

EKONOMSKA I TRGOVAČKA ŠKOLA
IVANA DOMCA
VINKOVCI

Broj RKP-a: 17827

OIB: 69440564515

Razina: 31 (proračunski korisnik JLPRS koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju)

Šifra djelatnosti: 8532 (tehničko i strukovno srednje obrazovanje)

Vinkovci, 21. prosinca 2015.g.

Temeljem čl. 30. Zakona o proračunu dostavljamo

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA
za razdoblje 2016.-2018.g.**

Sadržaj

Obrazloženje financijskog plana Ekonomske i trgovačke škole Ivana Domca Vinkovci kao proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave / Županije Vukovarsko-srijemske, sadrži sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika, obrazložene programe, zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi, usklađene ciljeve, strategiju i programe s dokumentima dugoročnog razvoja, ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa, izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini te ostala obrazloženja i dokumentaciju.

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Ekonomska i trgovačka škola Ivana Domca obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja u skladu sa odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12,86/12,152/14) i Statuta Škole što uključuje slijedeće poslove :

- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,
- organizira izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije,
- vrjednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i o učeničkim postignućima,
- poduzimanje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima,
- organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,
- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda,
- upisivanje podataka o odgojno-obrazovnom radu u zajednički elektronički upisnik ustanova (u daljem tekstu e-maticu) i ostalo.

Obrazloženje programa

Škola posluje prema redovnom programu odgoja i obrazovanja sa aktivnošću srednjoškolskog obrazovanja. Ciljevi Škole su:

1. osigurati sustavan način poučavanja učenika, poticati i unapređivati njihov intelektualni, tjelesni, estetski, društveni, moralni i duhovni razvoj u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima,
2. razvijati učenicima svijest o nacionalnoj pripadnosti, očuvanju povijesno-kulturne baštine i nacionalnog identiteta,
3. odgajati i obrazovati učenike u skladu s općim kulturnim i civilizacijskim vrijednostima, ljudskim pravima i pravima djece, osposobiti ih za življenje u multikulturalnom svijetu, za poštivanje različitosti i toleranciju te za aktivno i odgovorno sudjelovanje u demokratskom razvoju društva,

4. osigurati učenicima stjecanje temeljnih (općeobrazovnih) i stručnih kompetencija, osposobiti ih za život i rad u promjenjivom društveno-kulturnom kontekstu prema zahtjevima tržišnog gospodarstva, suvremenih informacijsko-komunikacijskih tehnologija i znanstvenih spoznata i dostignuća,
5. osposobiti učenike za cjeloživotno učenje.

Strateški ciljevi Škole se donose u Školskom kurikulumu Ekonomske i trgovačke škole Ivana Domca, na temelju Nacionalnog okvirnog kurikuluma za predškolski odgoj i obrazovanje te opće obvezno i srednjoškolsko obrazovanje. U slijedećoj školskoj godini planira se izvođenje eksperimentalnog programa ekonomske gimnazije obzirom na zahtjeve i zasićenost tržišta, kao i želju učenika i roditelja za nastavkom školovanja koji će im omogućiti bolje uvjete školovanja i rada.

Prijedlog financijskog plana za 2016. godinu i projekcije za 2017. i 2018. godinu, u sklopu redovnog programa, nastavlja sa podizanjem kvalitete nastavnog procesa, sve u svrhu ostvarivanja ciljeva Škole a to je osigurati učenicima stjecanje temeljnih općeobrazovnih i stručnih kompetencija. Škola u potpunosti ispunjava tehničke, zdravstvene i ekološke uvjete za obavljanje djelatnosti. Cjelokupni prostor škole je pokriven bežičnom internetskom mrežom koja omogućava provođenje projekta e-dnevnika i modernizaciju provođenja nastave.

U 2016.g. Škola nastavlja sa pristupom samovrjednovanju koji se, uz vanjsko vrednovanje ishoda obrazovanja, smatra najučinkovitijim mehanizmom za unapređivanje kvalitete škola u EU. Ovim se pristupom pruža mogućnost školama da u skladu sa svojim specifičnim uvjetima, specifičnom unutrašnjom dinamikom i grupnom inteligencijom samostalno kreira vlastiti razvoj. Pozitivni učinci ovog pristupa su podizanje razine autonomije i odgovornosti škola za vlastiti razvoj. Ostvarena samoregulacija značajno poboljšavaju opće školsko ozračje, osjećaj zajedništva i razinu motiviranosti svih uključenih. Osjećaj pripadnosti i organizacijsko samopoštovanje rastu, što se sve odražava na poboljšanje zadovoljstva radom nastavnika, pozitivnim stavom učenika prema školi, kao i na zadovoljstvo školom i povećano uključivanje roditelja. Sustav indikatora kvalitete odgoja i obrazovanja, kao i kriteriji kvalitete vezani uz indikatore, pomažu školama uočavati važna područja vlastitog djelovanja - vlastite prednosti, nedostatke i razvojne mogućnosti.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

- Zakon o odgoju i obrazovanju, NN 87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12,86/12,152/14
- Zakon o ustanovama, NN 76/93., 29/97., 47/99., 35/08
- Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 87/08 i 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10.,120/13) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14) i Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 78/11., 106/12, 130/13)
- Školski kurikulum Ekonomske i trgovačke škole Ivana Domca
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2015./2016.godinu

Plan prihoda i rashoda za zaposlene za razdoblje 2016.-2018. godine osigurane u Proračunu RH određene su Zakonom o plaćama u javnim službama (NN 27/01), Zakonom o osnovici plaće u javnim službama (NN 39/09,124/09), Uredbom o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 38/01-151/14), Odluci o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama (NN 40/09), Sporazumu o osnovici za plaće u javnim službama i Dodatka Sporazumu o osnovici za plaće u javnim službama te Izmjenama i dopunama Dodatka Sporazumu o osnovici za plaće u javnim službama, Sporazumu o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti, Sporazumu o vjerodostojnom tumačenju odredbe članka 3. Sporazuma o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti, Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama(141/12) i Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (72/14).

Financijski plan je temeljen na financijskim pokazateljima Ministarstva financija za izračun sredstava - bilančnih prava, Uputama za izradu proračuna Vukovarsko-srijemske županije za razdoblje 2016.-2018., određenih limita nadležnog upravnog tijela Upravnog odjela za obrazovanje i šport, izvršenih rashoda u prethodnim godinama i tržišnim pokazateljima, a u skladu sa planiranim prihodima. U skladu sa proračunskim ograničenjima, predloženi plan uspostavlja ravnotežu između mogućnosti i potreba.

U skladu s člankom 20. Zakona o proračunu, financijski plan sadrži

1. procjene prihoda i primitaka iskazane po vrstama za 2016.-2018. godinu,
2. plan rashoda i izdataka za 2016.-2018. godinu, prema proračunskim klasifikacijama,
3. obrazloženje prijedloga financijskog plana.

Prihodi i rashodi za 2016. godinu planirani su na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2017. i 2018. na razini skupine (druga razina računskog plana).

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada škole su

- Pomoći, skupina 636, obuhvaća pomoći iz državnoga proračuna za financiranje rashoda za zaposlene, naknada zbog neispunjenja obveze kvotnog zapošljavanja osoba sa invaliditetom, financiranje ukupnih troškova u pravomoćnim sudskim presudama, sredstava za rad međužupanijskog stručnog vijeća za ekonomsku skupinu predmeta i županijskog stručnog vijeća za nastavnike njemačkog jezika, nabavu knjiga za knjižnicu i pomoći od državnih agencija za financiranje putnih troškova nastavnika i učenika. Skupina 634 obuhvaća prihod od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje obveznih doprinosa za osobe na stručnom osposobljavanju
- Opći prihodi i primici, skupina 671, odnosi se na prihode iz nadležnoga proračuna za financiranje materijalnih troškova poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine, prihod od kamate na depozit po viđenju na skupini 641 i preneseni višak prihoda u skupini 922 za nabavu i tekuće održavanje dugotrajne nefinancijske dugotrajne imovine potrebne za nastavni proces temeljem Odluke predstavničkog tijela škole
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, odnosi se na dobrovoljno zdravstveno osiguranje učenika i financiranje troškova putovanja mentora i učenika na školska športska natjecanja od strane Hrvatskog školskog športskog saveza
- Vlastiti prihodi, skupina 661, od zakupa prostora kuhinje i sportske dvorane koji se koriste za financiranje tekućih potreba u nastavnom procesu
- Prihodi od prodaje društvenih stanova (35% vrijednosti uplate), skupina 722, za nabavu nefinancijske imovine

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u 2015. godini

Ulaganje u dugotrajnu nefinancijsku imovinu

Ulaganjem u opremu za nastavni proces postiže se veće zadovoljstvo i motiviranost učenika i profesora na rad u suvremeno opremljenom prostoru za učenje. Pokazatelj učinka br. 1 je postotni udio rashoda za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine potrebne za nastavni proces u ukupnim rashodima za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine kako bi se osiguralo da korištenje financijskih sredstava prati ciljeve odgojno-obrazovnog programa. Ciljana vrijednost je 80%. Rashodi za nabavu dugotrajne imovine za nastavni proces iznose 69.109,47 kuna dok ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 109.266,59 kuna. Indeks je 63% zbog planirane i ostvarene nabave rider kosilice u vrijednosti 40.000,00 kuna. Ukoliko u zbroj ne uračunamo spomenutu nabavu, indeks iznosi 96% čime je ostvarena ciljana vrijednost.

Ulaganja u knjižni fond su izuzetno bitna za obrazovni sustav, indikator je shvaćanja vrijednosti znanja i zato je pokazatelj učinka br. 2 postotni udio rashoda za nabavu knjiga u ukupnim rashodima za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine. Ciljana vrijednost je 5%. Rashodi za nabavu knjiga u knjižnicama iznose 2.055,00 kuna dok ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 109.266,47 kuna. Indeks je 2%, ciljana vrijednost nije ostvarena zbog nabave opreme velike vrijednosti za učionice i spomenute rider kosilice, ali i zbog kadrovskih promjena. Očekuje se ispunjenje postavljenih ciljeva u slijedećoj financijskoj godini.

Izvor podataka je računovodstvo Škole.

Ulaganje u stručno usavršavanje zaposlenika

Stručno usavršavanje zaposlenika je pravo i radna obveza kako bi profesor mogao učinkovito i visokokvalitetno obavljati odgojno-obrazovnu djelatnost. Pokazatelj učinka br. 3 je postotni udio stručnih aktiva kojima je u godini pružena mogućnost stručnog usavršavanja u ukupnom broju stručnih aktiva u Školi. U Školi djeluje 6 stručnih aktiva: aktiv hrvatskoga jezika, stranoga jezika, aktiv upravnih i društvenih predmeta, aktiv ekonomske skupine predmeta, aktiv geografije i tjelesno zdravstvene kulture i aktiv prirodnih znanosti. Pokazatelj rezultata i ciljana vrijednost je 80%. Rezultat je 100%, jer je članovima svih stručnih aktiva škole omogućen odlazak na stručno usavršavanje.

Izvor podataka je tajništvo Škole.

Ostvareni rezultati

Pokazatelj učinka br. 4 je povećanje broja osvojena prva tri mjesta na županijskim i državnim natjecanjima. Osim što se takvim aktivnostima učenike potiče na izražavanje sposobnosti, također se testira kvaliteta rada nastavnika s nadarenim učenicima. Indeks osvojena prva tri mjesta na županijskim i državnim natjecanjima šk.g.2013./2014. i šk.g. 2014./2015.

	Školska godina 2013./2014.	Školska godina 2014./2015.	Indeks
Broj osvojena tri mjesta na natjecanjima	3	5	1,67

Izvor podataka je administracija Škole.

Ciljana vrijednost: trend rasta od 5% svake godine.

Rezultat: Trend rasta je ostvaren. U slijedećoj školskoj godini nastaviti ćemo sa poticanjem rada nastavnika sa nadarenim učenicima, poticanje što većeg broja učenika da sudjeluju u školskim natjecanjima i još bolje ostvarene rezultate. Dostupna su sva potrebna nastavna sredstva za kvalitetnu pripremu za natjecanja i zaduženi nastavnici za pripreme i sudjelovanja na natjecanjima.

Financijski plan prati potrebe nastavnog procesa radi ostvarivanja ciljeva

U drugoj polovini svake kalendarske godine, Škola objavljuje poziv za dostavu zahtjeva na nabavu robe, usluga ili radova koje su nastavnicima i stručnim suradnicima potrebne radi obavljanja posla i/ili poboljšanja uvjeta na radnome mjestu i u skladu s tim se izrađuje financijski plan za slijedeću godinu. Pokazatelj učinka br. 5 je postotni broj realiziranih zahtjeva za nabavom roba, usluga ili radova potrebnih za nastavni proces u odnosu na broj zaprimljenih. Ciljana vrijednost je 90%.

Broj zaprimljenih zahtjeva za nabavom	Broj realiziranih zahtjeva	Indeks
50	47	94%

Izvor podataka je računovodstvo Škole.

Rezultat: Ciljana vrijednost je ostvarena a time smo dokazali da je financijski plan usklađen sa potrebama i ciljevima Škole.

Ciljevi i zadaci u 2016. godini su razvoj i uporaba kombiniranih metoda i oblika poučavanja koji potiču učenike na aktivno uključivanje u nastavni proces i timski rad, unapređenje postojeće i poticanje kvalitetne komunikacije na svim razinama, poboljšanje i unapređenje prostornih uvjeta i opremljenosti škole, oblikovanje poticajnog okruženja za cjeloživotno učenje i promicanje zdravstvenog i građanskog odgoja.

Ravnateljica
Ivana Radić, prof.