

Arkusze organizacyjny, jako istotny dokument okołobudżetowy

Wojciech Magdoń



Arkusze organizacyjny szkoły - podstawa prawna

- Przepisy **ramowych statutów poszczególnych typów szkół i placówek** określone w załącznikach do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola oraz publicznych szkół (Dz. U. z 2001 r., Nr 61, poz. 624 z późn. zm.) – **są podstawą prawną do corocznego sporządzania arkusza organizacji szkoły.**
- Projekt arkusza, do zatwierdzenia przez organ prowadzący, składa dyrektor do dnia **30 kwietnia** roku poprzedzającego rok szkolny, którego arkusz dotyczy.
- Organ prowadzący szkołę zatwierdza arkusz organizacji szkoły w terminie do dnia **30 maja danego roku.**



Co arkusz musi zawierać:

- liczbę pracowników szkoły (etaty pedagogiczne i etaty administracji i obsługi) w tym urlopy zdrowotne, oddelegowania do pracy w związkach zawodowych, uzupełniające etaty w szkole i w innej placówce,
- liczbę stanowisk kierowniczych,
- ogólną liczbę godzin zajęć edukacyjnych finansowanych ze środków przydzielonych przez organ prowadzący szkołę,
- liczbę godzin zajęć prowadzonych przez poszczególnych nauczycieli,
- liczbę uczniów (w tym z orzeczeniami poradni psychologiczno-pedagogicznej),
- liczbę oddziałów (w tym sportowych, integracyjnych, dwujęzycznych itd.).
- na podstawie zatwierdzonego arkusza organizacji dyrektor szkoły ustala tygodniowy rozkład zajęć, określający organizację zajęć edukacyjnych (przydziały)



Arkusze organizacyjny w zakresie wychowania i opieki powinien zawierać informacje dotyczące:

- świetlicy,
- internatu,
- zajęć rewalidacyjnych,
- nauczania indywidualnego,
- wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka,
- organizacji pomocy psychologiczno-pedagogicznej,
- innych zajęć wychowawczo opiekuńczych



Inne informacje zawarte w arkuszu

- W arkuszu organizacji pracy szkoły określić należy także **stanowiska kierownicze (dyrektor, wicedyrektor, kierownik internatu, itp.) oraz powierzenie dodatkowych funkcji nauczycielom (np. wychowawca klasy, opiekun stażu).**
- Zapis art. 9d ust. 8 KN obliguje do podania w arkuszu organizacji **liczby nauczycieli w podziale na stopnie awansu zawodowego, przystępujących do postępowań kwalifikacyjnych lub egzaminacyjnych w roku szkolnym, którego dotyczy arkusz,** ze wskazaniem terminu złożenia przez nauczycieli wniosków o podjęcie tych postępowań.



Samodzielne gimnazjum nr. 52

Podsumowanie arkusza organizacji na rok szkolny 2013/14 obowiązującego od 2013-09-01

Widliszki Wielkie ul.Powstańców 66,63-178 Widliszki Wielkie

Przygotowano 2014-02-12 15:23:54 na podstawie arkusza Samgimnr52, 2013-09-01, Projekt majowy, Zatwierdzony(922)

1) Uczniowie

Ogółem:	431
W oddziałach przedszkolnych:	0
Z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego:	2
Z orzeczeniem o pks w klasach integracyjnych:	0



2) Oddziały	oddziały	uczniowie	etaty
Ogółem:	16	431	35,69
Ogólnodostępne:	13	345	28,30
Integracyjne:	0	0	0,00
Specjalne:	0	0	0,00
Przysposabiające do pracy:	0	0	0,00
Specjalnie przysposabiające do pracy:	0	0	0,00
Dwujęzyczne w gimnazjum lub liceum:	3	86	7,39
Wyrównawcze:	0	0	0,00
Terapeutyczne:	0	0	0,00
O charakterze eksperymentalnym:	0	0	0,00
Realizujące program międzynarodowej matury:	0	0	0,00
Międzynarodowe:	0	0	0,00
Grupa rewalidacyjno-wychowawcza:	0	0	0,00
Średnia liczebność oddziału:	26,94		



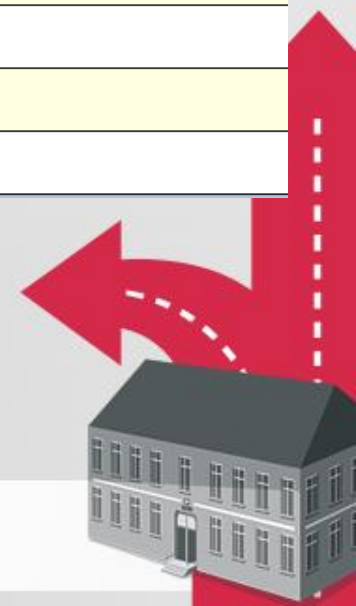
4) Etaty przeliczeniowe nauczycieli

Ogółem:	39,95
W ramach etatu nauczycieli pełnozatrudnionych:	35,00
Wynikające z godzin ponadwymiarowych:	2,16
Nauczycieli niepełnozatrudnionych:	2,79
W tym:	
Nauczycieli na urloпах dla poratowania zdrowia:	0,00
Nauczycieli na urloпах związkowych:	0,00
Zniżki godzin:	2,00
Obowiązki pedagoga:	1,00
Obowiązki logopedy:	0,00
Obowiązki psychologa:	0,15
Obowiązki reedukatora:	0,00
Obowiązki socjoterapeuty:	0,00
Obowiązki rehabilitanta:	0,00
Obowiązki doradcy zawodowego:	0,00
Obowiązki bibliotekarza:	1,00
Obowiązki wychowawcy w świetlicy:	0,00
Wczesne wspomaganie rozwoju:	0,00



5) Nauczyciele

Pełnozatrudnieni:	35,00
Niepełnozatrudnieni:	10,00
W tym etaty:	
Dyrektor:	1,06
Wicedyrektor:	1,03
Kierownik świetlicy:	0,00
Kierownik internatu:	0,00
Kierownik warsztatów szkolnych:	0,00
Kierownik szkolenia praktycznego:	0,00
Doradca metodyczny:	0,00



6) Etaty administracji i obsługi

Administracja:	3,10
Obsługa:	10,30
W tym administracja:	
główny księgowy	1,00
inspektor do spraw bezpieczeństwa i higieny pracy	0,10
samodzielny referent	2,00
W tym obsługa:	
goniec	0,25
informatyk	0,25
intendent	0,30
kucharz	1,00
pomoc kuchenna	0,50
robotnik gospodarczy	3,00
sprzątaczką	4,00
woźny	1,00

Data i podpis dyrektora szkoły

Data i podpis osoby zatwierdzającej arkusz organizacyjny



Olga Wyskocz

Tytuł płatności	Grupa	GU	GN	Etat
Język polski	2d	5,00	5,00	0,28
Język polski	1a	5,00	5,00	0,28
Język polski	1e	4,00	4,00	0,22
Język polski	2e	5,00	5,00	0,28
Zajęcia z wychowawcą	1a	1,00	1,00	0,06
	Tygodniowo	20,00	20,00	1,11
	Rocznie	0,00	0,00	

Jordan Zatem

Tytuł płatności	Grupa	GU	GN	Etat
Język angielski	3f 1ap	3,00	3,00	0,17
Język angielski	3b 1az	3,00	3,00	0,17
Język angielski	1b 1az	3,00	3,00	0,17
Język angielski	1b 1ap	3,00	3,00	0,17
Język angielski	3a 1ap	3,00	3,00	0,17
Język angielski	1e 1az	1,00	1,00	0,06
Język angielski	1e 1ap	1,00	1,00	0,06
Język angielski	3e 1az	1,00	1,00	0,06
Język angielski	3e 1ap	1,00	1,00	0,06
Zajęcia z wychowawcą	1b	1,00	1,00	0,06
	Tygodniowo	20,00	20,00	1,11
	Rocznie	0,00	0,00	



Plan nauczania oddziału 1 a

Rok szkolny		2013/14	2014/15	2015/16	Razem tygodniowo	Efektywna liczba godzin
Rok/Semestr		1	2	3		
Liczba tygodni		38	38	38		
Efektywna liczba tygodni		36	36	36		
1 a	j.polski	5	5	5;1dyr	15	540
	j.angielski	3	3	3	9	324
	(j.niem.)	2	2	1	5	180
	(j.franc.)	3;1jst	2	2;1dyr	7	252
	muzyka	0,5	0,5		1	36
	plastyka	0,5	0,5		1	36
	historia	2	2	2	6	216
	wos	1	0,5	0,5	2	72
	geografia	1	1,5	1,5	4	144
	biologia	1	1,5	1,5	4	144
	chemia	1	1,5	1,5	4	144
	fizyka	1	1,5	1,5	4	144
	matematyka	4	4	4	12	432
	informatyka	1	1		2	72
	wf	4	4	4	12	432
	e_dla_bezp			1	1	36
	zaj.artysty			2	2	72
	zaj.technicz	1		1	2	72
	zaj. wych.	1	1	1	3	108
	wych.rodz.	14r	14r	14r	1,11	42
	religia	2	2	2	6	216
Razem		34,37	33,87	34,87	103,11	3711,96



[illegible]

kolor zielony - godziny do dyspozycji dyrektora
kolor czerwony - godziny dodatkowe organu prowadzącego

* Wykształcenie: wz_p - wyższe magisterskie z przygotowaniem pedagogicznym
wz_p - wyższe zawodowe z przygotowaniem pedagogicznym
kn - kolegium nauczycielskie
ilo - licencjat

Arkusze (placiki) należy przystosować do potrzeb szkoły tzn. zostawiamy wiersze (przedmioty) zającą, które występują w szkole. Wiersze niepodzielone ułamkami. Ta sama zasada dotyczy kolumn arkusza (liczba klas i nauczycieli). Jeżeli przedmiot dotyczy jest na grupę, wstawiamy wtedy dodatkowy wiersz, ilość godzin i grup wpisujemy u góry. I grupę w dolnym wierszu. Niektóre przedmioty już są tak przystosowane, np. i niemiecki.



Papier czy dokument elektroniczny?

Dokument czy narzędzie do analizowania danych?



Jak analizować dane arkusza?



©Agencja Gazeta

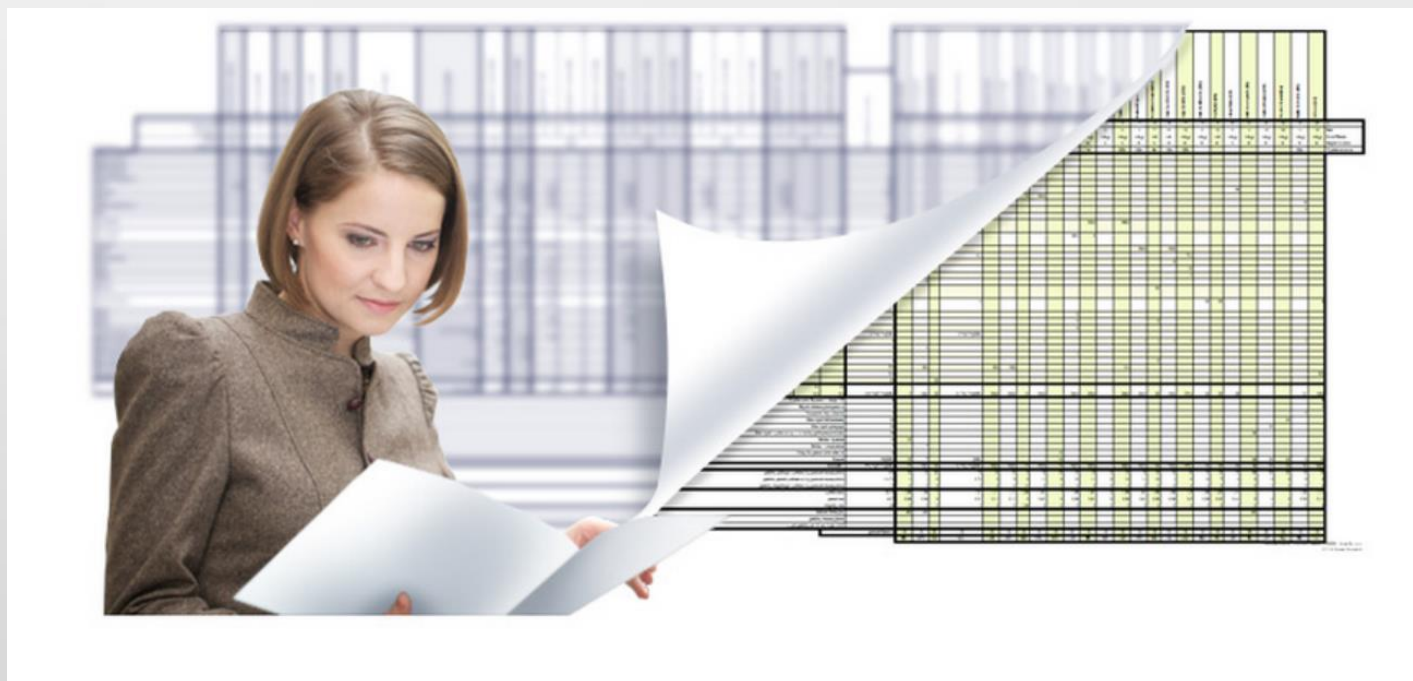


Arkusz elektroniczny trochę historii

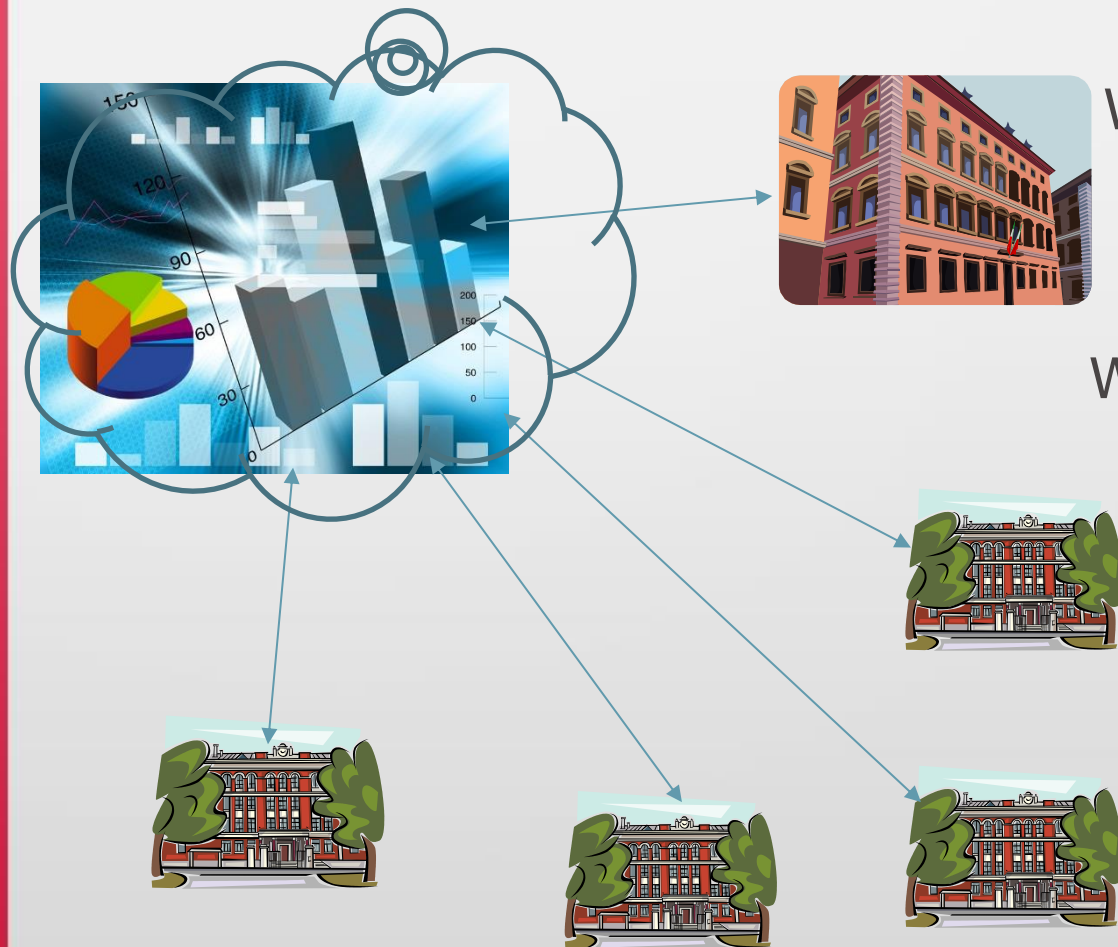
- ➔ Arkusz jako narzędzie dla dyrektora, pozwalające przygotować przydział obowiązków, przekazać go do planu lekcji i drukującą płachtę jako efekt końcowy.
- ➔ Narzędzie zbiorczego analizowania arkuszy. Przekazywanie plików na dyskietkach. Płachta nadal ma się dobrze.
- ➔ Arkusz jako narzędzie do wyznaczenia wynagrodzeniowej części planów finansowych pojedynczej jednostki
- ➔ Narzędzie do scalania arkuszy oraz planów finansowych, a w następnej kolejności wykonań z planów finansowych. Internetowe repozytorium arkuszy.



Nowy Arkusz to przede wszystkim informatyczna implementacja spójnej koncepcji zarządzania organizacją szkół.



Dane w chmurze



Wszelkie parametry arkusza
ustala organ prowadzący
Dyrektorzy przekazują
dane swoich szkół
Wszystkie dane gromadzone
są w jednej bazie danych

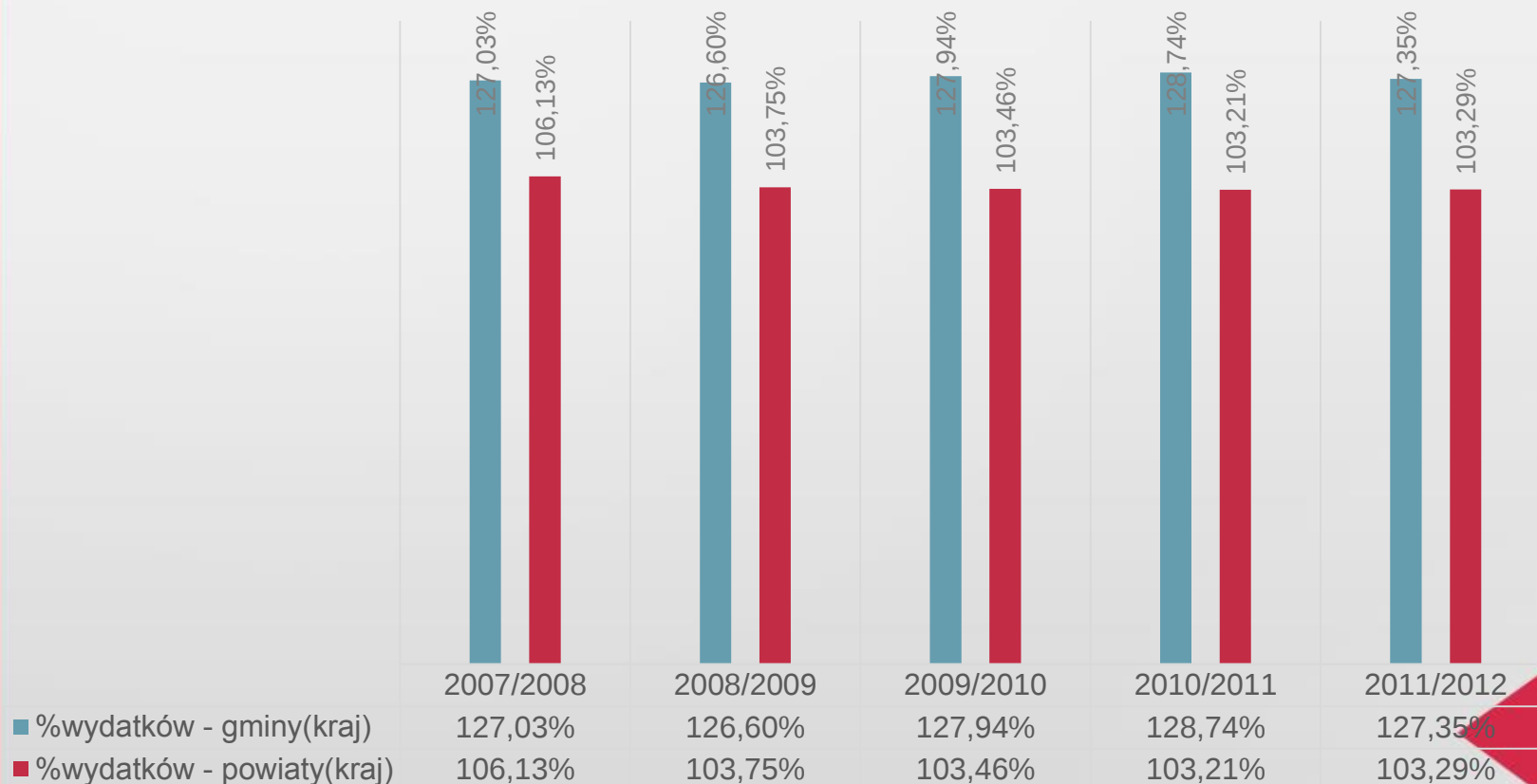


Cykl budżetowy w oświacie

- ➔ Przed, marzec danego roku – określenie przez JST zasad zatwierdzania arkuszy
- ➔ Marzec – kwiecień – praca dyrektorów szkół nad arkuszami organizacyjnymi
- ➔ Maj – zatwierdzanie majowych projektów arkuszy organizacyjnych
- ➔ Czerwiec – nabór do szkół
- ➔ Sierpień - wrzesień – opracowywanie i zatwierdzanie aneksów do arkuszy organizacyjnych po ostatecznym naborze.
- ➔ Wrzesień – październik – przygotowywanie pierwszych projektów planów finansowych szkół
- ➔ Październik - listopad – przygotowanie budżetu
- ➔ Grudzień- marzec – uchwalenie budżetu i przygotowanie układu wykonawczego do budżetu (do 21 dni po uchwaleniu budżetu)
- ➔ Styczeń-grudzień – realizacja i kontrola budżetu, korekty budżetu.



Bieżące wydatki na zadania oświatowe bez przedszkoli ogólnodostępnych i dowożenia uczniów jako procent otrzymanej subwencji oświatowej i dotacji
(źródło: <http://dobroc.org/ore/ore7.html>)



JST dopłacają do subwencji

Prawie wszystkie JST dopłacają do subwencji oświatowej:

Gminy ok: 27% w stosunku do otrzymywanej subwencji

Powiaty ok: 3,5% w stosunku do otrzymywanej subwencji

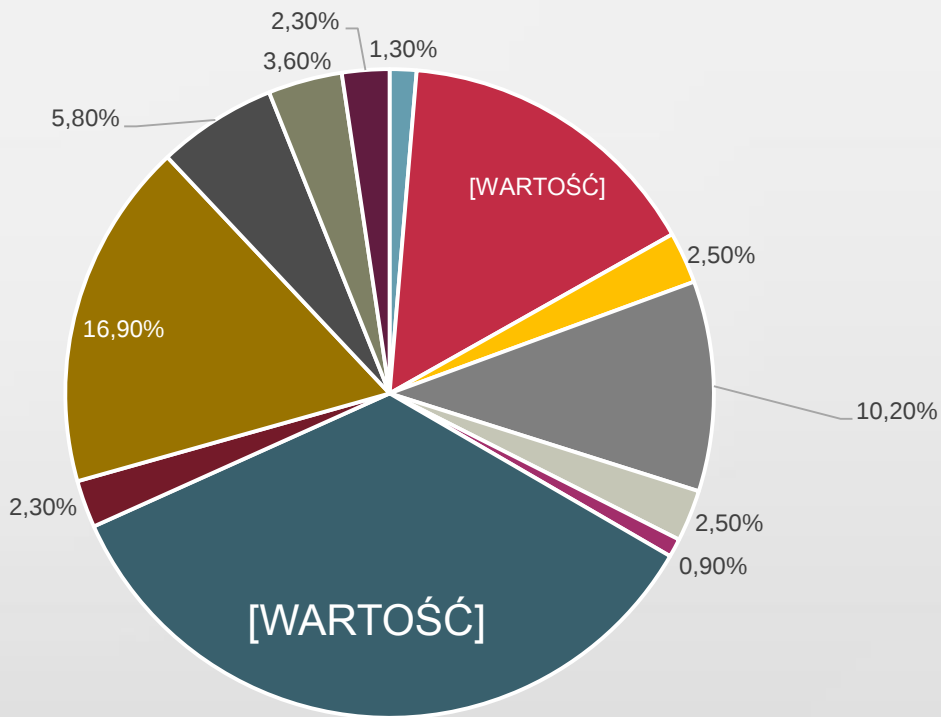
Dlaczego?,

Czy subwencja jest za mała?

Może są też inne powody?



STRUKTURA BUDŻETÓW JST WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO W LATACH 2004 - 2009



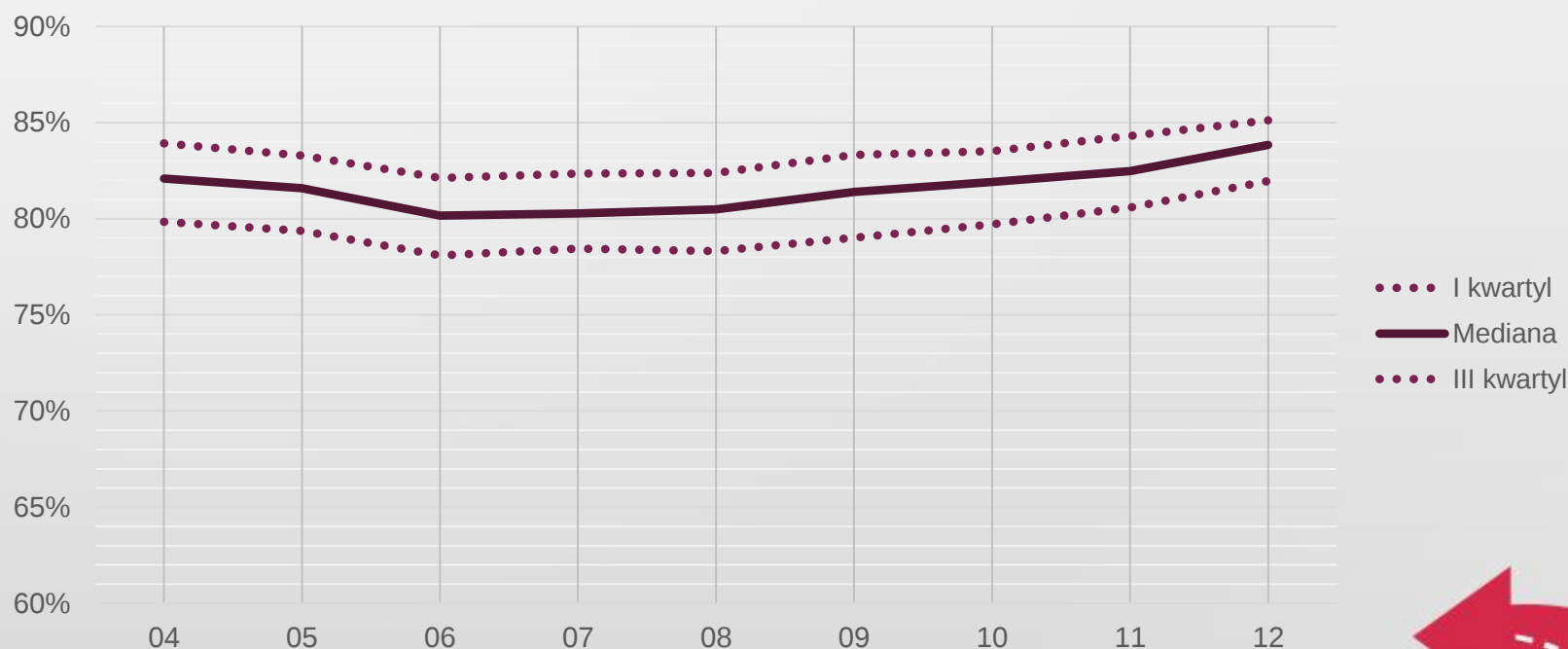
- | | | | |
|----------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| ■ Rolnictwo | ■ Transport i łączność | ■ Gospodarka mieszkaniowa | ■ Administracja samorządowa |
| ■ Bezpieczeństwo publiczne | ■ Obsługa długu | ■ Oświata i wychowanie | ■ Ochrona zdrowia |
| ■ Pomoc społeczna | ■ Gospodarka komunalna | ■ Kultura | ■ Kultura fizyczna i sport |

Źródło: www.ewaluacja.gov.pl/Wyniki/Documents/1_069.pdf

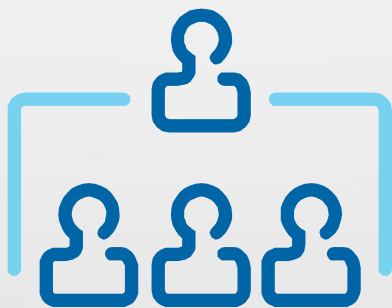


Udział wydatków osobowych w bieżących wydatkach oświatowych to ponad 80%

Udział wydatków osobowych w wydatkach bieżących (subwencyjnych)



Arkusz to plan organizacji i plan zatrudnienia



Logicznym jest planowanie wydatków na podstawie tego planu.

W projekcie budżetu kontynuujemy planowanie wydatków oświatowych



Arkusz a wydatki



Wydatki oświatowe-
osobowe

Arkusz organizacyjny

Projekt budżetu JST



Arkusz organizacyjny



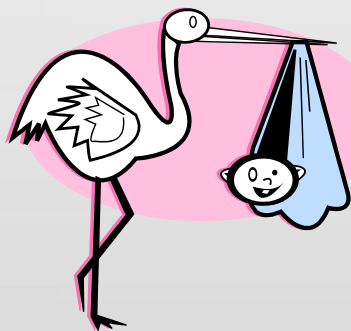
Wydatki oświatowe-
osobowe

Budżet



Planowanie budżetu oświatowego - metody

- Metoda historyczna – wykonanie roku ubiegłego* współczynnik
- Metoda bonu finansowego – kryterium tworzenia budżetu oświatowego (płace) oparte na liczbie uczniów, typach oddziałów, innych parametrach. Np.. [Powiat Świdnicki](#)



demografia



Budżet oświatowy



Arkusz organizacyjny

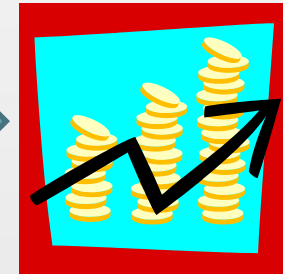


Planowanie budżetu oświatowego - metody

- Metoda analizy organizacji

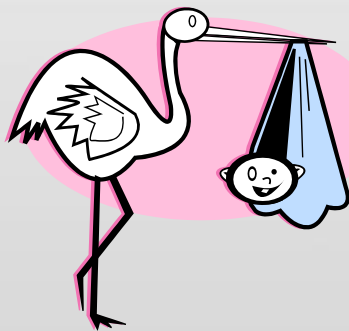


Arkusz organizacyjny



Budżet oświatowy

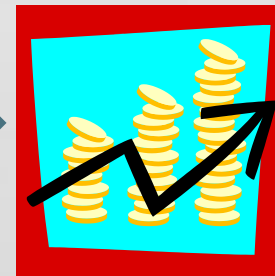
- Metoda bonu organizacyjnego, standaryzacji zatrudnienia



demografia



Arkusz organizacyjny

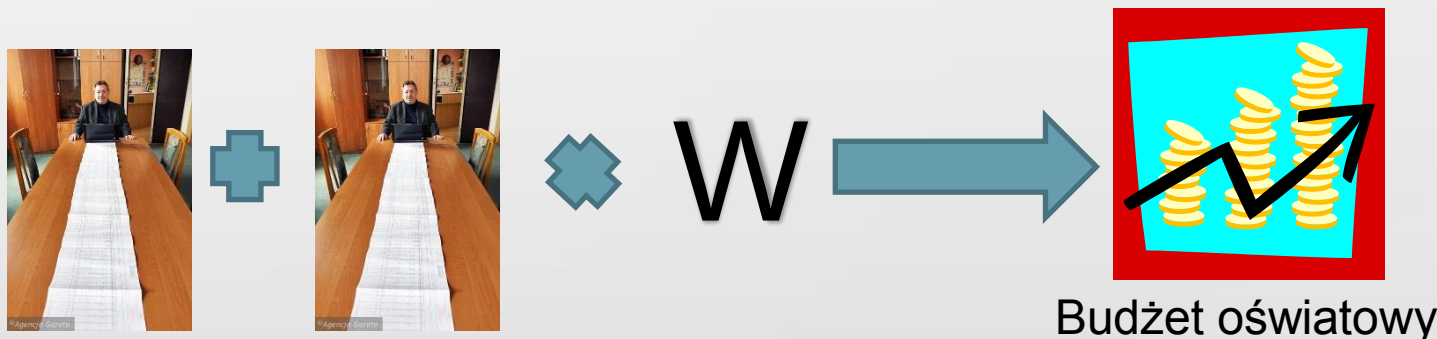


Budżet oświatowy



Rok szkolny a rok budżetowy

Planowanie na podstawie jednego arkusza



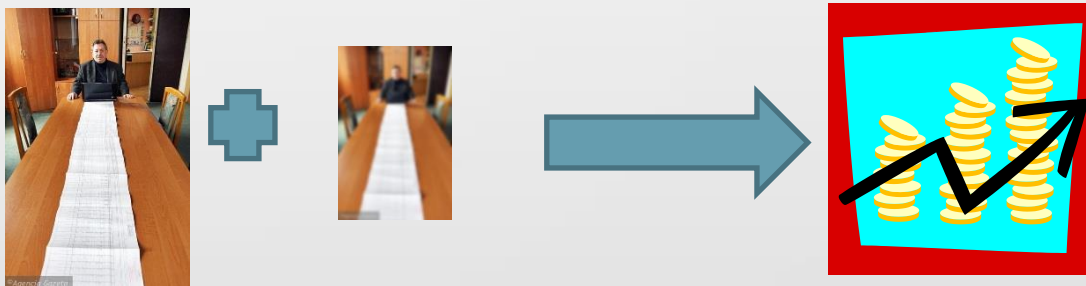
Budżet oświatowy

Planowanie wydatków na podstawie aneksu wrześniowego
za okres od stycznia do sierpnia z uwzględnieniem 13 pensji i
ewentualnego jednorazowego dodatku wyrównawczego
+ dane organizacyjne tego samego arkusza
skorygowane współczynnikami organizacyjnymi nowego roku szkolnego
(okres od września do grudnia)



Rok szkolny a rok budżetowy

Planowanie na podstawie dwóch arkuszy



Planowanie wydatków na podstawie aneksu wrzeźniowego za okres od stycznia do sierpnia z uwzględnieniem 13 pensji i ewentualnego jednorazowego dodatku wyrównawczego + dane organizacyjne kolejnego arkusza organizacyjnego za okres od września do grudnia z uwzględnieniem zmian jego parametrów



Etat przeliczeniowy

Etat przeliczeniowy to **liczba godzin / wymiar etatu**

Przykład:

27 godzin języka polskiego daje 1,5 etatu przeliczeniowego
niezależnie od tego, ilu nauczycieli prowadzi te lekcje

45 godzin w bibliotece również daje 1,5 etatu przeliczeniowego

30 godzin w bibliotece i 9 godzin języka polskiego to także 1,5
etatu przeliczeniowego

Liczba godzin przeliczeniowych = LEP*18



Jak wyliczymy skutki finansowe organizacji(SFO) ?

- Podstawowym parametrem koniecznym do wyliczenia skutków finansowych organizacji jest liczba etatów przeliczeniowych z niej wynikająca. *(np. przypisana każdemu nauczycielowi)*
- Drugim parametrem są stawki wynagrodzeń przypisane stopniom awansu zawodowego.
- Kolejnymi parametrami są parametry wynikające z regulaminu wynagradzania nauczycieli.
- Wydatki wynikające z KN – staż, jednorazowy dodatek uzupełniający, 13 pensja, itp.

$SFO = wn_1 + wn_2 + \dots + wn_n + JDU$ gdzie: $wn_n = ep_n * sn + dn$



Arkusz = wydatki



©Agencja Gazeta



Racjonalizując
wydatki
racjonalizujemy organizację



Dziękuję za uwagę