REPUBLIKA HRVATSKA

ZAGREBAČKA ŽUPANIJA

UČENIČKI DOM IVANIĆ GRAD

Ivanić Grad, Ulica Slobode 37

OIB: 01846949030

Broj RKDP:19564

OIB: 01846949030

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 5590

Razdjel: 000

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA

UČENIČKOG DOMA IVANIĆ GRAD ZA 2023. 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 2022/ 2023. i 2023./2024.

U dom su upisana ukupno 70 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

• Permanentno 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., 68 / 18., 98./19. i 64./20.

• Zakon o ustanovama, NN br. 76/93., 29./97., 47./99., 35./08. i 127./19.

• Državnog pedagoškog standarda srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ( NN 63 / 2008. )

• Zakon o proračunu (NN br. 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. 124/14.,115/15.,87/16., 3./18.,126./19., 108./20., 158/23.)

• Upute za izradu proračuna Zagrebačke županije za razdoblje 2022.- 2024. godine

• Proračuna Zagrebačke županije za 2022. godinu

• Godišnji Plan i program rada Doma za školsku godinu 2022./2023. (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.

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 projekt A100001 SMJEŠTAJ UČENIKA )

Redovna cijena prema Odluci ministra znanosti, obrazovanja i sporta iznosi 1.672,31 € po učeniku godišnje za 10 mjeseci, što daje mjesečnu cijenu od 167,24€ za razdoblje 01. rujna - 30. lipnja. Cijena se nije mijenjala od 30. lipnja 2004. godine. Ta cijena se podmiruje s 83,62 € participacije od strane zagrebačke županije kroz decentralizirana sredstva Ministarstva financija i 83,62€ 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 biti će ispostavljani računi za 70 učenika koliko je upisano u dom u šk.god. 2023./ 2024., a za razdoblje 01.09. do 31.12. planirana su sredstva također na bazi 70 upisanih učenika.

Ako za šk.god. 2024./2025. dođe do povećanja ili smanjenja broja upisanih učenika, razlika će se korigirati rebalansom financijskog plana. Iz ukupno navedenog iznosa od 217.906,83 € financiraju se materijalni i financijski rashodi, rashodi za usluge i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i to iz decentraliziranih sredstava 141.259,40€, a po posebnim propisima 78.587,67€. (prihod od uplate roditelja staratelja, županija, općina, gradova i prihod od studenata ). Izvršenjem je ostvareno prihoda u iznosu od244.601,84 to iz decentraliziranih sredstava 176.736,54€, a po posebnim propisima 67.865,30€. (prihod od uplate roditelja staratelja, županija, općina, gradova i prihod od studenata ).

2. 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.

3. Opći prihode i primici –decentralizirana sredstva

Planom je definiran ukupan iznos od 141.259,40€ za sufinanciranje materijalnih rashoda i to: za energiju, za naknade troškova prijevoza zaposlenima , za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko odražavanje i za usluge tekućeg , investicionog održavanja, zdravstvene i veterinarske usluge , smještaj učenika . Izvršenjem plana iznos je 176.736,54€. Zbog potrebe za nabavom nefinancijske imovine i dodatnih radova na učeničkom domu.

4. Vlastiti prihodi

Obavljanje dodatnih djelatnosti s trećim osobama ( iznajmljivanje prostora , pružanje ugostiteljskih usluga) planira se utrošiti na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, intelektualne usluge te za nabavu dugotrajne imovine. Planirana su sredstva u

iznosu od 38.000,00€.

5. Opći prihode i primici – državni proračun – plaće djelatnika

Financiranje plaća djelatnika iz državne riznice. U iznosu od 450.990,94€, i financiranje smještaja studenata u iznosu od 35.559,35€. Izvršenjem plana iznos je 493.535,50€ zbog dodatka na plaću od 06. mjeseca 2023. godine i povećanja broja upisanih studenata. Vrste radnih mjesta i broj izvršitelja

izravno ovisi o broju učenika i veličini zgrade. Na Državnoj riznici nalazi se 22

djelatnika. Visina sredstava ovisi o Sporazumu Vlade RH i odredbama TKU.

6. Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta

Planirani su prihodi u iznosu od 1.327,22 € od refundacija šteta, od osiguravateljskog društva, refundacija šteta od strane roditelja ili staratelja.

Indeksi rasta koje smo dužni primjeniti u planiranju rashoda koji se planiraju prema

minimalnom standardu te rashoda za zaposlene su sljedeći:

Predviđeni Indeks 2023./2024. Projekcija

Indeks 2024./2025. Indeks 2025./2026.

Rashodi za zaposlene 100,0 100,0 100,0

Materijalni rashodi 100,0 100,0 100,0

Rashodi za nabavu imovine 100,0 100,0 100,0

Broj upisanih učenika u školsku godinu 2023./2024. je 70 i na bazi tog broja participiramo sredstva iz decentraliziranih sredstava do 30. lipnja 2024. Ako za šk.god. 2024./2025. dođe do povećanja ili smanjenja broja upisanih učenika, razlika će se korigirati rebalansom financijskog plana.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 715.552,70€ , te za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 30.211,88€ u ovoj godini podrazumijevaju osnovne troškove po svim stavkama kalkuliranim prema višegodišnjim pokazateljima, broju korisnika i zakonskim okvirima. Odnose se na rashode za zaposlene, materijalne, financijske rashode, rashode za nabavu nefinancijske imovine, rashode za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Izvršenjem plana ukupni rashodi su 786.967,836€.

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.

MANJAK VIŠAK IZVRŠENJA :

Ukupni prihodi su 773.934,43€, ukupni rashodi su 786.967,83€. Manjak za 2023. godinu su 13.033,40. ukupni višak iz 2022. godine je 5,236,17€.

ZAKLJUČAK:

Obrazloženje Izvršenja 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 priljeva novca odnosno povećanja izdataka za neplanirane okolnosti.

KLASA: 400-02/24-01/1 Ravnatelj: Almir Alimanović, prof.

URBROJ: 238/10-52-01-24-2

U Ivanić-Gradu, 18.03.2024.god