

OBRTNIČKA ŠKOLA SLAVONSKI BROD

VLADIMIRA NAZORA 9

SLAVONSKI BROD

OIB 78582673638

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2016.GODINU

TE PROJEKCIJA ZA 2017. I 2018. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

U Obrtničkoj školi Slav. Brod školuju se učenici za zanimanja kuhara, konobara, slastičara, pekara, mesara, krojača, frizera, pedikera, kozmetičara, keramičara, montera suhe gradnje, tapetara, stolara te dva zanimanja za djecu s teškoćama u razvoju i to pomoćni tapetar i pomoćni krojač.

Nastava je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu dok se subotom održava praktična nastava u školskim praktikumima, jer zbog opsežnosti rada i broja sati, te manjka prostora učenika koji moraju ići na školsku praktičnu nastavu, mora se organizirati i jedan dio sati subotom.

Nastava se, redovna, izborna, dodatna i dopunska, izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te školskom kurikulumu za školsku godinu 2015./2016.

Školu polazi 587 učenika u 42 razrednih odjela. Planiramo da će se od početka školske godine 2016/2017. nastava odvijati također u 42 razrednih odjela s otprilike istim brojem učenika.

Nastava tjelesnog odgoja odvija se u dvorani škole.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- Stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivi) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- Poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja i druge školske projekte, priredbe i manifestacije;
- Organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom vannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine;
- Poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha određenim sustavom nagrađivanja.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole:

- Zakon o odgoju i obrazovanju, NN br.87/08., 86/09., 92/10., 90/11.
- Zakon o ustanovama, NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08.,
- Zakon o proračunu (NN, br.87/08.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 114/10. i 31/11.)
- Upute za izradu proračuna Brodsko-posavske županije za razdoblje 2016.-2018. Od 15. listopada 2015.g.
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2015./2016.
- Školski kurikulum Obrtničke škole za nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2015./2016.

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 športa.

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 uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada Obrtničke škole su:

- MZOŠ i, skupina 636, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od prodaje školskih proizvoda i usluga koje obavljaju učenici za vrijeme praktične nastave na skupini 66141 i usluga izvanrednog obrazovanja odraslih na skupini 66151,a koriste se isključivo za potrebe istih i to za nabavku repromaterijala, te za opremanje škole nefinancijskom imovinom, obnovu škole, obnovu opreme dvorane te ostale troškove prema suglasnosti osnivača;
- Pomoći, skupina 633 podrazumijeva sredstva za sredstva za isplatu mentorstva, te pomoći iz državnog proračuna za razne svrhe: kupnju knjiga za knjižnicu, održavanje Dana škole i slično.

Indeksi koje smo primijenili u planiranju rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu (Upute za izradu proračuna 2016.-2018. godine) su sljedeći:

	Predviđeni indeks 2015./2014.	Projekcija Indeks 2016./2015.	Projekcija Indeks 2017./2016.	Projekcija Indeks 2018./2017.
Rashodi za zaposlene	100,00	100,0	100,0	100,0
Materijalni rashodi	100,00	100,0	100,0	100,0
Rashodi za nabavu imovine	100,00	100,0	100,0	100,0

Prihodi iz državnog proračuna - Prihodi su planirani isključivo na temelju stvarnog troška te je prilikom planiranja uzeto u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodataka na staž (0,5% po godini staža), te dodatka na plaće prema Aneksu Kolektivnog ugovora. Isto tako, treba uzeti u obzir i novozaposlene radnike koji se nalaze na zamjeni profesora koji su na bolovanju. Budući da se planovi za isplatu smjenskog i prekovremenog rada rade za školsku, a ne fiskalnu godinu, teško je predvidjeti kako će se isti kretati u idućoj školskoj godini.

Ostali troškovi za zaposlene (skupina 312 =87.232 kn) : izdaci za regres, božićnica, dar djeci planirani su na osnovi posljednje isplate, te pomoći za slučaj smrti, te bolovanja duža od 90 dana, planirani su prema prošlogodišnjem iznosu iako su te isplate izrazito podložne promjenjivosti. Također božićnica i regres svake su godine upitni i ovise o odluci Vlade, ovim financijskim planom su planirani. Također, trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršu broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu.

Prihodi iz županijskog proračuna - Prihodi iz županijskog proračuna su prihodi koje škola ostvaruje mjesečnim zahtjevima za sredstvima i sastoje se od prihoda s obzirom na broj učenika, razrednih odjela te broja računala, a služe za pokriće sljedećih materijalnih i financijskih troškova: uredski materijal, komunalne usluge i naknade, usluge telefona, interneta i pošte, pedagoška i druga obvezna periodika, nabavu sitnog inventara i sredstava zaštite na radu, troškova seminara, stručne literature i časopisa, intelektualnih usluga, reprezentacije, dnevnica i izdataka za službena putovanja, stručno usavršavanje, nužne staklarske usluge i ostale tekuće izdatke koji su nužni za ostvarivanje nastavnog plana i programa (prema Odluci o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda srednjih škola Službenog vjesnika 2/15.).

Također, prihode iz županijskog proračuna čine i prihodi za pokriće rashoda prema kriteriju stvarnog troška i to za pokriće sljedećih vrsta troškova; energenti za grijanje i rasvjetu, pedagošku dokumentaciju, natječaj za upis učenika u prvi razred srednje škole, zdravstveni pregledi zaposlenika škole, prijevoz zaposlenika za dolazak na posao i odlazak s posla, osiguranje imovine. Dokumentaciju o izdacima škola dostavlja Županiji – Upravnom odjelu za obrazovanje, sport i kulturu na način naveden u Odluci i Naputku 1 Upravnog odjela za proračun i financije. Sva plaćanja prema dobavljačima izvršavaju se izravno temeljem zahtjeva škole putem jedinstvenog računa Proračuna.

OBRTNIČKA ŠKOLA

SLAVONSKI BROT

V. NAZORA 9

Prilog uz izradu Financijskog plana za 2016.god.,

a vezano uz decentralizirana sredstva

„Financiranje po kriterijima“ – plan 2016.

Prema Odluci Službenog vjesnika 2/15 BPŽ

KRITERIJ	CIJENA	BROJ	Ukupno mjesečno	Ukupno godišnje
Po učeniku	18,00	587	=10.566,00	126.792,00
Po razred.odjeljenju	216,00	42	=9.072,00	108.864,00
Srednja škola- br.građevina	2.025,00	1	=2.025,00	24.300,00

Za inform. opremu-održavanje	17,00	52	=884,00	10.608,00
Nastavni materijal-uč.praksa	9,00	259	=2.331,00	
	13,50	96	=1.296,00	
	18,00	232	=4.176,00	
Ukupno nastavni materijal:			=7.803,00	78.030,00
Energenti				205.719,00
Prijevoz zaposlenika				134.500,00
Pedagoška dokumentacija				37.442,00
Zdravstv.pregl. zaposlenika				30.113,00
Zakupnine za stolar.radionicu				138.000,00
Osiguranje imovine				19.000,00
Hitne intervencije	nije u	našem	Fin.planu	Naplata -
Investicijsko održavanje				direktno
Kapitalna ulaganja				BPŽ
SVEUKUPNO:				926.974,00

Vlastiti prihodi – Vlastiti prihodi od prodaje školskih proizvoda i usluga koje obavljaju učenici za vrijeme praktične nastave na skupini 66141 i usluga izvanrednog obrazovanja odraslih na skupini 66151,a koriste se isključivo za potrebe istih i to za nabavku repromaterijala, te za opremanje škole nefinancijskom imovinom, obnovu škole, obnovu opreme dvorane te ostale troškove prema suglasnosti osnivača;

Pomoći - skupina 633 podrazumijeva sredstva za sredstva za isplatu mentorstva, te pomoći iz državnog proračuna za razne svrhe: kupnju knjiga za knjižnicu, održavanje Dana škole i slično.

6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Školski praktikumi ostvarili su ukupan prihod od 229.129 kn , što je cjelokupni iznos utrošen tekuće i investicijsko održavanje(materijal i usluge za razne popravke uređaja, aparata i strojeva u školskim praktikumima), te repromaterijal za iste (uredski materijal, materijali i sirovine, sitni inventar i sl.)

Uslugama obrazovanja odraslih ostvarili smo ukupan prihod od 95.675 kn što je u cjelovitom iznosu utrošeno za Ugovore o djelu u iznosu od 22.760, nabavu knjiga u školsku knjižnicu (6.676kn), nabavu dva šivaća stroja (4.498 kn), informatičku opremu (20.459 kn) i sufinancirali smo zajedno s Županijskim proračunom opremu za popravak školske kotlovnice.

Stoga je zaključak da je vlastiti prihod potrošen u 100%-om iznosu za potrebe redovnog poslovanja istih.

Program stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa koji je započeo u ožujku 2015. godine, te se doprinosi plaćaju u skladu sa zakonom i u roku, a uspješno je okončano s danom 15. ožujak 2016. Godine.

Prema financijskom planu za 2015.g. vlastita sredstva su trošena na temelju donesenih suglasnosti i prema Pravilniku o korištenju vlastitih prihoda proračunskih korisnika (Službeni vjesnik, broj 7/2012).



Ravnatelj: