

KLASA: 003-06/20-01/05

URBROJ: 2156-56-20-02

Lovran, 30.04.2020. godine

Obrazloženje I. rebalansa financijskog plana za 2020. godinu

Plan rashoda proračuna

Prijedlogom I. rebalansa proračunskih sredstava u sklopu programa **55 03 – Zakonski standard učeničkih domova** predviđen je iznos u visini **1.090.000,00 kn**, a koji je po kontima raspoređen na tri aktivnosti:

- **55 03 01 – Osiguravanje uvjeta rada** u visini **906.000,00 kn** (Odlukom o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije u 2020. godini za ovu aktivnost predviđen je iznos od 966.000,00 kn, ali su zbog izvanrednih okolnosti i situacije s COVID – 19 bolesti ostvarene uštede na aktivnostima službenih putovanja, komunalnim uslugama i energiji te je prvotni plan umanjen)
- **55 03 02 – Investicijsko održavanje objekata i opreme** u visini **102.000,00 kn** (na temelju Ugovora broj 53/05/2020 sklopljenog 20. veljače 2020. godine između Primorsko-goranske županije i Učeničkog doma Lovran, a za financiranje radova na sanaciji sanitarnog čvora)
- **55 03 04 – Opremanje učeničkih domova** u visini **82.000,00 kn** (na temelju Ugovora broj 48/05/2020 sklopljenog između Primorsko-goranske županije i Učeničkog doma Lovran, a za financiranje nabave opreme, odnosno perilice za suđe)

Također, prijedlogom I. rebalansa proračunskih sredstava u sklopu programa **55 02 – Programi iznad zakonskog standarda srednjoškolskih ustanova** i dalje je predviđen iznos u visini **10.000,00 kn** (iznos se nije mijenjao u odnosu na prvotni plan), a po kontima je raspoređen unutar aktivnosti **55 02 03 – Programi školskog kurikuluma**.

Dakle, zaključno, Plan rashoda proračuna ukupno iznosi **1.100.000,00 kn**.

Plan vlastitih prihoda/rashoda

Prijedlogom I. rebalansa vlastitih sredstava predviđeni su godišnji prihodi u **Planu vlastitih prihoda** u visini **4.581.000,00 kn** (što u odnosu na prvi plan za 2020. godinu predstavlja smanjenje od ukupno 711.499,60 kn – uslijed posljedica nastalih zbog pojave bolesti COVID – 19), i to po izvorima:

- **Vlastiti prihodi – srednje škole i učenički domovi (321501)** u visini **350.000,00 kn** (što u odnosu na prvi plan za tekuću godinu po ovom istom izvoru predstavlja smanjenje od ukupno 333.880,00 kn, a odnosi se u prvom redu na prihode od pruženih usluga – usluge hostela, posredovanja pri zapošljavanju i najma krova, a tek zatim prihode od marende za djelatnike, prihode od prodaje robe – uglavnom, zadruga Marun, prihode od kamata te ostale prihode)
- **Prihodi za posebne namjene – srednje škole i učenički domovi (431501)** u visini **880.000,00 kn** (što u odnosu na prvi plan za tekuću godinu po ovom istom izvoru predstavlja smanjenje od ukupno 337.880,00 kn, a odnosi se na prihode od uplata učenika i studenata za smještaj i prehranu u Domu)
- **Pomoći – srednje škole i učenički domovi (521501)** u visini **3.339.000,00 kn** (što u odnosu na prvi plan za tekuću godinu po ovom istom izvoru predstavlja smanjenje od ukupno 49.739,60 kn, a odnosi se većim dijelom na prihode od Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i ostala materijalna prava djelatnika te na sufinanciranje smještaja i prehrane studenata u Domu, a manjim dijelom (12.900,00 kn) na razliku koju potražujemo od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjeru zapošljavanja pripravnika)
- **Donacije – srednje škole i učenički domovi (621501)** u visini **2.000,00 kn** (iznos je ostao isti kao u prvom planu)
- **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranje – srednje škole i učenički domovi (731501)** u visini **10.000,00** (ova je stavka povećana u odnosu na prvi plan u kojemu uopće nije bila predviđena, a odnosi se manjim dijelom na prihode od prodaje stana (cca. 800,00 kn godišnje) te nešto većim dijelom na naknade štete od osiguranja)

Analogno Planu vlastitih prihoda rashodi su u **Planu vlastitih rashoda** raspoređeni po mjestima troška, odnosno po kontima po izvorima (kao i u Planu prihoda) kako slijedi:

- na izvoru **321501 (vlastiti)** u visini **350.000,00 kn (112.000,00 kn u sklopu aktivnosti 55 03 01 – Osiguravanje uvjeta rada te 238.000,00 kn u sklopu aktivnosti 55 03 03 – Dodatne djelatnosti učeničkih domova)**
- na izvoru **431501 (namjenski)** u visini **880.000,00 kn (sve u sklopu aktivnosti 55 03 01 – osiguravanje uvjeta rada)**

- na izvoru **521501 (pomoći)** u visini **3.339.000,00 kn** (sve u sklopu aktivnosti **55 03 01 – osiguravanje uvjeta rada**)
- na izvoru **621501 (donacije)** u visini **2.000,00 kn** (sve u sklopu aktivnosti **55 03 01 – osiguravanje uvjeta rada**)
- na izvoru **731501 (prodaja nefinancijske im., naknada šteta od osiguranja)** u visini **10.000,00 kn** (sve u sklopu aktivnosti **55 03 01 – osiguravanje uvjeta rada**)

Iznosu ukupnih rashoda iz Plana vlastitih rashoda (4.581.000,00 kn) pridodana je još i planirana potrošnja prenesenih sredstava iz prethodne godine, a što u našem slučaju iznosi **636.348,43 kn** raspoređenih po kontima potrošnje po četiri izvora, sve u sklopu aktivnosti **55 03 01 – Osiguravanje uvjeta rada**:

- na izvoru **383501 (prenesena sredstva – vlastiti prihodi)** **301.693,10 kn**
- na izvoru **4831501 (prenesena sredstva – namjenski prihodi)** **141.756,79 kn**
- na izvoru **5821501 (prenesena sredstva – pomoći)** **180.379,53 kn**
- na izvoru **7821501 (prenesena sredstva – nefinancijska im.)** **12.519,01 kn**

Dakle, zaključno, Plan vlastitih prihoda ukupno iznosi **4.581.000,00 kn**, a Plan vlastitih rashoda **5.217.348,43 kn**.