

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 2 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.
- 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

Rebalansom 2. Proračuna Zagrebačke županije osigurana su povećana sredstva u odnosu na Financijski plan i Rebalans 1. u iznosu od 674.100,00 kn. U uvjetima redovnog poslovanja iz tih sredstava financiraju se materijalni rashodi. Zbog smanjenih troškova za materijal i sirovine u kuhinji doma zbog on-line nastave, razlika će biti utrošena za usluge zekućeg i investicijskog održavanja.

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. Planirani su prihodi na bazi 94 učenika za razdoblje 1.1. do 30.06. i 97 učenika za razdoblje 1.09. do 31.12. 2020. plana.

Rebalansom se korigira prihod za razdoblje 1.1. do 31.12. jer nisu ispostavljeni računi za travanj, svibanj i lipanj zbog izvanredne situacije izazvane COVID 19. Pretpostavlja se da će doći do smanjenja ispostavljenih računa i za razdoblje 1.09. do 31.12., a sve ovisi da li će doći do prelaska na on-line nastavu.

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 31.12. jer nisu ispostavljeni računi za travanj, svibanj i lipanj zbog izvanredne situacije izazvane COVID 19. Pretpostavlja se da će doći do smanjenja ispostavljenih računa i za razdoblje 1.09. do 31.12., a sve ovisi da li će doći do prelaska na on-line nastavu.

3. Opći prihodi i primici –decentralizirana sredstva.

Rebalansom je definiran ukupan iznos od 318.954,22 kn za sufinanciranje materijalnih rashoda i to: za energiju 282.454,22 kn, za naknade troškova prijevoza zaposlenima u iznosu od 31.000,00 kn, za material i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 1.000,00 kn i za usluge tekućeg i investicionog održavanja 51.668,61 kn. i za zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 5.500,00 kn.

Navedeni iznos je povećan u odnosu na Financijski plan i u Proračunu Zagrebačke županije.

4. U Proračunu Zagrebačke županije za 2020. predviđena su sredstva u iznosu od 2.000.000,00 kn za adaptaciju i opremanje prostora Učeničkog doma kn.

Raspisan je javni natječaj za izvođenje navedenih radova, međutim poništen je zbog nedostatka sredstava, ali su 2.000.000,00 kn ostala u Rebalansu 1 županijskog proračuna za 2020.

Rebalansom 2. Proračuna sredstva su preusmjerena na druge projekte iako smo podnijeli zahtjev za realizaciju navedenog projekta u 2021. i 2022. god.

5. Vlastiti prihodi

Obavljanje dodatnih djelatnosti s trećim osobama (iznajmljivanje, prostora, provođenje informatičkih tečajeva, pružanje ugostiteljskih usluga) a utrošit će se na place i naknade djelatnicima koji nisu na državnoj riznici.

Rebalansom se korigira prihod vlastitih sredstava zbog nemogućnosti obavljanja zbog Mjera COVID !9.

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 zaposlenika.

Rebalansom se korigira ukupan iznos zbog primjene odredaba TKU-a I sporazuma s Vladom RH.

7. 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 je zbog nedostatka sredstava, Zbog manjenja prihoda Gradskog proračuna izazvanog COVID 19, sredstva su ukinuta. Podnešen je zahtjev Gradu za osiguranje sredstava u 2021. i 2022. god.

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.

Rebalansom se korigira iznos zbog neimanja zahtjeva za naknadu šteta.

8. Prihod iz proračuna Zagrebačke županije na ime Dodatnih učaganja u školstvu u iznosu od 297.323,75 kn za investicijsko održavanje zgrade Doma.

Indeksi rasta koje smo dužni primijeniti 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

Prihodi 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. i 97 učenika u šk. god. 2020./ 2021.
- 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 financijskih pokazatelja 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 2019. i 2019. godinu., a naročito zbog posljedica provođenja mjera COVID 19
- 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, a naročito zbog provođenja mjera COVID 19.

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: 238/10-52-01-20-3

U Ivanić-Gradu , 14. 12. 2020.god.

Ravnatelj:

Drago Šilić, prof