

OBRTNIČKA ŠKOLA SLAVONSKI BROD

VLADIMIRA NAZORA 9

SLAVONSKI BROD

OIB 78582673638

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2018.GODINU

TE PROJEKCIJA ZA 2019. I 2020. 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 2017./2018.

Školu polazi 453 učenika u 38 razrednih odjela. Planiramo da će se od početka školske godine 2018/2019. nastava odvijati također u 38 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, aktivni) 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 2018.-2020. Od 25. listopada 2017.g.
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2017./2018.
- Školski kurikulum Obrtničke škole za nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2017./2018.

## **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.

**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 navršše 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 BROD

V. NAZORA 9

Prilog uz izradu Financijskog plana za 2018.god.,

a vezano uz decentralizirana sredstva

„Financiranje po kriterijima“ – plan 2018.

Prema Odluci Službenog vjesnika 2/15 BPŽ

KRITERIJ	CIJENA	BROJ	Ukupno mjesečno	Ukupno godišnje
Po učeniku	18,00	453	=8.154,00	97.848,00
Po razred.odjeljenju	216,00	39	=8.424,00	101.088,00
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	166	=1.494,00	
	13,50	133	=1.795,50	
	18,00	154	=2.772,00	

Ukupno nastavni	materijal:		=6.061,50	60.615,00
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
<b>SVEUKUPNO:</b>				<b>859.233,00</b>

**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.

U Slavonskom Brodu, 23. Listopada 2017.



Ravnatelj: Josip Miklaušić

**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 163.736,50 kn , što je cjelokupni iznos utrošen za repromaterijal za iste (uredski materijal, materijali i sirovine, sitni inventar i sl.) u iznosu od 150.609,09 kn, te nabavku sitnog inventara u iznosu od 13.128,41 kn.

Uslugama obrazovanja odraslih ostvarili smo ukupan prihod od 89.300,00 kn što je u cjelovitom iznosu utrošeno za Ugovore o djelu u iznosu od 19.157, nabavu opreme za školske praktikume (28.033 kn), informatičku opremu (11.695 kn), te uredski materijal, sredstva za čišćenje za potrebe istog u iznosu od 16.852 kn i usluge tekućeg održavanja (popravak ele.inst., strojeva u praktikumima itd) u iznosu od 32.720kn .

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

Prema financijskom planu za 2017.g. vlastita sredstva su trošena na temelju donesenih suglasnosti i prema Pravilniku o korištenju vlastitih prihoda proračunskih korisnika (Službeni vjesnik, broj 7/2012).

Ravnatelj:

Prof. Josip Miklaušić



*[Handwritten signature of Prof. Josip Miklaušić]*