

OŠ ANTUNA MIHANOVIĆA PETROVSKO

PETROVSKO 58 A, 49234 PETROVSKO

OIB#:29768513109

Bilješke uz godišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu

1. Obrazloženje općeg dijela

Škola se financira iz više izvora: ministarstvo, nadležni proračun KZŽ, Općina, vlastiti prihod (otkup starog papira), posebne namjene / uplate roditelja za prijevoz na terenske nastave, te iz donacija. Iz izvršenja je vidljivo da se relativno krećemo u okvirima planiranog na razini prihoda i rashoda. Odstupanje u neplaniranom manjku, što se odrazilo na rezultat poslovanja. Razlog manjka su troškovi školske kuhinje za nabavku namirnica, a sredstva za pokriće, sjela su na račun škole u siječnju 2024. godine. Iz prethodne godine je prenesen višak u iznosu 15.812,84 €. Navedeni višak se odnosi na: vlastite prihode u iznosu od 65,87 €, prihodi za posebne namjene u iznosu od 13.758,00 € koji je djelomično utrošen na nabavu dotrajale i nove opreme za školsku kuhinju. Višak sredstava JLS u iznosu od 1.443,75 € od uplata za prehranu učenika i predškolaraca djelomično je utrošen na ostale materijale za školsku kuhinju te za podmirenje onih računa koji pristignu naknadno u siječnju za prosinac. Višak od donacija bio je 545,23 €.

Osnovna škola Antuna Mihanovića Petrovsko do 31.12.2023. godine je iz državnog proračuna (MZO) dobila sredstva za isplatu plaće i ostalih naknada zaposlenima, ostala sredstva za provedbu kurikularne reforme u iznosu od 765.599,62 €. U odnosu na godišnji plan, indeks izvršenja je 97%. Nabavljeno je manje knjiga/udžbenika od planiranog, a više radnih udžbenika pa se izvršenje razlikuje od plana. Ove godine odlukom Vlade država financira školske obroke za sve učenike pa je Općina djelomično sufinancirala školsku kuhinju za razliku od prošle godine, iz tog razloga indeks izvršenja 78% u odnosu na planirano. U šk. godini 2022./2023. Općina sufinancira pomoćnika u nastavi 50% iznosa plaće, 50 % KZŽ. Općina je ukupno uplatila sredstva u iznosu od 3.550,96 €. Decentralizirana sredstva dobivena od KZŽ za materijalne troškove iznosila su ukupno 27.770,17 €, veća su od planiranog zbog toga što je krajem godine Osnivač uvidio mogućnost povećanja decentralizacije te dodijelio dodatna sredstva školama. Dodatna sredstva koje je osnivač uplatio za financiranje različitih

projekata su iznosila 38.391,75 €, u odnosu na prošlu godinu, za 178 % više sredstava. Povećanje troškova, smanjenje decentraliziranih sredstava razlog je tome. U odnosu na plan izvršenje je svega 3% veće. Ukupnim sredstvima uplaćenom od Osnivača Škola je pokrila osnovne troškove same škole, projekt Baltazar, E-tehničar, Zalogajček, troškove natjecanja, projektnu dokumentaciju i drugo. Prihodi sredstava iz posebnih namjena, uplata roditelja za školsku prijevoz učenika na terenske nastave, osiguranje učenika i prehranu iznosili su 12.725,06 €. Tekuće donacije za unapređenje rada škole iznose 757,55 €, 151 % indeks izvršenja u odnosu na planirano. Ukupni ostvareni prihodi na dan 31.12.2023.. godine su 848.917,06 €, indeks izvršenja u odnosu na plan je 96 %. U odnosu na 2022. godinu, indeks povećanja je 18%.

2. Obrazloženje posebnog dijela

Povećanje rashoda financiranih iz sredstava KZZ rezultat je povećanja cijena energenata i materijalnih troškova. Donirana sredstva utrošena su dijelom za ekskurzije te za unapređenje nastave i uvjeta u školi. Rashodi pokriveni iz sredstava Općine su uvelike smanjeni zbog školske kuhinje. Povećanje plaće za zaposlenike razlog je povećanja osnovice, prijevoza i ostalih naknada zaposlenika (regres), tako da su rashodi veći u odnosu na 2022. godinu, a indeks izvršenja je 97 % u odnosu na godišnji plan. Ukupni rashodi iznose 857.704,86 €, te su namjenski utrošeni prema planu i mogućnostima. Rashodi za prekovremeni rad i za posebne uvjete rada manji su od planiranih za 20 %. Ostali rashodi za zaposlene veću su od planiranih zbog otpremnine i povećanja darova djeci za 64 % od planiranog. Materijalni rashodi izvršeni su 97 % od planiranih. Povećani su troškovi za stručno usavršavanje zaposlenika, uredski materijal, materijal za održavanje škole, računalne usluge. Iz tog razloga nije nabavljena planirana službena radna odjeća i sitan inventar, nisu nabavljena sredstva za reprezentaciju, čiji indeks izvršenja to pokazuje. Neplanirani troškovi sudskih postupaka, iz razloga dobivenog spora protiv fizičke osobe koja nije mogla pokriti sudske troškove te je na kraju Osnivač bio primoran pokriti iste. Bankarske usluge i usluge platnog prometa veće su u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja tarifi banke u nekoliko navrata i time je izvršenje veće za 25 % od planiranog. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su svega 69 % od planiranih zbog toga što još nismo nabavili svu opremu za školsku kuhinju koja je bila planirana. zbog smanjena decentralizacije nismo nabavili planirana dotrajala računala.

Početak godine, odlukom Vlade RH, stupa na snagu „Odluka o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane za učenike osnovnih škola“, tom Odlukom, Ministarstvo znanosti i obrazovanja podmiruje troškove za svakog učenika osnovne škole uključenog u školsku prehranu u iznosu od 1,33 eura za dane kada je na nastavi. MZO je mjesečno osiguravalo i doznačavalo sredstva osnivačima osnovnoškolskih ustanova, a škole su bile dužne voditi evidenciju u e-dnevniku do zadnjeg radnog dana u mjesecu za tekući mjesec. U Projektu „Zalogajček 7“ – projekt osmišljen za sufinanciranje prehrane učenicima manjeg imovinskog statusa, škola je sudjelovala samo dio godine (do 6. mjeseca), pošto je prehrana učenika osigurana iz državnog proračuna. Svim učenicima su nabavljeni udžbenici iz sredstava državnog proračuna, a radne bilježnice su nabavljene iz sredstva Županije i Općine. Uključeni smo i u projekt Baltazar koji osigurava pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama sa izdanim rješenjem za pomoć. Sredstva za njihove plaće škola prima od osnivača.

Stručno usavršavanje učitelja provodilo se prema godišnjem planu - na sjednicama Učiteljskog vijeća obrađivane su teme s područja psihologije i pedagogije. Proširen je izbor psihologijsko-pedagoške literature. Usavršavanje na području struke učitelji su obavljali sudjelovanjem na stručnim seminarima te na županijskim i školskim stručnim aktivima. Ravnatelj, učitelji i stručni suradnici redovito su se usavršavali prisustvujući seminarima u organizaciji Ministarstva, Agencije za odgoj i obrazovanje i drugih institucija i organizacija (u skladu s kalendarom objavljenim u katalogu stručnih skupova) kao i županijskim aktivima putem digitalnih platformi – Teams i Zoom.

Petrovsko, 27.03.2024.

Ravnateljica
Andrijana Osredečki



Predsjednica školskog odbora:

Tina Zorko