

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 REBALANSA 1 FINACIJSKOG PLANA UČENIČKOG DOMA IVANIĆ GRAD ZA 2020. 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 2019/ 2020. i 2020./2021.

U dom su upisana ukupno 94 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 2020.- 2022.
- Proračuna Zagrebačke županije za 2020. godinu
- Rebalans 1 proračuna Zagrebačke županije.
- Godišnji Plan i program rada Doma za školsku godinu 2019./ 2020. I 2020./2021.(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
- 2. Prihodi od 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 Ministarstvo. Za razdoblje 01.01. do 30.06. 2020. planirani su prihodi na bazi 94 učenika koliko je upisano u dom u šk. god. 2019./ 2020. a za razdoblje 01.09. do 31.12.2020. planirana su sredstva također na bazi 94 upisanog učenika. Ako za šk. god. 2020 / 2021. dođe do povećanja ili smanjenja broja upisanih učenika, razlika će se korigirati rebalansom financijskog plana. Iz ukupno navedenog iznosa od **609.966,00 kn** financiraju se materijalni i financijski rashodi i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.
Rebalansom se korigira prihod za razdoblje 1.1. do 30.6. jer nisu ispostavljeni računi za travanj, svibanj i lipanj zbog izvanredne situacije izazvane COVID 19.
- 3. Prihodi po posebnim propisima za subvencionirani smještaj i prehranu studenata Visoke škole Ivanić-Grad.** Visina prihoda će ovisiti o potrebama i broju studenta korisnika. Za subvencionirani smještaj i prehranu potpisan je Ugovor s MZO, a dobivena je suglasnost MZO i Nacionalnog povjerenstva Za subvencioniranu prehranu studenata putem studentske iskaznice.
Rebalansom se korigira prihod za razdoblje 1.1. do 30.6. jer nisu ispostavljeni računi za travanj, svibanj i lipanj zbog izvanredne situacije izazvane COVID 19.
- 4. Opći prihodi i primici –decentralizirana sredstva.**
Planom je definiran ukupan iznos od **410.544,59 kn** za sufinanciranje materijalnih rashoda i to: za energiju 317.190,54 kn, za naknade troškova prijevoza zaposlenima u iznosu od 41.200,00 kn, za material i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 10.000,00 kn i za usluge tekućeg i investicionog održavanja 36.489,05 kn. i za zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 5.665,00 kn. Od ove fiskalne godine opći troškovi se financiraju iz decentraliziranih sredstava (smještaj učenika). **Navedeni iznosi i stavke nisu se mijenjali u odnosu na Financijski plan i Proračun Zagrebačke županije.**
- 5. Prihod iz proračuna Zagrebačke županije za adaptaciju i opremanje prostora Učeničkog doma u iznosu od 2.000.000,00 kn.**
Raspisan je javni natječaj za izvođenje navedenih radova, međutim poništen jhe zbog nedostatka sredstava, ali su 2.000.000,00 kn ostala u Rebalansu 1 županijskog proračuna za 2020.
- 6. 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.

7. 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 zaposlenika.

8. Prihod iz Proračuna Grada Ivanić-Grada u iznosu od 980.000,00 kn za adaptaciju i opremanje prostora Učeničkog doma.

Raspisan je javni natječaj za izvođenje navedenih radova,međutim poništen jhe zbog nedostatka sredstava , ali su 980.000,00 kn ostala u Rebalansu proračunu Grada Ivanić-Grada za 2020.

7. 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 2020.- 2022.godine) su slijedeći:

	Predviđeni Indeks 2019./20.	Projekcija		
		Indeks 2020./2021.	Indeks 2021./2022.	Indeks 2022./2032.
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 2019./ 2020. je 94 i na bazi tog broja participiramo sredstva Iz decentraliziranih sredstava do 30. lipnja 2020. Ako za šk.god. 2020 / 2021. dođe do povećanja ili smanjenja broja upisanih učenika , razlika će se korigirati rebalansom financijskog plana.

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 2019./ 2020.
- 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 definaranim Kolektivnim ugovorom.
- Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih 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 financijskog 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 unaprijeđenje i podizanje kvalitete djelatnosti.

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.

Kako je za razdoblje 1.1. – 30.6. 2020. ostavaren višak prihoda u iznosu od cca 220.000,00 kn kao posljedica smanjenih rashoda prije svega za material i sirovine u kuhinji doma, Rebalansom se ta sredstva planiraju utrošiti za usluge redovnog i tekućeg investicijskog održavanja zgrade i opreme Doma, te nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

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 : 401-01/20-01/27
URBROJ: 238/10-52-01-20-2

U Ivanić-Gradu, 09. 07. 2020.god.

Ravnatelj:

Drago Šilić, prof