

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2024. годину - I (прва) измена

ГОДИШЊИ ПЛАН ПРИХОДА-ПРИМАЊА И РАСХОДА И ИЗДАТАКА ЗА 2024 ГОДИНУ

1. Годишњи план прихода - примања

Редни број	Конто	Опис	Приход из буџета Републике	Приходи од додатне делатности	Приходи партиципација ученика	Укупно
1.	2.	3.	4.	5	6	7
1	7911111	Приходи из буџета	265,858,000.00			265,858,000.00
2	742317	Приходи -партиципација ученика			51,000,000.00	51,000,000.00
3	823121	Приход-додатна делатност-клуб		2,000,000.00		2,000,000.00
5	742317	Приход - додатна делатност		62,000,000.00		62,000,000.00
УКУПНО ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА			265,858,000.00	64,000,000.00	51,000,000.00	380,858,000.00

2. Годишњи план расхода-издатака

Редни број	Конто	Опис	расходи-издаци извор 01	Расходи-издаци додатна делатност	Расходи-издаци партиципација ученика	Укупно
1.	2.	3.	4.	5	6	7
I	4111	Плате, додаци и накнаде запослених	117,000,000.00	21,000,000.00		138,000,000.00
II	4121	Доприноси за ПИО	14,000,000.00	2,000,000.00		16,000,000.00
III	4122	Доприноси за здравствено осигурање	3,750,000.00	1,100,000.00		4,850,000.00
IV	4123	Доприноси за незапосленост				0.00
V	4131	Накнаде у натури			500,000.00	500,000.00
VI	4141	Накнаде на терет фондова			100,000.00	100,000.00
VII	4143	Отпремнине и помоћи	500,000.00		2,700,000.00	3,200,000.00
VIII	4144	Помоћ у медицинском лечењу запослених			600,000.00	600,000.00
IX	4151	Накнаде трошкова за запослене	3,200,000.00		1,000,000.00	4,200,000.00
X	4161	Награде запосленима	1,000,000.00		2,000,000.00	3,000,000.00
XI	4211	Трошкови платног промета	1,000.00	10,000.00		11,000.00
XII	4212	Енергетске услуге	30,000,000.00		400,000.00	30,400,000.00
XIII	4213	Комуналне услуге	6,000,000.00		200,000.00	6,200,000.00

XIV	4214	Услуге комуникације	3,000,000.00		600,000.00	3,600,000.00
XV	4215	Трошкови осигурања	1,300,000.00		400,000.00	1,700,000.00
XVI	4219	Остали трошкови	100,000.00		300,000.00	400,000.00
XVII	4221	Трошкови службених путовања	1,000,000.00		600,000.00	1,600,000.00
XVIII	4223	Трошкови путовања у оквиру радног времена			50,000.00	50,000.00
XIX	4224	Трошкови путовања ученика	400,000.00		400,000.00	800,000.00
XX	4229	Остали трошкови транспорта			50,000.00	50,000.00
XXI	4231	Административне услуге	300,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,300,000.00
XXII	4232	Компјутерске услуге	3,000,000.00		500,000.00	3,500,000.00
XXIII	4233	Услуге образовања и усавршавања запослених	1,000,000.00		300,000.00	1,300,000.00
XXIV	4234	Услуге информисања	600,000.00		300,000.00	900,000.00
XXV	4235	Стручне услуге	6,000.00	2,110,000.00	3,000,000.00	5,116,000.00
XXVI	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство	1,000.00		1,000,000.00	1,001,000.00
XXVII	4237	Репрезентација		500,000.00	500,000.00	1,000,000.00
XXVIII	4239	Остале опште услуге	100,000.00	200,000.00	50,000.00	350,000.00
XXIX	4242	Услуге образовања, културе и спорта	1,000,000.00	100,000.00	500,000.00	1,600,000.00
XXX	4243	Медицинске услуге	500,000.00	50,000.00	200,000.00	750,000.00
XXXI	4249	Остале специјализоване услуге	10,000,000.00	1,500,000.00	4,500,000.00	16,000,000.00
XXXII	4251	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	10,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00	14,000,000.00
XXXIII	4252	Текуће поправке и одржавање опреме	9,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	12,000,000.00
XXXIV	4261	Административни материјал	2,500,000.00	200,000.00	1,000,000.00	3,700,000.00
XXXV	4263	Материјали за образовање и усавршавање запослених	500,000.00	100,000.00	200,000.00	800,000.00
XXXVI	4264	Материјали за саобраћај		1,000,000.00		1,000,000.00
XXXVII	4266	Материјали за образовање , културу и спорт	800,000.00		500,000.00	1,300,000.00
XXXVIII	4267	Медицински и лабораторијски материјали	300,000.00	100,000.00		400,000.00
XXXIX	4268	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	40,000,000.00	16,000,000.00	15,350,000.00	71,350,000.00

XL	4269	Материјали за посебне намене	5,000,000.00	500,000.00	3,000,000.00	8,500,000.00
XLI	4419	Финансијске промене на финансијским лизинзима		80,000.00		80,000.00
XLII	4441	Негативне курсне разлике		100,000.00		100,000.00
XLIII	4821	Остали порези		100,000.00		100,000.00
XLIV	4822	Обавезне таксе		100,000.00		100,000.00
XLV	4831	Новчане казне и пенали		50,000.00		50,000.00
XLVI	5112	Изградња зграда и објеката				0.00
XLVII	5113	Капитално одржавање зграда и објеката	15,000,000.00			15,000,000.00
XLVIII	5121	Опрема за саобраћај		500,000.00		500,000.00
XLIX	5122	Административна опрема		6,200,000.00		6,200,000.00
L	5126	Опрема за културу		500,000.00		500,000.00
LI	5129	Непокретна и немоторна опрема		1,000,000.00	100,000.00	1,100,000.00
LII	5131	Остале некретнине и опрема		1,000,000.00		1,000,000.00
LIII	5151	Нематеријална имовина		200,000.00	100,000.00	300,000.00
LIV	5231	Залихе робе за даљу продају		700,000.00		700,000.00
УКУПНО ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ			280,858,000.00	64,000,000.00	51,000,000.00	395,858,000.00

1. СТРАТЕГИЈА УПРАВЉАЊА РИЗИКОМ

У складу са чл. 80. и 81. Закон о буџетском ситему ("Сл. Гласник РС" бр 54/2009...142/2014,99/2016,113/2017,95/2018,31/2019,72/2019 и 149/2020), Дом ученика је дефинисао Стратегију за управљање ризицима. Менаџмент Дома активно идентификује и прати ризике, и спроводи активности на предузимању мера за ублажавање ризика. Запосленима је омогућено да пријављују ризике, акценат је на повећању микроодговорности, и препознавању шанси и претњи на сваком извршилачком радном месту.

2. РОДНА УРАВНОТЕЖЕНОСТ

Обавеза вршења родне анализе проистиче из Закона о родној равноправности ("Сл.Гласник РС" бр 52/2021), чл. 4 Закона о буџетском систему ("Сл. Гласник РС" бр 54/2009...142/2014,99/2016,113/2017,95/2018,31/2019,72/2019 и 149/2020), као један од примарних буџетских циљева:

"4) алокацијску ефикасност која подразумева распоређивање средстава буџета са циљем унапређења родне равноправности."

Такође је Република Србија донела и стратешки документ Националну стратегију за родну равноправност за период 2016 до 2020. године са циљем унапређивања родне равноправности. Ова стратегија је донета полазећи од Устава Републике Србије, који јемчи људска права утврђена потврђеним међународним уговорима, општеприхваћеним правилима међународног права и законима (члан 18. став 1), као и равноправност жена и мушкараца и развијање политике једнаких могућности (члан 15) и забрањује дискриминацију по било ком основу, укључујући и ону по основу пола (члан 21. став 3). Закон о равноправности полова („Службени гласник РС”, број 52/2021) обавезује Дом ученика да води активну политику једнаких могућности, да прати остваривање начела равноправности засноване на полу у свим областима јавног живота и примену међународних стандарда и Уставом загарантованих права у овој области.

Родна анализа је вршена на бази:

- прикупљања расположивих података и информација, нарочито подтаке разврстане по полу
- Откривање родних разлика и узрока родне неравноправности
- До сада већ донетих репорука за унапређење родно одговорног буџетирања, нарочито приликом доставе податка структурираних по полу и родно сензитивних података који су употребљиви и приликом планирања и приликом извештавања.

Циљ прикупљања података је утврђивање следећих параметара:

- Да ли жене и мушкарци подједнако учествују као циљна група, у обукама у коришћењу услуга и сл, да ли се приликом планирања и доношења Финансијског Плана водило рачуна о подједнаком учешћу мушкараца и жена?
- Да ли мушкарци и жене имају једнак приступ ресурсима, како би могли имати једнаке користи од програма или пројеката. Да ли се приликом планирања водило рачуна о равноправним могућностима приступа ресурсима?
- У којој мери општеприхваћене друштвене норме и стереотипи утичу да мушкарци и жене имају подједнаке користи од програма и пројеката, које су баријере да и жене и мушкарци равноправно имају користи од програма и пројеката?
 - Да ли мушкарци и жене имају једнака права на коришћење програма и пројеката
- Да ли дечаци и девојчице корисници услуга имају једнак третман, једнак приступ коришћењу програма и пројеката и и равноправно имају користи од програма и пројеката и алоцираних средстава

На бази анализе Финансијског Плана за 2021, годину, његове анализе у делу расхода и издатака, и Финансијског плана за 2022. годину, и примене скале доприноса уродњености, можемо да констаујемо следеће:

Скала доприноса родној равноправности:

СКАЛА УРОДЊЕНОСТИ	ОБЈАШЊЕЊЕ	БОЈА КОЈОМ СЕ ОБЕЛЕЖАВА		ЛЕГЕНДА	

Родно негативне интервенције	Родне неједнакости се подстичу/ задржавају током остварења циља програма или програмске активности	црвена		Ц1	
Родно неутралне интервенције	Род, се приликом планирања, не узима у обзир, као релевантан за достизање програмског циља	црвена		Ц	
Родно осетљиве интервенције	Род се приликом планирања, сматра значајним за постизање програмског циља, а подаци су бар делимично доступни по полу. Нема суштинског прилагођавања програмског циља у односу на узроке неравноправности, али се стање прати	наранџаста		Б1	
Родно позитивне интервенције	Род се сматра кључним за достизање програмског циља, а родна анализа представља један од најважнијих параметара у планирању и одлучивању. Посебно се дизајнирају програми који циљају мање заступљен пол како би се смањио родни јаз и отклонили идентификовани родно засновани проблеми. На овај начин долази се до ограниченог домета домета за учеснике у скупу који је обухваћен интервенцијом.	наранџаста		Б	
Родно трансформативне интервенције	Делује се на узрок родног јаза и циљ је да се он трајно отклони интервенцијом. Суштина је промена из неравноправног у равноправни положај. Ово је најефикаснија промена са становишта буџета. Делује се у оквиру надлежности самог буџетског корисника.	зелена		А	
Сходно Закону о родној равноправности, уравнотежена заступљеност полова постоји када је заступљеност једног од полова између 40-50%, у односу на други пол, а осетно неуравнотежена заступљеност полова постоји када је заступљеност једног пола нижа од 40% у односу на други пол.					
У Дому Ученика на бази свих анализираних података постоји уравнотежена заступљеност полова, и када је реч о приступу средствима и када је реч о корисности које имају и мушкарци и жене, али и корисници Дома, девојчице и дечаци, као и друге родно осетљиве групе -корисници услуга Дома. Дом тренутно спада у групу родно осетљивих интервенција					

Родно осетљиве
интервенције

Род се приликом планирања, сматра значајним за постизање дефинисаног циља, а подаци су бар делимично доступни по полу. Нема суштинског прилагођавања дефинисаног циља у односу на узроке неједнакости, али се стање прати

наранџаста

Б1

Тенденција је прелазак на родно позитивне интервенције.

Руководилас финансијско рачуноводствених послова

Далиборка Ждрилић

Председник Управног одбора

Дејан Фрковић