

**REPUBLIKA HRVATSKA
SREDNJOŠKOLSKI ĐAČKI DOM
ZADAR**

Klasa: 400-02/24-01/2

Urbroj: 2198-01-77-24-1

Zadar, 19.06.2024.

**ZADARSKA ŽUPANIJA
Upravni odjel za društvene djelatnosti
Upravni odjel za financije i proračun
030 030-01**

**Predmet: Obrazloženje prijedloga II. Izmjena i dopuna Financijskog plana
za 2024. godinu – rebalans 2**

OSNOVNI PODACI

Matični broj: 03142230

Šifra djelatnosti: 5590

RKP: 19693

Djelatnost: Smještaj i prehrana učenika

Ukupan broj učenika: 261

Ukupan broj radnika: 38

**Upravljanje: Domom upravlja domski odbor (7 članova)
Ravnatelj je poslovodni i stručni voditelj doma**

1. DJELOKRUG RADA SREDNJOŠKOLSKOG ĐAČKOG DOMA

Srednjoškolski đачki dom je javna ustanova s djelatnošću smještaja, prehrane, odgoja obrazovanja redovnih učenika srednjih škola. Osnivač Doma je Zadarska županija. Djelatnost Doma dio je djelatnosti srednjeg školstva i s njom je programski povezan. Srednjoškolski đачki dom je prije svega namijenjen učenicima srednjih škola, a u izuzetnim slučajevima i studentima. Dom nije jednak školi i ima posebnu organizaciju i tehnologiju rada koja se ostvaruje različitim programima odgojno obrazovnog rada. Posebnost doma je što svoj rad obavlja tijekom 24 sata, danima vikenda i jednim djelom tijekom državnih praznika i blagdana.

Programiranje odgojno – obrazovnog rada i ukupnog rada u Srednjoškolskom đачkom domu usklađeno je sa Zakonom o odgoju i obrazovanju, Državnim pedagoškim standardom srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja, Pravilnikom o kalendaru rada osnovnih i srednjih škola za školsku godinu 2023./2024. i Pravilnikom o normi nastavnika u srednjoškolskoj ustanovi, a temelji se na višegodišnjem radnom iskustvu pedagoških djelatnika Doma.

Po sastavu učenika Dom je mješovit, smještajnog kapaciteta za 300 korisnika. U školskoj godini 2023./2024. u Srednjoškolskom đlačkom domu ukupno je smješteno 261 učenika (157 učenice i 106 učenika).

Dom u svojoj odgojnoj djelatnosti ostvaruje opći cilj odgoja iz kojeg proizlaze opći, posebni i specifični zadatci odgojnog rada (materijalni, funkcionalni, odgojni). Tijekom školske godine s djecom se rade razne sekcije (modelarska, maketarska, dramska, likovna). Dom sudjeluje u natjecanjima na „Domijadi“ te se učenici natječu u raznim aktivnostima (sportska natjecanja, izložba raznih radova). U dogovoru s odgajateljima organiziraju se jednodnevni stručni izleti te posjete kulturnim i sportskim sadržajima. Za učenike su organizirane repeticije koje se održavaju u učionicima doma.

Odgojno – obrazovnim radom u Domu želimo našim učenicima omogućiti pravilan i zdrav psiho – fizički razvoj, usvajanje suvremenog kulturnog i civiliziranog ponašanja, usvajanje estetskih vrijednosti, moralnih normi našeg društva, športske aktivnosti kao zalag zdravlju, kulturno – zabavni život, zatim vrednovanje uspjeha učenika ne samo u školi, nego učenika kao osobe koju smo pratili u razvoju u svim njegovim složenostima.

Dom ima i dodatnu djelatnost koja se odnosi na pružanje usluga u turizmu.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA RADA DOMA

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

- Pružanje kvalitetnih uvjeta stanovanja
- Pružanje zdrave i kvalitetne prehrane učenicima
- Osiguranje optimalnih (pedagoških i životnih) uvjeta za stjecanje općeg i stručnog obrazovanja učenika
- Pomoć učenicima u procesu adaptacije, mirnom rješavanju sukoba, kod teškoća u učenju, osobnim teškoćama i slično
- Zadovoljavanje i razvoj interesa učenika kroz kreativne aktivnosti
- Razvoj znanja i vještina kroz provođenje posebnih programa, praćenje i pomoć učenicima u uspješnom školovanju
- Kontinuirana pozitivna podrška učenicima (na planu čuvanja i unaprjeđenja zdravlja učenika, socio – emocionalnom razvoju s osobitim naglaskom na probleme adaptacije, briga i razvoj psiho – fizičkog statusa, posebnih potreba učenika, te odgoja za zaštitu prirode i očuvanja okoliša)
- Oblikovanje i jačanje interesa
- Pedagoške intervencije u smislu savjetovanja, poticanja, sprječavanja
- Rad na procesu osamostaljivanja, osobne i socijalne integracije
- Prevencija odstupanja od opće prihvaćenih normi ponašanja
- Sve aktivnosti određene su u Godišnjem programu rada doma
- U financijskom planu najopširniji je program stanovanja i prehrane učenika, odnosi se na prehranu učenika, potrebne energente, investicijsko održavanje i nabavu potrebne opreme

3. MATERIJALNO – TEHNIČKI UVJETI RADA DOMA

Prostorni uvjeti

Smještaj učenika osiguran je u zgradi sagrađenoj 1962. godine. Sagrađena je po tadašnjim standardima pa u mnogočemu ne odgovara našim suvremenim potrebama. Nedostaje nam više učionica i više prostora za izvođenje izbornih aktivnosti učenika. S obzirom da nemamo sportsku dvoranu iskoristili smo okoliš i igralište Doma za sportske terene, što je pomoglo u radu izbornih aktivnosti.

U sklopu zgrade Doma je restoran sagrađen 1989. godine, kapaciteta 300 mjesta u 105 soba. Uredske prostorije za rad ravnatelja i administrativnih djelatnika sagrađene su kad i restoran i adekvatno su opremljene. Uz ured ravnatelja uređen je prostor za sastanke.

Odgajateljima su osigurani kapaciteti za rad s učenicima i zbornica.

Učenici imaju mogućnost korištenja dviju učionica, kvalitetno opremljenu informatičku učionicu, TV dvoranu. Okoliš doma uređen je u stilu parka, ograđen i omogućava druženje učenicima u slobodno vrijeme.

Na istočnoj strani zgrade su tri kata na kojima su smještene učenice. Uređeno je s 11 trokrevetnih soba, dvije kupaonice, 2 sanitarna čvora te kabinetom odgajatelja na svakom katu. Sanitarni čvorovi zapadne strane zgrade kompletno se renoviraju te bi uskoro trebali biti pušteni u funkciju.

Na zapadnoj strani zgrade su četiri kata na kojima su smješteni učenici (studenti i studentice ako su na smještaju kod nas). Uređeno je s 12 trokrevetnih soba, 5 dvokrevetnih, dvije kupaonice, 2 sanitarna čvora te kabinetima odgajatelja.

U prizemlju zgrade uređeno je 6 trokrevetnih soba, dvije kupaonice i 2 sanitarna čvora.

U prostoru prizemlja je i učionica, domska knjižnica, informatička učionica, TV dvorana za učenike, portirnica, zbornica, soba medicinske sestre, restoran za učenike zajedno s kuhinjom i skladištem te skladište ekonomata.

U podrumskom prostoru zgrade smješteni su praonica, radionica domara i kotlovnica. Neophodan funkcionalni namještaj zadovoljava pedagoški standard ali je u velikoj mjeri dotrajaao. Sobe za spavanje po kvadraturi ogovaraju dosadašnjim normativima pedagoškog standarda.

Plan tekućeg i investicijskog održavanja

Plan tekućeg održavanja:

- Bojanje zajedničkih prostorija i učeničkih soba na muškoj strani
- Bojanje zajedničkih prostorija i učeničkih soba na ženskoj strani
- Održavanje okoliša
- Održavanje igrališta za izvannastavne aktivnosti

Plan investicijskog održavanja:

- Adaptacija sanitarnih čvorova na muškoj strani
- Hidroizoliranje krovišta restorana i doma
- Energetska obnova zgrade
- Izrada projekta knjižnice
- Projekt novog igrališta

Realizacija tekućeg i investicijske održavanja zgrade i postrojenja ovisna je o financijskim mogućnostima Doma i Županije kao osnivača.

Zgradi doma neophodno je potrebna adaptacija. Sve gore navedene stavke je nužno i potrebno realizirati u okvirnom srednjoročnom planu, kako bi postojeći unutarnji prostor omogućio učenicima što ugodniji i primjereniji boravak za život u Domu.

4. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM RADA

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 91/11, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23 i 156/23)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22)
- Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/2008, 90/2010)
- Zakon o proračunu (NN 144/21)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 4/24)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/23)
- Upute za izradu proračuna i financijskog plana zadarske županije
- Godišnji program rada doma za školsku godinu 2023./2024.

5. STRATEŠKI CILJEVI

Srednjoškolski đački dom donosi svoj Godišnji plan i program rada koji se odnosi na školsku godinu pa prema tome nije u potpunosti usklađen s planovima fiskalne politike koji se odnosi za kalendarsku godinu te projekciju prihoda i rashoda koja se odnosi na slijedeće dvije godine. Zbog ovakvog načina donošenja planova može doći do manje neusklađenosti u planiranju što se u pravilu rješava rebalansom financijskog plana koji se u prvom redu odnosi na sredstva vezana uz broj učenika koji borave u domu tijekom kalendarske godine.

Neki od ciljeva su:

- Unaprjeđenje kvalitete poslova i opremljenosti Doma
- Unaprjeđenje kvalitete razvoja odgojno – obrazovnih procesa
- Ulaganja na objektu za kvalitetniji i ugodniji život korisnika
- Energetska obnova zgrade

6. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

6.1. PRIHODI POSLOVANJA

Zakonom i Statutom definirana je osnovna djelatnost Doma kao odgojno – obrazovni rad, smještaj i prehrana za redovne učenike srednjih škola. Redovna cijena prema Odluci Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta iznosi 167,23 eura mjesečno po učeniku. Ta cijena podmiruje se s 83,62 eura participacije od strane Zadarske županije kroz decentralizirana sredstva i 83,62 eura participacije od strane roditelja, skrbnika, općina, centra za socijalnu skrb i raznih klubova.

Hoteljersko - ugostiteljska djelatnost kao dopunska djelatnost omogućava iznajmljivanje prostora, pružanje usluga (prehrane i smještaja) trećim osobama u okviru slobodnih kapaciteta Doma (studenti po ekonomskom smještaju, grupe turista u ljetnom periodu).

Izvori financiranja Srednjoškolskog dažkog doma

1. DRŽAVNI PRORAČUN

U plan su uključeni rashodi za zaposlene: plaće, doprinosi za plaće te ostali rashodi za zaposlene. Imamo 38 zaposlenika u domu.

U ostale rashode za zaposlene uračunate su jubilarne nagrade za zaposlenike koji ostvaruju pravo u 2024. godini, božićnica, regres, dar djeci zaposlenika koji ostvaruju pravo te pomoći za bolovanja i smrt članova obitelji.

Prihodi za bruto plaće i doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje u II. Izmjenama i dopunama ostaju isti kao u I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024. godine.

Ostali rashodi za zaposlene ostaju isti kao I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024. godine.

2. PRORAČUN ZADARSKE ŽUPANIJE

Subvencija smještaja i prehrane učenika smještenih u Domu, prijevoz djelatnika Doma, subvencioniranje za smještaj i prehranu učenika deficitarnih zanimanja.

Prihodi nadležnog proračuna (subvencija smještaja i prehrane učenika) za financiranje rashoda poslovanje odnose se na materijal i sirovine, energiju i prijevoz zaposlenika.

Na temelju tablice limita ukupnih rashoda srednjih škola za izvore financiranja 11 i 451 koju smo dobili od strane zadarske županije raspoređujemo iznos limita na prihode i rashode (prijevoz zaposlenika, osnovni materijal i energija).

U II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu prihodi iz nadležnog proračuna ostaju isti kao u I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024. godine.

3. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Prihodi za posebne namjene odnose se na uplate roditelja, klubova, općina i škola za smještaj i prehranu učenika u Domu. U prihode za posebne namjene ulaze i uplata Zadarske županije za smještaj i prehranu učenika deficitarnih zanimanja.

U II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu prihodi za posebne namjene povećavaju se za 4.000,00 eura u odnosu na I. Izmjene i dopune Financijskog plana 2024. i iznose 246.000,00 eura.

4. VLASTITI PRIHODI

Vlastiti prihodi odnose se na obavljanje dodatne djelatnosti pružanje usluga u turizmu. Također, odnosi se na prihode od najma prostora te smještaja studenata po ekonomskoj cijeni.

Prihodi od najam prostora odnose se na najam za dva samoposlužna aparata.

Na smještaju i prehrani imamo 18 raseljenih osoba iz Ukrajine koje smo smjestili po Nalogu za mobilizaciju od Ministarstva unutarnjih poslova – ravnateljstvo civilne zaštite.

Prihodi od smještaja raseljenih osoba idu u vlastite prihode.

U II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu prihodi se povećavaju za 36.000,00 eura u odnosu na I. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. te iznose 282.550,00 eura.

5. VIŠAK PRIHODA

Višak prihoda sastoji se od viška prihoda prethodnih godina.

U II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu stavljen je stvarni višak prema riznici, a on iznosi 241.406,58 eura te ostaje isti kao u I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024. godine.

6.2.RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi podrazumjevaju troškove po stavkama kalkuliranim prema višegodišnjim pokazateljima, broju korisnika i zakonskim okvirima.

Osnovni kriteriji pri planiranju rashoda su:

- Osigurati redovno financiranje za nesmetano ostvarivanje Plana i programa rada
- Ispuniti sve zakonske obveze servisiranja i pregleda postrojenje i opreme
- Osigurati redovno i investicijsko održavanje prostora i opreme
- Osigurati redovno financiranje plaća svih djelatnika

PRIHODI I RASHODI PO AKTIVNOSTIMA I PROGRAMIMA

Šifra	Naziv	I.Izmjene dopune Financijskog plana za 2024.	povećanje/ smanjenje	II.Izmjene dopune Financijskog plana za 2024.	Index
PROGRAM 2204	Srednje školstvo- standard	1.182.061,00	0,00	1.182.061,00	100,00
Aktivnost A2204-01	Djelatnost srednjih škola	25.000,00	0,00	25.000,00	100,00
<i>Izvor financiranja 451</i>	<i>F.P i dod. Udio u por.na dohodak</i>	25.000,00	0,00	25.000,00	100,00
Aktivnost A2204-03	Smještaj učenika u đačkim domovima	236.742,00	0,00	236.742,00	100,00
<i>Izvor financiranja 451</i>	<i>F.P i dod. Udio u por.na dohodak</i>	236.742,00	0,00	236.742,00	100,00
Aktivnost A2204-07	Administracija i upravljanje	920.319,00	0,00	920.319,00	0,00
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>Državni proračun</i>	920.319,00	0,00	920.319,00	100,00
PROGRAM 2205	Srednje školstvo-iznad standarda	729.956,58	40.000,00	769.956,58	105,00
Aktivnost A2205-12	Podizanje kvalitete i standarda u školstvu	528.656,58	39.000,00	567.656,58	107,00
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	45.250,00	35.000,00	80.250,00	177,00
<i>Izvor financiranja 41</i>	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	242.000,00	4.000,00	262.000,00	108,00
<i>Izvor financiranja 42035</i>	<i>Višak prihoda</i>	241.406,58	0,00	241.406,58	100,00
Aktivnost A2205-32	Pružanje usluga u turizmu	201.300,00	1.000,00	202.300,00	100,00
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	201.300,00	1.000,00	202.300,00	100,00

PROGRAM 2204 Srednje školstvo standard

Aktivnost djelatnost srednjih škola - iznosi sredstava za financiranje minimalnog financijskog standarda dostavljeni od strane Zadarske županije a odnose se na naknade za prijevoz zaposlenika. U II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024. godine prihodi i rashodi ostaju isti kao u I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024.

Aktivnost smještaj učenika u đačkim domovima - od strane Zadarske županije dostavljena su bilančna prava za sufinanciranje pomoći smještaja i prehrane učenika a raspoređeni su na materijal i energiju. U II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024. godine rashodi ostaju isti kao u I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024.

Aktivnost Administracija i upravljanje - Odnosi se na plaće (bruto), ostale rashode za zaposlene i doprinose. U II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024. godine rashodi za zaposlene ostaju isti kao u I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024.

PROGRAM 2205 Srednje školstvo iznad standarda

Aktivnosti podizanje kvalitete i standarda u školstvu – rashodi se odnose na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine te na rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

U II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024. godine rashodi su veći u iznosu od 39.000,00 eura u odnosu na I. Izmjene i dopune Financijskog plana 2024. radi povećanja pozicije Dodatna ulaganja na građevinskom objektu u izvoru 31 radi sanacije sanitarnih čvorova na muškom djelu zgrade u iznosu od 35.000,00 eura. Također, radi povećanja pozicije Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 3.000,00 eura radi zajedničkih troškova državne domijade te povećanja pozicije Pristojbe i naknade u iznosu od 1.000,00 eura radi plaćanja sudskih pristojbi i troškova vezanih za isplaćene sudske presude zaposlenicima (6%).

Aktivnosti Pružanje usluga u turizmu – rashodi za zaposlene i rashodi za financiranje redovnih troškova pružanja usluga trećim osobama te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. U II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu rashodi su veći za 1.000,00 eura u odnosu na I. Izmjene i dopune Financijskog plana 2024. Povećana je pozicija Ostali nespomenuti rashodi poslovanja radi potreba za aktivnosti i sekcije.

7. IZVJEŠTAJI O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI

- Od 244 učenika pozitivno je ocijenjeno 242 (99,18%), od toga s ocjenom izvrstan 68 učenika, s ocjenom vrlo dobar 138 učenika, s ocjenom dobar 36 učenika i s ocjenom dovoljan 0 učenika, a negativno ocijenjenih je 2 učenika.
- Srednja ocjena uspjeha je 4,10
- Na temelju primjerenog ponašanja u domu i postignuća u školi pohvaljeno je 72 učenika
- Izrečene su 23 odgojne mjere
- Uspjesi učenika na regionalnoj i državnoj domijadi
- Ostvarena je uspješna suradnja s roditeljima
- U zadovoljavajućem obimu su ostvarene sve planirane aktivnosti i zadaće u svim odgojnim područjima
- Zadovoljeni su kriteriji i uvjeti stanovanja i prehrane
- Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima/webinarima, stručnim aktivima i drugim oblicima obrazovanja

8. PRIKAZ STANJA UKUPNIH OBVEZA

PRIKAZ STANJA OBVEZA		
BR.RAČUNA	NAZIV RAČUNA	IZNOS NA DAN 19.06.2024.
231	Obveze za zaposlene	0,00
232	Obveze za materijalne rashode	39.526,03
234	Obveze za financijske rashode	0,00
239	Ostale tekuće obveze	10.624,81

Ukupne obveze na dan 17.06.2024. iznose 50.150,84 eura.

9. OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Prijedlog II. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu sadrži prihode i primitke iskazane po vrstama i izvorima iz kojih potječu (Državni proračun, županijski proračun, prihodi za posebne namjene, vlastiti prihodi, višak prihoda) te rashode i izdatke prema izvorima financiranja.

Svi prihodi i primici te rashodi i izdaci utvrđenim ovim prijedlogom Financijskog plana moraju biti uravnoteženi.

10. ZAKLJUČAK

Obrazloženje II. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu je dokument uz II. Izmjene i dopune Financijskog plana 2024. iskazanog u brojkama. U njemu povezujemo ciljeve Doma s izvorima sredstva za njihovo ostvarenje te pratimo uspješnost realizacije. Radeći analize potrošnje, usporedbe prihoda i rashoda po određenim kategorijama, stvaramo i podlogu za kvalitetnije upravljanje sredstvima kojima raspolažemo.

Proračunska sredstva koristit će mo odgovorno i zakonito kroz pravilno planiranje i kontrolu izvršenja financijskog plana.

Predsjednik Domskog odbora:
Ivan Knežević, prof.


