# OŠ ANTUNA AUGUSTINČIĆ 10290 ZAPREŠIĆ

**Vladimira Nazora 2A**

OIB: 18993083392

Broj RKDP: 14460

Matični broj škole: 3224236 Zaprešić: 31.01.2022.

KLASA: 400-02/21-01/20

URBROJ: 238-33-28-21-01

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8531

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

#  Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

OŠ A. Augustinčića je odgojno obrazovna ustanova koja odgaja i obrazuje djecu od 1.-8. razreda prema nastavnom planu i programu. Nastava je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. U večernjim satima održavamo sjednice stručnih, razrednih i nastavničkih vijeća.

Nastava se, redovna, izborna, dodatna i dopunska, izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstva znanosti i obrazovanja, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te školskom kurikulumu za školsku godinu 2020./2021. i 2021./2022.

# Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

* stalnim usavršavanjem učitelja (seminari, stručni skupovi, aktivi) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
* poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u - slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije;
* organiziranjem zajedničkih aktivnosti i učenika i nastavnika tijekom vannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine;
* poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz nagradne izlete najuspješnijim razredima, grupama.

# Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN, br. 87/08., 86/09.,92/10.,

90/11,5/12,16/12,86/12,94,13,152/14,7/17,68/18 i 48/19)

Zakon o ustanovama, (NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08), 127/19)

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 31/11.124/14,115/15,87/16,3/18,126/15,108/20)

Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15,93/15,135/15,2/17,28/17

i112/17,112/18,126/19,145/20)

Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2020.-2023.

Godišnji izvedbeni odgojno – obrazovni plan i program rada za školsku godinu 2020/21 i 2021/2022 (skraćeno: GPP)

Školski kurikulum OŠ ANTUNA AUGUSTINČIĆA, nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2020/21 i 2021/22.

# 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.

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

**PR-RAS**

**Prihodi**

**Izvori sredstava za financiranje rada škole su:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | **064** | 10,799,664 | 11,319,701 | 104.8 |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | **065** | 23,619 | 333,264 | 1,411.0 |

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima za nabavu udžbenika

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava-„ Projekt znanje svima“ – asistenti u nastavi

Shema školsko voće i mlijeko Grad Zaprešić i APPRRR

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | **070** | 254,511 | 425,338 | 167.1 |

Ostali nespomenuti prihodi – prihodi od uplata roditelja kojima se financiraju troškovi prehrane učenika, osiguranje učenika, izleti časopisi i ostali materijal za održavanje nastave koji nije u okviru materijalnih troškova. na kojem je iskazano 130,2% ostvarenih prihoda u odnosu na planirano i u odnosu na 2020. godinu. Do manje naplate prihoda 2020. je došlo zbog pandemije Covid 19 zbog koje su učenici dio nastave provodili izvan škole na on line nastavi pa nije bilo korištenja obroka a 2021. se situacija nešto malo poboljšala

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | **112** | 635,603 | 827,392 | 130.2 |

Prihodi od prodaje roba i usluga- Školska zadruga - prihod od Učeničke zadruge Također je manji jer nije bilo Božićne priredbe zbog pandemije Covid19

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | **121** | 6,089 | 7,475 | 122.8 |

Prihodi od najma prostora dvorane i školskih stanova koji se koriste za službene svrhe

Ostvaren je veći prihod u odnosu na 2020. godinu jer je Nova sportska dvorana dovršena i počela sa radom početkom školske godine 2021/2022. stoga je ostvaren veći prihod jer je dvorana trodijelna i omogućeno je korištenje prostora dvorane za više klubova koji su članovi Zajednice sportskih udruga grada Zaprešića

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | **122** | 30,811 | 102,738 | 333.4 |  |

Prihodi od kapitalnih donacija - Donacija tvrtke PEVEX d.d. nakon potresa u prosincu dobili smo donaciju u opremi za otklanjanje materijala otpalog sa zidova

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6632 | Kapitalne donacije | **125** | 2,000 | 1,461 | 73.1 |  |

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja sredstva decentriliziranih funkcija i porezni prihodi Grada Zaprešića za redovno poslovanje škole

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | **130** | 2,258,838 | 2,767,822 | 122.5 |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | **131** | 297,612 | 120,992 | 40.7 |

9. OSTALI PRIHODI - Prihodi od prodaje starog papira AOP 147

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 683 | Ostali prihodi | **145** | 2,853 | 1,409 | 49.4 |

Rashodi

Rashodi za zaposlene - izvori financiranja za plaće za zaposlene su

Ministarstvo znanosti - za plaću iz Državnog proračuna za 90 radnika
Grad Zaprešić - za učiteljice u boravku i socijalnog pedagoga, plaća kuhara 10 radnika

sredstva EU fondova projekt Znanje svima za 12 pomoćnika u nastavi

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3111 | Plaće za redovan rad | **149** | 9,437,249 | 10,309,445 | 109.2 |
| 3112 | Plaće u naravi | **150** | 0 | 0 | - |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | **151** | 57,843 | 99,438 | 171.9 |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | **152** | 36,628 | 43,354 | 118.4 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | **153** | 439,347 | 333,452 | 75.9 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | **156** | 1,508,264 | 1,669,959 | 110.7 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | **161** | 228,799 | 265,535 | 116.1 |

Rashodi poslovanja koji su realizirani temeljem plana rashoda i financirani iz fonda za DEC i poreznih prihoda grada Zaprešića te djelom vlastitim prihodima od najma prostora škole i od roditelja za dio troškova koji su neophodni za poslovanje školske kuhinje i odvijanje nastave u boravku. Najveći porast rashoda je vidljiv na materijalu i sirovinama, najviše zbog povećanih potreba za dezinfekcijom prostora i opreme i higijenskim potrepštinama .Koristili smo dio vlastitih sredstava za pokrivanje tih rashoda. Na stavci prijevoza također je vidljivo veliko povećanje zbog toga jer je škola bila u sanaciji zbog potresa pa je za naše učenike Grad organizirao prijevoz autobusima u drugu osnovnu školu na području Zaprešića.

Na rashodima za zdravstvene usluge vidljivo je povećanje zbog toga jer 2020. nismo imali sistematskih pregleda zbog situacije s pandemijom.

Rashodi intelektualnih i osobnih usluga iskazuju znatno povećanje zbog toga jer smo od rujna počeli s najmom prostora dvorane i zbog toga se pojavljuju potrebe za dežurstvima u dvorani pa takve poslove imamo ugovorene kao ugovor o djelu i isplaćujemo drugi dohodak. Na rashodima reprezentacije je također vidljivo povećanje zbog troškova otvorenja dvorane u listopadu.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3211 | Službena putovanja | **160** | 7,847 | 27,902 | 355.6 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | **162** | 10,382 | 5,897 | 56.8 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | **163** | 3,259 | 5,143 | 157.8 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | **165** | 293,347 | 291,038 | 99.2 |
| 3222 | Materijal i sirovine | **166** | 713,792 | 994,318 | 139.3 |
| 3223 | Energija | **167** | 242,264 | 272,906 | 112.6 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | **168** | 78,872 | 55,065 | 69.8 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | **169** | 97,903 | 30,631 | 31.3 |
| 3226 | Vojna sredstva za jednokratnu upotrebu | **170** | 0 | 0 | - |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | **171** | 24,455 | 13,439 | 55.0 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | **173** | 111,192 | 194,528 | 174.9 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | **174** | 51,886 | 78,432 | 151.2 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | **175** | 1,760 | 1,920 | 109.1 |
| 3234 | Komunalne usluge | **176** | 90,955 | 99,777 | 109.7 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | **177** | 60,949 | 105,813 | 173.6 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | **178** | 2,270 | 24,433 | 1,076.3 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | **179** | 650 | 36,733 | 5,651.2 |
| 3238 | Računalne usluge | **180** | 22,000 | 34,473 | 156.7 |
| 3239 | Ostale usluge | **181** | 39,420 | 47,128 | 119.6 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | **184** | 24,168 | 42,785 | 177.0 |
| 3292 | Premije osiguranja | **185** | 16,866 | 11,271 | 66.8 |
| 3293 | Reprezentacija | **186** | 9,179 | 28,152 | 306.7 |
| 3294 | Članarine i norme | **187** | 1,526 | 2,686 | 176.0 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | **188** | 32,625 | 30,488 | 93.4 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | **190** | 84,059 | 60,958 | 72.5 |

Na ovom računu smo iskazali prijenos sredstava koja su naši učenici prikupili na sajmu USKRS koji je organizirala školska Zadruga te je taj novac namjenjen za pomoć OŠ Viktorovac stradaloj u potresu u Sisku

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3661 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna | **232** | 0 | 6,715 | - |

Na ovom računu su iskazani rashodi za nabavu školskih udžbenika financiranih iz MZO i radnih materijala koje je financirao Grad Zaprešić

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | **255** | 2,095 | 456 | 21.8 |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | **256** | 395,880 | 605,837 | 153.0 |

Nagrade najboljim učenicima 8.razreda koje nagrađuje Grad Zaprešić

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | **261** | 2,037 | 3,000 | 147.3 |

Nabavljena je oprema za rad škole

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | **364** | 10,000 | 6,899 | 69.0 |

Nabavljeni su kontrolni uređaji za mjerenja kontrole zraka u učionicama

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | **368** | 0 | 56,378 | - |

Nabavljena je oprema za održavanje okoliša škole

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | **370** | 83,060 | 5,751 | 6.9 |

Knjige za knjižnicu nabavljene sredstvima MZO

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4241 | Knjige | **378** | 5,002 | 8,039 | 160.7 |

Manjak prihoda je nastao jer se svi troškovi iskazuju po nastanku događaja a prihodi u trenutku plaćanja računa. Računi za školsku kuhinju koji se odnose na prosinac biti će plaćeni u siječnju sredstvima koja će se naplatiti od roditelja za prehranu koja dospijeva u siječnju.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | UKUPAN MANJAK PRIHODA (AOP 407-406) | **409** | **260,717** | **2,074** | 0.8 |
| 9221x, 9222x | Manjak prihoda - preneseni (AOP 288+404-287-403) | **411** | **150,907** | **410,823** | 272.2 |
| 96, 97 | Obračunati prihodi - nenaplaćeni (AOP 289+405) | **412** | **169,553** | **199,302** | 117.5 |

**OBVEZE**

Obveze za rashode poslovanja - za plaće radnika za 12/21 za materijalne troškove računi kojima je valuta u siječnju 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 23 | Obveze za rashode poslovanja | **099** | 1,600,034 |
| 24 | Obveze za nabavu nefinancijske imovine | **100** | 3,449 |

**BILANCA**

nabavljeno imovine 77.066,25kn

amortizacija provedena 31.12.2021. 92.233,28kn rashoda imovine nije bilo

Na računu obveza za povrat u proračun iskazana su sredstva za refundacije bolovanja HZZO, za sredstva primljena za projekt ERASMUS +, projekt Imam stav, i sredstva Školske zadruge koja će se utrošiti u 2022.godini za realizaciju navedenih projekata

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 23958 | Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun | **295** | 5,873 | 219,078 | 3,730.3 |

# 6. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa: djelomično po modelu C, a djelomično u učionicama

* svi učenici su uspješno završili nastavnu godinu
* učenici su sudjelovali na županijskim i na državnim natjecanjima i ostvarili visoke rezultate

Učenici škole su ostvarili dobre rezultate na natjecanjima: Svake godine učenicima koji su osvojili državna i međunarodna natjecanja dodjeljuje se Oskar znanja. Naš Luka Živoder osvojio je 1. mjesto na Natjecanju iz kemije za 8. razrede. 21. ožujka obilježavamo Svjetski dan osoba s Dauwnovim sindromom. Svjetski dan svjesnosti o autizmu obilježava se 2. travnja. U našoj školi od 2013. postoji poseban razredni odjel za djecu s poremećajem iz spektra autizma. Na državnom natjecanju iz Vjeronaučne olimpijade najuspješnije među 20 ekipa u konkurenciji osnovnih škola bile su učenice naše škole.

Obilježili smo Jesenski tjedan njemačkog jezika i kulture. Učenici i učenice naše škole ostvaruju jako dobre rezultate u športu.

Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadogradnje. Sve edukacije obavljaju online. Škola se prijavila na natječaj ERASMUS + i ocijenjena pozitivno te su sredstva u iznosu od 80% uplaćena na račun škole. Projekt Imam stav također se provodi u školi i sredstva su uplaćena na račun škole.

U školi je zaposleno 10 asistenata u nastavi koji jako dobro sudjeluju u nastavnom procesu i od velike su pomoći nastavnicima i učenicima s kojima rade.

**Zaključak**

Prihodi koje smo naplatili su bili manji od rashoda za 2.074kn i zajedno s manjkom od 410.823kn iz prethodnih godina iznosi 412.897kn koji je nastao jer su svi računi za troškove koji se odnose na 2021. godinu evidentirani kao troškovi razdoblja na računima klase 3 i 4. Računi će biti plaćeni u siječnju 2021. godine i tada će za njih biti evidentiran prihod. Isto tako potraživanje od roditelja za račune školske prehrane i račune za boravak iskazali smo kao potraživanje, a prihod će biti iskazan u trenutku naplate. Od tog prihoda će se plaćati računi školske kuhinje.

Škola se u 2021. suočila s nekoliko kriznih situacija: pandemija, potres u ožujku 2020., potres u prosincu 2020. U tim događajima smo imali znatne štete koje je bilo potrebno sanirati. Oštećene su bile sve učionice u prizemlju i prvom katu. Na zidovima je otpadala žbuka. Sanitarni čvorovi su stradali jer su popucale vodovodne cijevi te je voda poplavila i dio škole. Trebalo je sanirati vodovodne instalacije i parkete po učionicama. Oštećeno je stubište škole i odvojio se dio gdje se spajala stara zgrada na novu dograđenu školu. Radovi na obnovi su trajali od prosinca 2020. do ožujka 2021. godine. Cjelokupnu obnovu koja je iznosila 847.787,50kn financirao je Grad Zaprešić i sanacija parketa i električnih vodova 26.632.50 koje je financirala škola iz DEC sredstava. Za to vrijeme su naši učenici i nastavnici odlazili na nastavu u susjednu školu OŠ Ljudevita Gaja. Grad je organizirao autobuse za prijevoz, a škola je u unajmljenom kombiju prevozila mliječne obroke za prehranu učenika. Za vrijeme nastave u školi provođene su epidemiološke mjere propisane od strane HZJZ i Stožera civilne zaštite što je rezultiralo povećanim troškovima za vodu, sredstva i aparate za dezinfekciju, maske itd. U svim tim izazovima težili smo ka kvalitetnom poučavanju te misaonom i radnom aktiviranju učenika. Naučili smo raditi na daljinu, koristiti nove platforme za rad, nove digitalne alate i nove načine poučavanja ali i vrednovanja učenika. Godišnji nastavni plan i program je realiziran u potpunosti, dok je školski kurikulum zbog epidemioloških mjera djelomično realiziran.

Voditeljica računovodstva: Ravnateljica:

Ivanka Aurer Danijela Adžijević, soc.pedagog