MEDICINSKA ŠKOLA

ANTE ŠUPUKA 29

22000 ŠIBENIK

MB: 03875865

OIB: 42369583179

ŠIBENIK, 2. 11. 2021.

Klasa:400-01/21-01/22

Ur.br.:2182/1-12/2-8-01-21-1

OBRAZLOŽENJE REBALANSA BR. 2 ZA 2021. GODINU

Poštovani,

Ukupni rashodi, a sukladno tome prihodi i višak prihoda po rebalansu br. 2 za 2021. g. iznose 7.492.719,00 kn.

Zbog situacije s pandemijom koja bitno utječe na način dodijeljenih nam sredstava promijenili smo iznose unutar dosta stavki u odnosu na rebalans br. 1 za 2021. g.

Rebalans broj. 2 smo podijelili u nekoliko pripadajućih cjelina.

**PRIHODI OD ŠKŽ-a**

-Unutar skupine 321 ukupan iznos po svim stavkama za rebalans br. 2 iznosi 122.200,00 kn što je za 21.700,00 kn manje nego što je bilo predviđeno rebalansom br. 1 (143.900,00 kn).

Smanjivali smo iznose u odnosu na rebalans br. 1 na stavkama dnevnica (2.000,00 kn), naknada za smještaj (2.000,000 kn), naknada za prijevoz na sl. putu u zemlji (2.000,00 kn), naknada za prijevoz na posao i s posla (10.000,00 kn), naknada za kotizacije-konto 32131 (2.000,00 kn).

Dnevnice za sl. put u inozemstvu (3.800,00 kn) i tečajeve i stručne ispite (2.900,00 kn) smo u potpunosti izostavili iz ovog rebalansa jer smo zaključili da nam ta konta neće biti potrebna.

Za 4.000,00 kn smo povećali iznos na kontu ostalih rashoda za službena putovanja.

-Unutar skupine 322 ukupan iznos po svim stavkama za rebalans br. 2 iznosi 268.100,00 kn što je za 20.100,00 kn više nego što je bilo predviđeno rebalansom br. 1 (248.000,00 kn).

Smanjivali smo iznos samo na uredskom materijalu (14.100,00 kn) dok smo povećavali iznose na sredstvima za literaturu (5.000,00 kn), materijalu i sredstvima za čišćenje i održavanje (14.500,00 kn), materijalu za higijenske potrebe i njegu (4.500,00 kn), ostalom materijalu za potrebe redovnog poslovanja (200,00 kn) i sitnom inventaru (10.000,00 kn).

.

-Unutar skupine 323 ukupan iznos po svim stavkama za rebalans br. 2 iznosi 163.600,00 kn što je za 8.000,00 kn manje nego što je bilo predviđeno rebalansom br. 1 (171.600,00 kn).

Smanjivali smo iznose na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme (12.000,00 kn), opskrbi vodom (4.000,00 kn), ostalim komunalnim uslugama (1.000,00 kn) i ostalim zakupninama i najamninama-najam dvorane za održavanje nastave TZK-a (13.000,00 kn).

S druge strane povećali smo iznos na ostalim uslugama tekućeg i investicijskog održavanja (22.000,00 kn).

-Unutar skupine 329 ukupan iznos po svim stavkama za rebalans br. 2 iznosi 22.250,00 kn što je za 9.950,00 kn više nego što je bilo predviđeno rebalansom br. 1 (12.300,00 kn).

Iznos je povećan na stavkama reprezentacije (700,00 kn) i ostalim nespomenutim rashodima poslovanja (10.000,00 kn) dok su smanjivani iznosi na tuzemnim članarinama (50,00 kn) i ostalim pristojbama i naknadama-provjera vjerodostojnosti diploma i isprava (700,00 kn).

-Unutar skupine 343 ukupan iznos po svim stavkama za rebalans br. 2 iznosi 850,00 kn što je za 350,00 kn manje nego što je bilo predviđeno rebalansom br. 1 (1.200,00 kn).

Iznos je smanjen na uslugama banaka (350,00 kn) zato što je došlo do zatvaranja žiro-računa Medicinske škole.

Što se tiče operativnog plana ukupan iznos (kao i iznos po kontima) je nepromijenjen u odnosu na rebalans br. 1 i iznosi 110.700,00 kn. Toliko nam je stvarno i dodijeljeno i toliko namjeravamo i potrošiti.

Nepromijenjen je i iznos za natjecanja čija smo sredstva dobili od strane Županije (10.000,00 kn).

Županija također vrši predfinanciranje EU projekata iz sredstava ŠKŽ-a. Ukupan iznos za to je dosta precizno napravljen i iznosit će po rebalansu br. 2, 24.170,00 kn što je za 9.130,00 kn manje nego što je bilo predviđeno rebalansom br. 1 (33.300,00 kn). To je zbog toga što je veći dio sredstava za ovu godinu za pomoćnika u nastavi potrošen i trošit će se iz pomoći EU-a. Tako je iz pomoći EU-a po rebalansu br. 2, također dosta precizno, planiran iznos od 26.050,00 kn što je za 9.250,00 kn više nego što je bilo predviđeno rebalansom br. 1 (16.800,00 kn).

Napominjemo i da se od školske godine 2021./2022. povećala dnevna satnica za pomoćnika u nastavi te ona sad umjesto prijašnjih 6,00 sati iznosi 6,40 sati. To je rezultiralo time da je povećana i plaća pomoćnika u nastavi

.

**VLASTITI I NAMJENSKI PRIHODI**

-Vlastiti prihodi čine prihodi od davanja u najam prostora za dva automata za piće i raznorazne grickalice i slatkiše. Vlastita sredstva smo uvećali za sredstva koja se mogu dobiti od dividende (oduzeta vlastita sredstva od strane bivše Jadranske banke).

Što se tiče ovog rebalansa ukupan iznos za vlastita sredstva u odnosu na rebalans br. 1 se nije mijenjao odnosno ostao je isti (37.900,00 kn). Iznosi po kontima unutar vlastitih sredstava su ostali identični kao u rebalansu br. 1.

-Prihodi posebne namjene obuhvaćaju osiguranje učenika, stručne izlete, ekskurzije, posjete kinu, kazalištu, muzejima…

Na pozicijama prihoda posebnih namjena ukupan iznos se povećao za 2.000,00 kn i to s 85.300,00 kn (rebalans br. 1) na sadašnjih 87.300,00 kn (rebalans br. 2).

To je zbog toga što će za ovu godinu po planu biti uplaćeno 2.000,00 kn više prihoda posebne namjene.

Ti prihodi se sastoje od uplate upisnina za učenike (200,00 kn po učeniku). Tih 2.000,00 kn više rasporedili smo na konto 32999 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja-80.300,00 kn. Na kontu 32251 Sitni inventar, iznos je ostao nepromijenjen (7.000,00 kn)

-Od tekućih pomoći (5202 SŠ Pomoći iz proračuna) jedan dio (veći dio) su troškovi održavanja maturalnog plesa, a drugi manji dio su troškovi dnevnica i prijevoza na službenom putu u zemlji.

Na pozicijama tekućih pomoći ukupno planirani iznos se povećao za 1.500,00 kn. I to s 5.879,00 kn (rebalans br. 1) na sadašnjih 7.379,00 kn (rebalans br. 2).

Upravo za toliko (1.500,00 kn) smo povećali konto naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji jer smo izračunali da će za toliko veći iznos biti veći i trošak. Trošak se tiče odlaska naših nastavnika na sastanke i aktivnosti Nacionalnog centra za vanjsko vrednovanje obrazovanja odraslih (NCVVO), točnije na trošak prijevoza koji podmiruje odnosno refundira NCVVO.

-Od tekućih donacija jedan dio (veći dio) su troškovi održavanja maturalnog plesa, a drugi manji dio su troškovi dnevnica, prijevoza učenika na izlete, ekskurzije i sl., te troškovi kazališnih predstava i smještaja učenika kao i izrada učeničkih uniformi za potrebe odvijanja predavanja i vježbi i sl. Planirali smo i sredstva za potrebe financiranja školovanja našeg kumčeta u Africi (konto 38118).

Na pozicijama tekućih donacija ukupan iznos se smanjio sa 52.935,00 kn (rebalans br. 1) na sadašnjih 51.965,00 kn (rebalans br.2). To je 970,00 kn manje planiranih sredstava. To je zbog toga što smo izbacili konto naknade za smještaj za učenike-konto 32113 (3.000,00 kn) jer toga najvjerojatnije neće biti. Sredstva za to prikupljala su se od samih učenika.

Od učenika su se prikupljala i sredstva za prijevoz učenika na stručne izlete i razna putovanja. Ni toga neće biti po rebalansu br. 2 (3.000,00-konto 32319). Odlučeno je da će se potrebna sredstva za ta putovanja podmiriti iz prihoda posebne namjene.

Također, povećao se potrebni iznos sredstava za učeničke uniforme (5.030,00 kn-konto 32271). To je zato što je u skladu s tim dosad toliko i potrošeno.

-Također, Medicinskoj školi su u 2020. godini dodijeljena sredstva za Erasmus+ projekt za mlade. Projekt se zbog cjelokupne situacije s pandemijom konstantno odgađao dok nije postalo izgledno da će se projekt na kraju realizirati. Zbog prethodno izrečenog, a u skladu s tim i nakon dogovora sa Županijom, odlučili smo ne prikazivati ta sredstva u rebalansu br. 1. Sredstva su prikazana u rebalansu br. 2 i projekt je u fazi realizacije. Ukupno je prikazano 177.930,00 kn prihoda, a sukladno tome su otvorene i pozicije s kojih će se trošiti navedena sredstva. U 2022. godini će nam naknadno biti dodijeljeno još 20 posto sredstava od ukupno planiranog iznosa. To bi trebalo iznositi još dodatnih 45.000 kn za 2022. godinu.

**REDOVNA DJELATNOST ŠKOLA (EVIDENCIJSKI PRIHODI)**

Na plaće i ostale rashode za zaposlene (božićnica, regres, jubilarne nagrade…), kao i na sredstva koja prikazujemo zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, te vanjsku suradnju planirali smo po rebalansu br. 2 potrošiti ukupno 6.382.325,00 kn (redovna djelatnost škola (evidencijski prihodi)). To je za 269.000,00 kn više nego što je predviđeno rebalansom br. 1 (6.113.325,00 kn). Između ostalog to je zato što trenutno imamo veći broj zaposlenih nego prije, a samim time su veći i predviđeni rashodi. Po naputku MZO-a, božićnicu više ne prikazujemo na kontu 31219 Ostali nenavedeni rashodi za zaposlene, nego na kontu 31212 Nagrade. Također, ne prikazujemo više posebno prekovremeni rad-konto 31131 Plaće za prekovremeni rad, već smo potrebni iznos za to dodijelili kontu 31111 Plaće za zaposlene.

 Ravnateljica:

 Aleksandra Acalin