

REPUBLIKA HRVATSKA
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA
UČENIČKI DOM IVANIĆ GRAD
Ulica slobode 37
Ivanić Grad

Broj RKDP	19564
MB	00233943
OIB	01846949030
Razina	31
Šifra djelatnosti	5590
Razdjel	000

OBRAZLOŽENJE REBALANS 1 FINACIJSKOG PLANA UČENIČKOG DOMA IVANIĆ GRAD ZA 2019. godinu

1.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Učenički dom Ivanić Grad je javna ustanova s djelatnošću smještaja , prehrane , odgoja obrazovanja redovnih učenika srednjih škola u sustavu srednjeg obrazovanja hrvatskog školstva.

Rad Doma se odvija 365 dana u godini i 24 sata dnevno .Odgojno obrazovni rad se odvija prema Programskim sadržajima koje je definiralo Ministarstvo znanosti i obrazovanja sporta i Agencija za odgoj i obrazovanje ,prema Godišnjem planu i programu rada Doma te domskom kurikulumu za školsku godinu 2018/ 2019. i 2019./2020. do 31. 08. 2018.

U dom su upisana ukupno 92 učenika , koji su raspoređeni u 5 odgojnih skupina.

2.Obrazloženje programa rada školske ustanove

Zadaća Doma je pružiti kvalitetan **smještaj , prehranu , odgoj i obrazovanje učenika** srednje škole,što ostvarujemo kroz:

Pružanje kvalitetnih uvjeta stanovanja
Pružanje kvalitetne prehrane učenika
Briga i razvoj psiho-fizičkog statusa i briga o zdravlju učenika
Briga,razvoj i praćenje kognitivnog statusa učenika
Zadovoljavanje i razvoj interesa učenika kroz kreativne aktivnosti
Razvoj znanja i vještina kroz provođenje posebnih programa
Praćenje i pomoć učenicima u savladavanju gradiva i uspješnom školovanju
Suradnja saškolom i svim instancama koje su uključene u svekoliki razvoj učenika
Permanently usavršavanje i cjeloživotno obrazovanje stručnih djelatnika Doma

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, NN br. 87/08., 86/09.,92/10.,105/10. 90/11.,16/12.,86/12.,94/13.,152/14. 7/17. I 68 / '18.
- Zakon o ustanovama, NN br. 76/93., 96/93.,50/95.,29/97., 47/99., 96/01.,35/08
- Državnog pedagoškog standarda srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63 / 2008.)
- Zakon o proračunu (NN br.92/94.,96/03., 87/08.,136/12.,15/15.),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 94/07.,26/10.,120/13.)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 119/01.,74/02.,3/04.,27/05.,127/07.,114/10.,31/11.,124/14.,115/15.,87/16)
- Upute za izradu proračuna Zagrebačke županije za razdoblje 2019.- 2021.
- Proračuna Zagrebačke županije za 2019. Godinu
- Rebalans 1 i Rebalans 2 proračuna Zagrebačke županije.
- Godišnji Plan i program rada Doma za školsku godinu 2018./ 2019. I 2019./2020.(skraćeno:GPP)

4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške već godišnje operativne planove (GPP i Školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a - jedinice lokalne (regionalne) samouprave – školske ustanove još nije provedena

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova: na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo, promjena broja učenika, uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodište pokazatelja na kojima se zasnivaju izračuni i procjene potrebnih sredstava za provođenje programa

PRIHODI POSLOVANJA

U ovoj fiskalnoj godini način financiranja redovnog poslovanja Doma ostvarivati će se na slijedeće načine i iz slijedećih izvora:

- 1. Prihodi po posebnim propisima .(Tekući project T100001 SMJEŠTAJ UČENIKA)**
Redovna cijena prema Odluci ministra znanosti, obrazovanja i sporta iznosi 12.600,00 kn po učeniku godišnje za 10 mjeseci, što daje mjesečnu cijenu od 1.260,00 kn. za razdoblje 01. rujna - 30. lipnja. Cijena se nije mijenjala od 30. lipnja 2004. godine. Ta cijena se podmiruje s 630,00 kn participacije od strane zagrebačke županije kroz decentralizirana sredstva Ministarstva financija i 630,00 kn participacije od strane roditelja, staratelja, županija ili centara za socijalnu skrb. u tijeku fiskalne godine može doći do određenih promjena u broju učenika ili u cijeni koju određuje ministar. Za razdoblje 01.01. do 30.06. I biti će ispostavljeni računi za 94 učenika koliko je upisano u dom u šk. god. 2018./ 2019. a za razdoblje 01.09. do 31.12. planirana su sredstva također na bazi 94 upisanog učenika.
Ako za šk. god. 2019 / 2020. dođe do povećanja ili smanjenja broja upisanih učenika, razlika će se korigirati rebalansom financijskog plana. Iz ukupno navedenog iznosa od **592.200,00 kn** financiraju se materijalni i financijski rashodi i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.
- 2. Opći prihodi i primici –decentralizirana sredstva.**
Rebalansom je definiran ukupan iznos od **398.587,00 kn** za sufinanciranje materijalnih rashoda i to: za energiju **307.952,00 kn**, za naknade troškova prijevoza zaposlenima u iznosu od **40.000,00 kn**, za material i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od **10.000,00 kn** i za usluge tekućeg i investicionog održavanja **35.135,00 kn.** i za zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od **5.500,00 kn.** Od ove fiskalne godine opći troškovi se financiraju iz decentraliziranih sredstva (smještaj učenika).
- 3. Prihod iz proračuna Zagrebačke županije za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 208.076,00 kn.** Nabavljena je termo i rashladna oprema u kuhinji doma, samoposlužna linija u restoranu doma, oprema u praonici doma, izmjenjivač toplote u kotlovnici doma te ventilokonvektori za grijanje – hlađenje. Sredstva su osigurana iz proračuna Zagrebačke županije.
- 4. Prihod od Zagrebačke županije za troškove izrade projektne i tender dokumentacije za adaptaciju i opremanje zgrade Doma. U iznosu od 132.500,00 kn.**
- 5. Vlastiti prihodi**
Obavljanje dodatnih djelatnosti s trećim osobama (iznajmljivanje, prostora, provođenje informatičkih tečajeva, pružanje ugostiteljskih usluga utrošit će se na place i naknade djelatnicima koji nisu na državnoj riznici.
- 6. Opći prihodi i primici – državni proračun – place djelatnika.**
Financiranje plaća djelatnika iz državne riznice. Vrste radnih mjesta i broj izvršitelja izravno ovisi o broju učenika i veličini zgrade. Na Državnoj riznici nalaze se 24
- 7. Prihod iz Proračuna Grda Ivanić-Grada u iznosu od 165,431,50 kn za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine (termo i rashladna oprema u kuhinji doma,**

oprema praonice i informatička oprema)

8. Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta

Refundacija šteta , od osiguravateljskog društva , refundacija šteta od strane roditelja ili staratelja , kamate po viđenju , zatezne kamate iz obveznih odnosa i prihoda temeljem ovrha.Indeksi rasta koje smo dužni primjeniti u planiranju rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene (Upute za izradu proračuna 2019.- 2021.godine) su slijedeći:

	Predviđeni Indeks 2018./19.	Projekcija		
		Indeks 2019./2020.	Indeks 2020./2021.	Indeks 2021./2022.
Rashodi za zaposlene	100,0	100,0	100,0	100,0
materijalni rashod	100,0	100,0	100,0	100,0
rashodi za nabavu imovine	100,0	100,0	100,0	100,0

Broj upisanih učenika u školsku godinu 2018./ 2019. je 94 i na bazi tog broja participiramo sredstva Iz decentraliziranih sredstava 30. lipnja 2019. U šk.god. 2019./ 2020. Upisana su 92 učenika I prema tom broju participiramo sredstva do 31.12.2019.god.

Prihodi iz državnoga proračuna

Prihod nisu planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodataka na staž (0,5% po godini staža), što je uključeno u indeks,

Prihodi od Županije

- Prihodi na osnovi participacije smještaja,prehrane i odgojno obrazovnog rada s učenicima iz decentraliziranih sredstava. Ukupan iznos smo planirali na osnovi 94 upisanih učenika za školsku godinu 2018./ 2019
- Prijevoz zaposlenika planirali smo na osnovi 24 zaposlenika prema sadašnjim troškovima prijevoza.Ako bude promjena u broju zaposlenika ili troškovima mjesečnih karata ,to ćemo mijenjati rebalansom plana. Izdaci za prijevoz znatno su se smanjili zbog promjena regulative i načina obračuna definiranim Kolektivnim ugovorom.
- Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom finansijskih pokazatelj iz Uputa za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane indekse
- Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli „fiksne rashode“ koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine tj. troškove energije, prijevoza zaposlenika na posao i s posla te rashod za zdravstveni pregled zaposlenika koji je ugovoren Kolektivnim ugovorom za zaposlene u srednjoškolskim ustanovama. Rashode za tekuće i investicijsko održavanje planirali smo na osnovu vrijednosti za 2018. I 2019. godinu.
- U rashodima iz kategorije općih troškova prvo smo planirali „obvezne“ rashode za komunalne usluge (voda, odvoz smeća, deratizacija..), rashode za telefon, platni promet te obvezni pedagošku dokumentaciju i materijal.. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja Doma.
- Sredstva za organizaciju natjecanja nisu planirana ni na prihodovnoj niti na rashodovnoj strani jer u trenutku izrade finansijskog plana ne znamo hoćemo li biti domaćini kojeg natjecanja te koliko će sudionika takvo natjecanje obuhvatiti.

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja prostora, provođenja informatičkih tečajeva,ugostiteljskih usluga. Prihodi će se koristiti prvenstveno za plate i naknade 2 djelatnika koji nisu na državnoj riznici.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja u ovoj godini podrazumijevaju isključivo osnovne troškove po svim stavkama kalkuliranim prema višegodišnjim pokazateljima , broju korisnika i zakonskim okvirima.

Osnovni kriteriji pri planiranju rashoda su

Osigurati redovno financiranje i nesmetano ostvarivanje Plana i programa rada Doma.
Nastojati zadovoljavati uvjete iz Državnog pedagoškog standarda.
Zadovoljiti sve uvjete i obaveze iz zaštite na radu, zaštite od požara, zaštite okoliša, HASSAP-a
Ispuniti sve zakonske obveze servisiranja , atestiranja i pregleda postrojenja i opreme.
Osigurati redovno investicijsko održavanje prostora i opreme.
Osigurati redovno financiranje plaća svih djelatnika.

6. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Ostvareno je redovno odvijanje odgojno-obrazovnog procesa .

- 100 % učenika je uspješno završilo nastavnu godinu.
- U zadovoljavajućem obimu su ostvarene sve planirane aktivnosti i zadaće u svim odgojnim područjima.
- Zadovoljeni su kvalitetni kriteriji i uvjeti stanovanja i prehrane
- Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima permanentnog obrazovanja.

1. ZAKLJUČAK:

Obrazloženje financijskog plana jednako je važan dokument kao i sam plan iskazan u brojkama. U njemu povezujemo ciljeve Doma s izvorima sredstava za njihovo ostvarenje te pratimo uspješnost realizacije. Radeći analize prošle potrošnje, usporedbe prihoda i rashoda po određenim kategorijama, stvaramo i podloge za kvalitetnije upravljanje sredstvima s kojima raspolažemo.

Drugi važan razlog za izradu detaljnog obrazloženja je olakšana mogućnost praćenja izvršenja plana te argumentiranja mogućih/vjerojatnih izmjena i dopuna financijskog plana. Posebno se to odnosi na situacije smanjenog priliva novca odnosno povećanja izdataka za neplanirane okolnosti.

KLASA : 401-01/19-01/39

URBROJ: 238/10-52-01-19-2

U Ivanić-Gradu , 25. 09. 2019.god.

Ravnatelj:

Drago Šilić, prof