

OSNOVNA ŠKOLA JURJA ŠIŽGORIĆA

Ul. Stjepana Radića 44a

Š I B E N I K

Klasa: 400-02/12-01/03

Urbroj: 2182-41-01-12-1

Šibenik, 13.ožujka 2012.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

1. UVOD

sažetak djelokruga rada škole

Osnovna škola Jurja Šižgorića je javna ustanova sa sjedištem u Šibeniku, Stjepna Radića 44a. Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenicima od 1.- 8. razreda. Nastava je organizirana u dvije smjene (jutarnja i poslijepodnevna) kroz petodnevni radni tjedan sa slobodnim subotama.

Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna, dopunska i cjelodnevna, a izvodi se prema nastavnom planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, prema Godišnjem planu i programu te školskom kurikulumu za školsku godinu 2011./2012.

Školu polazi 407 učenika u 19 odjela. Planira se da broj učenika neće padati.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA) Projekcija u 2012 -2014.

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje kroz:

- stalno usavršavanje nastavnog kadra; te podizanje nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja; i druge aktivnosti u projektima, priredbama i manifestacijama;
- poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire;
- organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika , roditelja i učenika tijekom izvannastavnih aktivnosti, na organizaciji u upoznavanju kulturne i duhovne baštine;
- poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim razredima, grupama i pojedincima.

3. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (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., 31/11.)
- Upute za izradu Proračuna Grada Šibenika za razdoblje 2012.-2014. (klasa 400-06/11-01/103; urbroj 2182/01-06/1-11-1) od 21. rujna 2011.
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2011./2012.
- Kurikulum škole za školsku godinu 2011./2012.

4. USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMI S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje planove i programe(GPP i školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOŠ-a i jedinice lokalne samouprave- sa školskom ustanovom je provedena u dodirnim točkama.

Nastavni planovi se odnose za nastavnu godinu a ne za fiskalnu. Uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana, odnosno pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište uzrokuje promjene izvršenja financijskog plana za 2 godine.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica i izvor	Ciljana vrijednost 2012.	Ciljana vrijednost 2013.	Ciljana vrijednost 2014.
Sudjelovanje na projektima-školski , županijski, državni	Razvijanje kreativnosti, talenata i sposobnosti	Grupe-3 Učenika 12	14	15	16
sportska natjecanja, košarka, rukomet m iž	razvijanje sportsko duha u pojedinačnim i grupnim sportovima, očuvati zdravlje	Skupine 3 Pojedinačno 10	5 12	6 14	7 16
Povećanje broja prva tri mjesta na županijskim i državnim natjecanjima	Poticati samostalnost i kompetencije kroz aktivnosti i testiranje kvalitete rada nastavnika s nadarenim učenicima	pojedinačno 3	4	5	6

PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA

Prihodi nisu planirani isključivo s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodatka na staž (0,5% po godini staža), što je uključeno u indeks, te dodatka na plaću prema Sporazumu o dodatcima na plaću u obrazovanju i znanosti od 25.studenog 2006.godine.

Ostali troškovi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, dar za djecu planirani su na osnovi sadašnjeg stanja. Pomoći u obliku odlaska u mirovinu i smrti u obitelji teško je predvidjeti; a jubilarne nagrade ovise o broju zaposlenih te ih je lakše predvidjeti. Brojčani pokazatelji su u tablicama Prava po kolektivnom ugovoru i predviđeni prihodi od MZOŠ-a za zaposlene koji se nalaze u mapi Financijski plan 2012.-2014.

PRIHODI OD GRADA

Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz uputa za izradu proračuna što znači kako smo primijenili zadane indekse.

Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli namjenske rashode koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. Troškovi energije, rashod za zdravstveni pregled zaposlenika, prijevoz učenika, usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, komunalne naknade i pedagošku dokumentaciju.

Rashodi iz kategorije općih troškova prvo smo planirali obvezne rashode za komunalne usluge, rashode za telefon, bankarske usluge i usluge platnog prometa te obveznu pedagošku dokumentaciju i materijal. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole.

Vlastiti prihodi čine prihodi iznajmljivanja športske dvorane i prihod sakupljanja sirovine starog papira. Prihodi se koriste prvenstveno za redovitog poslovanja, minimalni standard, te financiranje aktivnosti iz Godišnjeg plana i programa rada škole.

Namjenski prihodi od sufinanciranja obuhvaćaju prihode za sufinanciranje cijene školske kuhinje, osiguranje učenika, izleta, ekurzija, posjeta kazalištu i kino predstavama.

5. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTEBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ Jurja Šižgorića su :

- Opći prihodi i primitci, skupina 671, državni proračun(MZOŠ) za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, lokalni proračun (Grad Šibenik) za materijalne i financijske troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;

- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, skupina 661, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema Godišnjem planu i programu rada te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, sastoje se od prihoda za sufinanciranje školske kuhinje, osiguranje učenika, uplate roditelja za provedbu dodatnih programa rada unutar školskog kurikuluma (ekskurzije, škola u prirodi, kazalište i kino);
- Donacije, skupina 633, strogo namjenska sredstva za održavanje i poboljšanje učeničkog standarda;

Indeksi rasta koje smo dužni primijeniti u planiranju rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene(upute za izradu proračuna 2012.-2014.g.) su sljedeći:

	Predviđeni indeks 2010./2011.	P R O J E K C I J A		
		Indeks 2011./2012.	Indeks 2012./2013.	Indeks 2013./2014.
Rashodi za zaposlene	99,70	100,30	100,50	100,70
Materijalni rashodi	94,40	98,10	101,20	103,10
Rashodi za nabavu imovine	68,80	92,60	100,30	105,70

6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROVOĐENJA PROGRAMA

Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa rezultati su koje učenici škole postižu na natjecanjima znanja, susreta i smotrama od županije preko regionalne do državne razine.

Praćenje uspješnosti velikog broja učenika koji završavaju ovu školu s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole ukazuje na kvalitetan rad naših zaposlenika.

Njegovamo stvaralaštvo i kreativnost i pružamo stručnu pomoć za što kvalitetniji osobni razvoj svakog učenika što pokazuje i uspjeh naših učenika. Naša škola uspješno je uključena je međunarodne projekte i IPA projekte.

7. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Prihodi i primici kao i izdaci u 2012. godini smanjeni su u odnosu na 2011. Godinu u skladu s Uputama za izradu Proračuna Grada Šibenika za razdoblje 2012.-2014.

Prihodi za financiranje rashoda planirani su primjenom financijskih pokazatelja iz uputa za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane indekse.

Od tako dobivenih vrijednosti prihoda predvidjeli smo namjenske rashode koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. troškovi energije, rashod za zdravstveni pregled zaposlenika, prijevoz učenika, usluge tekućeg održavanja građevinskog objekata, postrojenja i opreme, komunalne naknade i pedagošku dokumentaciju.

Kao rashodi iz kategorije općih troškova planirani rashodi za komunalne usluge, rashodi za telefon, bankarske usluge i usluge platnog prometa te obveznu pedagošku dokumentaciju i materijal. Potom su planirani i ostali troškovi prema prioritetima funkcioniranja škole.

Vlastite prihode čine prihodi iznajmljivanja športske dvorane. Prihodi se koriste prvenstveno za redovitog poslovanja, minimalni standard, te financiranje aktivnosti iz Godišnjeg plana i programa rada škole.

Ravnatelj

Emil Smerdel