**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA OŠ „IVO LOLA RIBAR“ LABIN ZA 2023. GODINU**

Na temelju Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine"24/13,102/17 i 1/20, 147/20, 85/23) OS "Ivo Lola Ribar" Labin podnosi Školskom odboru na usvajanje Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu koja se sastojim od Općeg i Posebnog dijela.

**Opći dio sastoji se od:**

1. Sažetka računa prihoda i rashoda

* Izvještaj o prihodima i rashodima po ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj po rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

1. Račun financiranja

- Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

- Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

**Posebni dio –** izvršenje rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji e sastoje od aktivnosti i projekata

**Obrazloženje –** obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te prikaz manjka/viška

U Općem i Posebnom dijelu Prijedloga polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu prikazani su podaci o planiranim prihodima i rashodima 2023. g. kroz izvorni i tekući plan, podaci o ostvarenim prihodima i rashodima za izvještajno razdoblje od 01-06/2023 i podaci za razdoblje od 01-06/2022. Tablice nam pokazuju jesu li ostvareni planirani iznosi prihoda i rashoda te se isti uspoređuju podaci tekuće godine s ostvarenjem u prethodnoj godini.

**OPĆI DIO**

U sažetku općeg dijela ukupno ostvareni prihodi (skupina 6 i 7) OŠ „Ivo Lola Ribar“ Labin u razdoblju od 01.01.2023. – 30.06.2023. iznose 930.145,16 eura što je za 13,22% više u odnosu na ostvarene prihoda za prošlogodišnje izvještajno razdoblje i čini 48,35 % ostvarenja od godišnjeg plana.

**Prihodi od pomoći (skupina 63)** ostvareni su 48,42 % u odnosu na godišnji financijski plan prihoda i primitaka i rashoda i izdataka. U ovu skupinu konta spadaju prihodi koje je škola ostvarila iz proračuna koji joj nije nadležan (skupina 636), a koje se odnose na plaće, materijalna prava zaposlenika, pomoći iz županijskog proračuna za natjecanja učenika i provedbu projekta Zavičajne nastave, pomoći od MZO-a za marende učenika, udžbenike te račun Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (638 skupina) gdje se bilježe prihodi za plaće i naknade plaća pomoćnicima u nastavi.

**Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (skupina 65)** ostvareni su 49,01 % u odnosu na plan, odnose se na prihode od sufinanciranja produženog boravka koji ovisi o broju uključenih učenika te od prihoda prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga. U skupinu prihoda nema više uplata roditelja/skrbnika za marendu jer je Vlada RH donesla Odluku o financiranju/sufinanciranju troškova prehrane za učenike OŠ za drugo polugodište šk. godine 2022./2023. – marende financira MZO.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija donacija (skupina 66)**- sadrže prihode koje škola ostvaruje iznajmljivanjem prostora školske dvorane vanjskim korisnicima. Ostvarenje ovih prihoda je prema proteklom razdoblju veće za 1,44 % a u odnosu na godišnji plan 39,34 %. Prihodi od donacija (663 podskupina) kao sastavni dio skupine konta 66- donacija u izvještajnom razdoblju nije bilo.

**Prihodi iz nadležnog proračuna (skupina 67)** odnose se na prihode koje škola ostvaruje iz proračuna osnivača odnosno Grada Labina, to su prihodi podskupine 671, a odnose se na opće prihode i primitke i na decentralizirana sredstva. Više su ostvareni u odnosu na proteklo razdoblje – 1,123% i 48,01 % ostvarenja u odnosu na godišnji plan. Ovi prihodi sadrže prihode decentraliziranih funkcija za materijalne troškove, troškove prijevoza, energenata te investicijskog održavanja. Opće prihode i primitke ostvaruje za plaće učiteljica u produženom boravku i pomoćnika u nastavi, za županijska natjecanja i za financiranje sheme školskog voća/mlijeka.

Ostvareni ukupni prihodi i primici sastoje se isključivo od prihoda poslovanja i iznose 930.145,16 eura – to je 13,2% više u odnosu na isto razdoblje lani a 48,35% od godišnjeg plana za 2023. godinu.

Ukupno ostvareni rashodi koji iznose 948.043,51 eura sastoje se od rashoda poslovanja – 946.086,41 eura te od rashoda za nabavku nefinancijske imovine u iznosu od 1.957,10 eura. Ukupno ostvareni rashodi čine 49,99% tekućeg godišnjeg plana, a veći su 17% u odnosu na ostvarene rashode u 2022. godini.

Manjak prihoda i primitaka prethodnih godina iznosi 10.145,22 eura - nakon ostvarenog manjka na kraju izvještajnog razdoblja 01-06/2023. od 17.898,35 eura, manjak prihoda i primitaka u slijedećem razdoblju raspoloživ je u ukupnom iznosu od 28.043,57 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **KTO** | **POZICIJE NA DAN 30.06.2023.GOD** | OSTVARENI  MANJAK 30.06.2023. | PRENESENI  VIŠAK /**MANJAK** | MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA POKRIĆE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU |
| 92221 | Manjak prihoda poslovanja- | 15.941,25 | 10.034,49 |  |
| 92222 | Manjak prihoda od nefinancijske imovine | 1.957,10 | 110,73 |  |
|  | VIŠAK /**MANJAK** | **17.898,35** | **10.145,22** | **28.043,57** |

**Prihodi po ekonomskoj klasifikaciji** dijele se na prihode poslovanja i prihode od nefinancijske imovine. Prihodi poslovanja – u izvještajnom razdoblju OŠ „Ivo Lola Ribar“ Labin ostvarila je ukupne prihode u ukupnom iznosu od 930.145,16 eura dok je uz isto izvještajno razdoblje u 2022. godini ostvareno 821.555,99 eura što predstavlja povećanje od 13,2%. Povećanje se vidi na svim prihodima osim na prihodima od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama – prihodi od marende učenika – kto 652. Tu bilježimo manjak od 39,40% od prošlogodišnjeg izvještaja zbog Odluke Vlade RH o financiranju školske marende učenicima od 01.01.2023.godine. Do povećanja je došlo na 661 – Prihodi od prodaje proizvoda I roba te pruženih usluga 44,5% u odnosu na 2022. godinu.

Decentralizirani prihodi – kto 671 povećani su za 12,3% u odnosu na 2022. godinu zbog povećanja cijena energenata, prijevoza učenika i drugih materijala i usluga.

**Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji –** dijele se na rashode poslovanja te rashode za nabavku nefinancijske imovine.

Ukupni rashodi poslovanja u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 948.043,51 euro što čini 49,54% godišnjeg plana te predstavlja povećanje od 17,00% u odnosu na ostvarene rashode poslovanja u istom razdoblju u 2022. godini. Do povećanja dolazi većinom po svim rashodima.

Rashodi poslovanja dijele se na:

1. rashodi za zaposlene – kto 31 – 731.381,75 eura – povećanje za 14,2% - povećana je osnovica za obračun plaća I dodan privremen dodatak na plaću od 01.06.2023.
2. materijalne rashode – kto 32 - 213.830,87 eura – povećanje za 28,4% u odnosu na lani I 54,33% tekućeg godišnjeg plana
3. ostale rashode – kto 38 - 873,79 eura – radi se o tekućoj donaciji u naravi koju nismo imali u prošlogodišnjem izvještaju, niti je planirana u planu proračuna za 2023.

**Prihodi i rashodi po izvorima**

Izvori prihoda i rashoda dijele se na opće prihode I primitke (1.1.001), pomoći (5.1.001 - DEC), pomoći korisnika (5.9000001.), pomoći – državna riznica (5.9.000003), vlastiti prihodi (3.9.000001), prihodi za posebne namjene (4.9.000001), donacije (6.9.000001), prihodi od nefinan.imovine – osiguranja (7.9.00001) i prihodi od nefinan.imovine (7.9.00002).

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici – u odnosu na tekući plan ostvareni su 47,51% a u odnosu na prošlogodišnje razdoblje uvećani su za 13,75%

Izvor 3.9 – vlastiti prihodi – realizirani u postotku od 39,34% plana proračuna i 14,45% više od prošlogodišnjeg izvještaja

Izvor 4.9 – prihodi za posebne namjene – ostvareni 1% više od tekućeg plana I 39,5% manje od finan. Izvještaja 06-2022

Izvor 5.1. – potpore za decentralizirane funkcije osnovnog obrazovanja – u odnosu na tekući plan ostvareno 48,40%, a na lanjsko izvješće 98,2%

Izvor 5.9.000001. – pomoći – prihodi korisnika – u odnosu na tekući plan ostvareno 44,38% i 316,86% izvještajnog razdoblja 06-2022

Izvor 5.9.000003 – državna riznica - ostvareno 48,98% od plana tj. 11,90% više od lanjskog izvještaja

Izvor 6.9. – donacije – planirali smo donacije ali nismo ostvarili

Izvor 7.9. – prihodi od naknada šteta po osnovi osiguranja – planirali smo na tom izvoru 4.000,00 eura a nismo ostvarili.

**Tabelarni pregled realiziranih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, te rezultata poslovanja prema izvorima financiranja u izvještajnom razdoblju sa prenesenim viškovima/manjkovima iz 2022.godine:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV IZVORA PRIHODA** | **IZVOR** | **VIŠAK/MANJAK 2022.** | **REALIZIRANI PRIHODI**  **2023.** | **REALIZIRANI RASHODI**  **2023.** | **VIŠAK/MANJAK 30.06.2023.**  **(3+4-5)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Opći prihodi i primici | 1.1.001 | --9.791,81 | 68.513,02 | 69.712,42 | --10.991,21 |
| Vlastiti prihodi | 3.9.000001 | 3.915,15 | 1.180,11 | 368,51 | 4.726,75 |
| Prihodi za posebne namjene | 4.9.000001 | -4.376,04 | 50.262,79 | 48.598,87 | -2.712,11 |
| Prihodi za decentralizirane funkcije osnovnog obrazovanja | 5.1.001 | -2.858,08 | 87.725,66 | 93.272,49 | --8.404,91 |
| Pomoći korisnika | 5.9.000001 | 2.479,81 | 81.011,28 | 94.638,92 | -11.147,83 |
| Pomoći - državna riznica | 5.9.000003 | 0,00 | 641.452,30 | 641.452,30 | 0,00 |
| Donacije | 6.9.000001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prihodi od nefin. Imovine-osiguranje | 7.9.000001 | 485,72 | 0,00 | 0,00 | 485,72 |
| Prihodi od nefin. imovine | 7.9.000002 | 0,02 | 0 | 0,00 | 0,02 |
| **UKUPNO:** |  | **-10.145,22** | **930.145,16** | **948.043,51** | **-28.043,57** |

**Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji –** Obrazovanje -predškolsko I osnovno obrazovanje – u odnosu na tekući plan ostvareno 49,54%, odnosno 17,02% utrošeno više od prošlogodišnjeg izvještaja 06-2022.

**POSEBNI DIO**

Djelatnost Škole je osnovno obrazovanje djece. Osnovno obrazovanje ostvaruje se na temelju nastavnog plana i programa, te kurikuluma škole. Programom se utvrđuju obvezatni i izborni predmeti. Osim tih predmeta djelatnost škole obuhvaća i posebne oblike odgojno - obrazovnog rada (dodatna i dopunska nastava), te izvannastavne i izvanškolske aktivnosti. U školi se također provode i ostali programi koji omogućavaju i poboljšavaju kvalitetniji boravak učenika kao što je produženi boravak i razne druge tematske radionice za učenike.

Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u jednoj smjeni –jutarnjoj.

U školskoj go2022/23.školu polazi 512 učenika . Broj razrednih odjela je 26 u četiri školske zgrade. U matičnoj zgradi organiziran je odgojno obrazovni rad za 336 učenika od prvog do osmog razreda. PŠ Kature polazi 86 učenika, PŠ Vinež 69 učenika od prvog do četvrtog razreda i PŠ Vozilići 21 učenika u dvije kombinacije.

Organiziran je produženi boravak u matičnoj zgradi, PŠ Kature , PŠ Vinež i Vozilići. U produženi boravak u šk god. 2022/23.god uključeno je 172 učenika u osam grupa. Svake godine sve je veća potreba roditelja da se djeca uključe u produženi boravak. Organiziran je produženi boravak u matičnoj zgradi – 2 odjela, PŠ Kature – 3 odjela, PŠ Vinež – 2 odjela i PŠ Vozilići – 1 odjel – ukupno osam grupa.

Od listopada 2015. godine organiziran je produženi boravak i za učenike PŠ Vozilići, plaćanje izdataka za djelatnika preuzela je Općina Kršan.

**Program: Obrazovanje**

Podaci o broju učenika i razrednih odjela za školsku godinu 2022/23. zbog preglednosti prikazat ćemo u slijedećoj tabeli:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Broj učenika  RN  2022./23. | Broj odjela | Broj učenika  Predmetna  2022./23. | Broj odjela | UKUPNO  Broj učenika  2022./23. | Broj odjela |
| **MŠ** | 74 | 4 | 263 | 16 | 336 | 20 |
| Kature | 86 | 4 | 0 | **4** | **86** | **4** |
| Vinež | 69 | 4 | 0 | **4** | **69** | **4** |
| Vozilići | 21 | 2 | 0 | **2** | **21** | **2** |
| **UKUPNO** | **250** | **14** | **336** | **26** | **512** | **26** |

U školskoj godini 2022/23.god. zaposleno je je 76-77 zaposlenika. Za 65-66 djelatnika plaće financira MZO odnosno obračun plaće se vrši u COP-u, 7 djelatnika u produženom boravku te 5 pomoćnika iz projekta „RAST II“ čiji je nositelj projekta Grad Labin.

Prosječan broj zaposlenih na temelju sati rada iznosio je 65 a od tog broja 13 je zaposleno u produženom boravku i na radnom mjestu pomoćnika u nastavi.

**Realizirana sredstva**

U periodu od 01.01.2023. do 30.06.2023.god. za potrebe izvršenja programa obrazovanja planirano je ukupno 1.930.562,00 € a utrošeno je u ovom periodu 948.043,51 € ili 49,54% godišnjeg plana.

**Pokazatelj uspješnosti realiziranih ciljeva**

Svi učenici od 1. do 8. razreda nisu pozitivno ocijenjeni. Negativno je ocjenjeno 10 učenika koji su upućeni na dopunski rad. Izraženo u % učenici su postigli slijedeći uspjeh : 46% odličan, 38% vrlo dobar, 12% dobar, 1,0% dovoljan te 3% nedovoljan.

Pohvaljeno je132 učenika te nagrađeno 17 učenika za postignute rezultate.

Realizacija Godišnjeg plana i programa rada tekla je prema planu koji je morao biti prilagođen općoj epidemiološkoj situaciji u državi.

**Aktivnost A500003: Financiranje djelatnosti osnovnog obrazovanja**

**Aktivnost K500001: Kapitalna ulaganja osnovnog školstva**

Aktivnost obuhvaća rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashode te rashode za nabavu nefinancijske imovine i to iz izvora općih prihoda iznad standarda, vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene, DEC-a, pomoći Državna riznica, donacija, prihodi od naknada šteta od osiguranja te prihodi od nefinancijske imovine.

Sredstva za zaposlene osigurana su od MZO te se obračunavaju i isplaćuju preko COP-a ,planirana su u iznosu od 1.309.660,00€, a utrošena su u iznosu od 641.452,30 € ili 48,98% - za bruto plaće 625.881,28 €, doprinosa na plaću 85.338,07 €, ostali rashodi za zaposlene ( regres, jubilarne nagrade, pomoći za bolovanje iznad 90 dana, u slučaju smrti roditelja, u skladu sa TKU) 22.922,90 €, naknada za prijevoz dolaska i odlaska s posla 13.922,16 € i naknada zbog nezapošljavanja invalida 1.648,86 €.

Decentralizirane funkcije su rashodi koji su posebnim zakonima za osnovno i srednje školstvo preneseni na JLS kao pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije. Podrazumijeva planiranje sredstava za tekuće izdatke škole: službenih putovanja, uredskog materijala, energije, usluge telefona, pošte i prijevoza, prijevoz učenika, komunalnih usluga, računalnih usluga, zdravstvenih usluga, ostalih usluga, premija osiguranja i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja, materijala za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, te kapitalnih ulaganja, čija se visina utvrđuje Odlukom o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Labina, koja se donosi na temelju Odluke Vlade RH Odluke o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstava. Agencija za poljoprivredu dostavlja sredstva osnivaču za školsko voće i mlijeko. Vlastita sredstva Škola ostvaruje od korištenja dvorane i uplata učitelja za marendu.

Materijalni rashodi planirana su u iznosu od 393.557,00 € a utrošena su u iznosu od

213.830,87 € ili 54,33 %.

Škola je uključena u projekt Školska shema – besplatni obroci voća, povrća i mlijeka za školsku djecu. Tim se projektom želi povećati unos svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda, kao i podizanja svijesti o značaju zdrave prehrane kod školske djece. Za tu namjenu planirano je 14.280,00 € –utrošeno je 6.382,25 € ili 44,69%.

Sredstva od **vlastitih izvora** za rashode planirana su u iznosu od 3.000,00 € utrošeno je u ovom periodu 248,02 € ili 8,27%.

Iz sredstava DEC-a za **naknadu troškova zaposlenima** utrošeno je u ovom periodu 5.397,02 € ili 77,43%. plana.

**Rashodi za materijal i energiju** 38.165,56 € ili 51,86 % plana od čega najveća stavka odnosi se na energiju -el.energiju, lož ulje i pelete – 24.808,96 € - 53,41% plana.

R**ashodi za usluge** planirani su u iznosu od 89.923,00 €, a utrošeno je u iznosu od 40.152,32 € ili 44,65 % od plana, najveća stavka odnosi se na prijevoz učenika i investicijsko održavanje. Prijevoz učenika ostvaren je za 54,68 % od plana proračuna dok je inv. održavanje ostvareno u postotku od 29,51%.

**Ostali nespomenuti rashodi** planirani su u iznosu od 4.710,00 € za premije osiguranja pristojbe i naknade te ostale nespomenute rashode i utrošeno je u ovom periodu 2.964,27 € ili 62,94% plana -većina se odnosi na osiguranje imovine i školskog službenog auta.

U školi je organizirana školska marenda, koju od 01.01.2023. prema odluci Vlade RH financira/sufinancira MZO u cijeni od 1,33 € dnevno. Uključeno je ukupno 400-430 od ukupno 512 učenika.

Planirani rashodi služe za financiranje prehrane učenika dok borave u školi u skladu s propisanim normativima koje donosi ministarstvo nadležno za zdravstvo. Tjedni jelovnik objavljuje se na školskoj oglasnoj ploči škole. U cilju očuvanja zdravlja učenika u školi se ne nudi brza hrana i gazirana pića. Prehrana se izvodi u školskom restoranu.

Svake godine nastane neka šteta na objektima najčešće od nevremena i opremi koje nam dio refundira osiguranje.

**Rashodi za nabavku nefinancijske imovine** planirana su u iznosu od 21.155,00 € u ovom periodu utrošeno je 1.957,10 € ili 9,25 % plana.

**Realizirana sredstva**

U 2023. godini za potrebe izvršenja ove aktivnosti planirano je ukupno 1.601.753,00 €, utrošeno je 804.524,18 € ili 50,23 % od ukupnog plana .

**Aktivnost A500004: Produženi boravak**

Od 2005. godine škola počinje provoditi i Program Produženog boravka. Na početku školske god. 2022/23 imamo cca 164 učenika.

U školi postoje osam grupa produženog boravka (dvije grupe u matičnoj zgradi, dvije u PŠ Vinež,, tri u PŠ Kature i jedna u PŠ Vozilići. Broj djece u grupama kretalo se oko 20-do 30 učenika. Cijena boravka je 3,19 € (24,00 kn dnevno),2,00 € za troškove pripreme ručka i 1,19 € za materijalne troškove učiteljica u produženom boravku. Grad Labin financirao 70% rashoda za zaposlene u produženom boravku, dio rashoda podmiruje i Općina Raša za učenike koji su s njezinog područja upisanih u OŠ „Ivo Lola Ribar. Grad Labin podmiruje troškove produženog boravka za 14 učenika slabijeg imovinskog stanja. Godine 2015. uveo se produženi boravak u PŠ Vozilići čiji rashodi za učiteljicu i prijevoz ručka financira Općina Kršan.

**Realizirana sredstva**

Za potrebe izvršenja ove aktivnosti planirano je za 2023.godinu 238.161,00 €,

te je u ovom razdoblju realizirano 113.680,08 € ili 47,73% od ukupnog plana .

Za rashode za zaposlene od Grada Labina realizirano je 39.579,26 €, Općina Raša učestvovala sa 6.824,88 €. Za materijalne rashode utrošilo se u ovom periodu od sufinanciranja roditelja iznos od 19.469,24 € ili 55,29 % od plana.

**Aktivnost A500005: Dodatne aktivnosti učenika i osoblja u školi**

Škola sustavno tijekom školske godine provodi , praćenje i poticanje darovitih učenika, te se organizira dodatni rad prema njihovim sklonostima, sposobnostima i interesima. Učenici sudjeluju na natjecanjima i smotrama školske, županijske, državne, pa čak i međunarodne razine, koja organizira Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Agencija za odgoj i obrazovanje i drugi organizatori uz suglasnost Ministarstvo znanosti i obrazovanja, te u programima namijenjenim nadarenim učenicima.

MZO je osiguralo sredstva u državnom proračunu za nabavu udžbenika za sve učenike OŠ od 1. do 8. razreda.

Kroz tu se aktivnost financiraju i mentorstva učitelja kao naknadu za uvođenje pripravnika u nastavni proces, stručna osposobljavanja i stručna vijeća našeg voditelja županijskog aktiva za razrednu nastavu.

**Realizirana sredstva**

Za izvršenje ove aktivnosti u 2023. godini planirano je 46.940,00 € (školska natjecanja, županijska i državna natjecanja učenika , mentorstvo učitelja ,nabavka opreme ) u ovom periodu utrošeno 1.183,10 € ili 2,52%, od plana i to za školska i županijska natjecanja Odlukom MZO da financira nabavku radnih udžbenika za sve učenike i naputkom MZO (NN46/19) Škola je uvrstila u plan iznos za tu namjenu koji iznosi 25.000,00 €, za didaktičke materijale 5.000,00 €, sitan inventar 1.000,00 € i udžbenike u iznosu od 19.970,00 €. Izvršenje plana u ovom periodu je tek 0,00% jer se nabavka udžbenika i ostale opreme vrši u kolovozu ili rujnu.

**Aktivnost A500006: Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama**

Osnovna je zadaća pomoćnika u nastavi pružati neposrednu potporu učeniku s teškoćama u razvoju tijekom odgojno-obrazovnog procesa u zadacima koji zahtijevaju komunikacijsku, senzornu i motoričku aktivnost učenika, u kretanju, potporu u svakidašnjim nastavnim i

izvannastavnim i izvan učioničkim aktivnostima. U školskoj godini 2022./2023. bilo je zaposleno je 4 pomoćnika u nastavi iz projekta „Ravnomjerna socijalna i obrazovna inkluzija učenika s teškoćama u razvoju (RAST II)“ čiji je nositelj projekta Grad Labin.

Od 5. mjeseca 2023. godine broj pomoćnika u nastavi se povećao za jednog pomoćnika – ukupno imamo 5 pomoćnika u nastavi.

**Realizirana sredstva**

Za potrebe izvršenja ove aktivnosti planirano je za 2023.godinu 37.113,00 €. Za ovaj period utrošeno je 21.719,02 € ili 58,52% plana - to su troškovi za plaće, , regres za GO, prijevoz dolazaka i odlaska s posla te troškovi službenih putovanja (izvan učionička nastava, izleti)

Cilj ovih aktivnosti jest osigurati kontinuirano obrazovanje i razvoj učenika kao duhovnog, tjelesnog, moralnog, intelektualnog i društvenog bića u skladu s njegovim sposobnostima i sklonostima, a sve u skladu sa državnim pedagoškim standardom (omogućiti stjecanje znanja, pojmova, umijeća, stavova i navika potrebitih za život i rad ili daljnje školovanje).

**Aktivnost A50007: Financiranje izvannastavnih projekata i drugo**

Sredstva po ovoj aktivnosti planirana su za provođenje školskih projekata kojima se potiče i poboljšava obrazovanje naših učenika.

U 2021. god. i naša se PŠ Vozilići uključila u projekt zavičajne nastave te se kroz brojne nastavne, izvannastavne aktivnosti i terensku nastavu učenicima približava njihov zavičaj i njegovi ljudi i običaji. Dio tih rashoda pokriva se iz sredstava Istarske županije kroz njihov program Zavičajne nastave.

Krajem 2022. godine dostavljena su nam financijska sredstva za financiranje projekta u sklopu izvannastavnih aktivnosti osnovnih i srednjih škola te učeničkih domova u 2022./2023. godini. Našoj Školi doznačeno je 796,34 € koje financira MZO koja će se namjenski i utrošiti do kraja kolovoza 2023. godine.

Sredstva za pripremu i izvođenje eksperimentalnog programa „Imam stav“ također su doznačena krajem 2022. godine u iznosu od 663,61 €. Taj je projekt realiziran te je MZO-u poslano Izvješće o namjensko utrošenim sredstvima.

**Realizirana sredstva**

Za ovu aktivnost ukupno je planirano u 2023. godini 3.410,00 €, a u prvom polugodištu utrošeno je 2.229,39 € ili 65,38% plana.

.

**Ostvarenje i realizacija plana osnovnog obrazovanja**

Za potrebe izvršenja ovog programa planirano je 1.930.562,00 €, a u ovom izvještajnom razdoblju utrošeno je 945.292,87 €, odnosno 48,96% od Plana.

**Pristup planiranju i programiranju svih oblika nastavnog plana i programa**

Nastavnici i stručni suradnici, kao i administrativno osoblje (tajnica i voditelj računovodstva), izrađivali su okvirne planove i programe svoga rada u skladu s planovima i programima objavljenima u glasilima Ministarstva znanosti i obrazovanja, koji su poslužili kao baza planiranja nastave. Škola je otvorena za projekte i kreativna nastojanja, a realizacija ovisi o motivaciji i kreativnosti nastavnika. Iz godine u godinu neki nastavnici postaju prepoznatljivi po svojoj kreativnost i originalnost, koja se najljepše očituje u različitim kulturnim programima i projektima. Škola se odlikuje spremnošću i predanošću u radu kreativnih projekata.

**Realizacija nastavnog plana i programa**

U školskoj godini 2022./2023. u potpunosti je realiziran nastavni plan i program, te nije bilo bitnih odstupanja u realizaciji istog. U svim su razredima ostvareno je 178 nastavnih dana.

U svim nastavnim predmetima i razrednim odjelima realiziran je planirani broj nastavnih sati i predviđeni program.

Sukladno materijalnim mogućnostima škole učitelji i stručni suradnici su činili maksimalne napore u prilagođavanju programa individualnim mogućnostima učenika u stjecanju znanja i vrednovanja rezultata rada.

**Uspjeh učenika u učenju i vladanju**

Kako je odgoj i obrazovanje učenika temeljna zadaća škole i njenih djelatnika svaka je škola motivirana za vidljiva postignuća u tom smjeru, koja se očituju u vladanju učenika i u školskom uspjehu. Naravno da te dvije ocjene ne opisuju u potpunosti svakog učenika, ali mogu poslužiti kao jedan od pokazatelja koliko je škola uspješna u svom nastojanju.

**Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 30.06.2023.god.**

U tabeli prikazujemo stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 30.6.2023 god.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. Broj** | **Vrsta potraživanja** | **Početni saldo 01.01.2023.** | **Zaduženje od 01.01. do 30.06.2023.** | **Ukupno** | **Naplaćeno do 30.06.2023.** | **Saldo** | **Postotak naplate** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. (3.+ 4.) | 6. | 7. (5. - 6.) | 8. (6/5\*100) |
| 1. | Potraživanja za prihode po posebnim propisima (knt 16526)-roditelji | 9.084,74 | 55.573,26 | 64.658,00 | 50.262,79 | 14.395,21 | 77,74 |
| 2. | Potraživanja za prihode od pruženih usluga (knt 16615)-Općine | 89,99 | 1.339,35 | 1.429,34 | 1.180,11 | 249,23 | 82,56 |
| 3. | Ispravak vrijednosti potraživanja (kto 169) | -817,24 | 0,00 | -817,24 | 0,00 | -817,24 | 0,00 |
| 4. | Potraživanja za prihode poslovanja (knt 172) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **UKUPNO:** | **8.357,49** | **56.912,61** | **65.270,10** | **51.442,90** | **13.827,20** | **78,82** |

**Potraživanja za prihode po posebnim propisima** (kto 16526) u iznosu od 14.395,21 € odnose se na:

* nenaplaćena potraživanja od roditelja i općina za marende i produženi boravak u iznosu od 7.411,23 € iz prijašnjih godina,
* potraživanja za produženi boravak za 06/2023. u iznosu od 6.286,72 €
* potraživanja za marendu i produženi boravak 06/2023.– grad Labin – 641,40 €
* potraživanja za PB 06/2023. – općina Kršan – 55,86 €

**Potraživanja za prihode od pruženih usluga** (kto 16615) odnose se na potraživanja za marendu i ručak učitelja za 06-2023. u iznosu od 119,77 €.

**Škola na dan 30.06.2023. god. nema nepodmirenih dospjelih obveza i nema potencijalnih obaveza po sudskim postupcima te kreditnih obaveza.**