sredstva za nabavu drugih obrazovnih materijala za sve učenike koji žive na području grada Varaždina.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Broj učenika	Kvalitetnije obrazovanje	Učenik	152	152	152	152

A 550039 Udžbenici za učenike OŠ

MZOM prema Zakonu o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima za OŠ i SŠ financira nabavu udžbenika i radnih udžbenika za učenike Centra.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Broj učenika	Kvalitetnije obrazovanje	Učenik	176	176	176	176

A 550048 Projekt „Higijenski ulošci u školama“

Temeljem odluke Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, osnivačima školskih ustanova doznaju se sredstva za nabavu higijenskih uložaka.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Učenice	Održavanje higijene	Učenik	65	65	65	65

A 550055 Besplatni topli obrok

Odlukom MZOM, svi učenici osnovne škole imaju pravo na besplatni topli obrok u školi. Sredstva se doznaju na račun osnivača koji mjesečno određuje iznos koji se izdvaja za besplatni topli obrok prema podacima u e-Dnevniku.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Broj obroka	Zdrav obrok	Učenik	152	152	152	152

A 550059 Pomoćnici u nastavi u osnovnim školama

Aktivnost za financiranje plaća pomoćnika u nastavi iz izvora Općih prihoda i primitaka Grada Varaždina.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj	Pomoć učenicima s teškoćama	Učenik Pomoćnik u nastavi	9	9	9	9

A 550074 Redovno poslovanje CTŠ

Osiguranje minimalnog standarda u OŠ i SŠ iz sredstava MZOM, sredstva za nenamjenske donacije, pružanje socijalnih usluga u poludnevnom boravku za 20 polaznika prema Ugovoru o međusobnim odnosima s Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Osiguranje minimalnog standarda u OŠ i SŠ, pružanje socijalne usluge	Materijalni i financijski rashodi, pružanje socijalne usluge	Učenik Voditelj Polaznik	176 1 20	176 1 20	176 1 20	176 1 20

A 550076 Financiranje materijalnih rashoda – razlika dec.

Osiguranje minimalnog standarda u OŠ – sredstva decentralizacije – dodana na novu aktivnost. Financiranje materijalnih rashoda – rashodi za nabavu uredskog materijala, higijenskog i materijala za održavanje, za zdravstvene usluge i ostale usluge potrebne za poslovanje Centra.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Osiguranje minimalnog standarda	Materijalni rashodi	Broj učenika	176	176	176	176

Ravnatelj:
Marin Vučić, prof. def. reh. mag. rel. publ.

