

RH ŽUPANIJA ISTARSKA GRAD LABIN
RAZDJEL 080 MINISTARSTVO ZNANOSTI OBRAZOVANJA
GLAVA 15 OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE
PRORAČUNSKI KORISNIK: OŠ IVO LOLA RIBAR LABIN
RUDARSKA 9
52220 LABIN
ŠIFRA U MINISTARSTVU: 18 044 002
MB: 03075087
OIB: 61381578764

RAZINA 31
RKDP 10590
ŠIFRA 8520
RIZNICA GRADA LABINA
HR4523400091822200000

B I L J E Š K E
UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023.GODINE

Zakonska osnova: Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 94/13, 136/14, 152/14, 7/17.68/18, 98/19 i 64/20, 151/22), Zakon o ustanovama, („Narodne novine“, br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), Zakon o proračunu („Narodne novine“, br. 87/08, 136/12, 15/15, 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“, br. 26/10, 120/13, 01/20, 144/21) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, br. 124/14, 115/15, 87/16.,3/18, 126/19 i 108/20) Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalni) samouprave te o načinu vođenja registra (NN 128/09,142/14,23/19, 83/21) Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18),Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN, 95/19).

Godišnji plan i program rada za školsku godinu.

Školski kurikulum OŠ «Ivo Lola Ribar» Labin nastavne i izvannastavne aktivnosti za i šk.god. 2021/22., i šk.god.2022/23.

Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja („Narodne novine“, br.63/08 i 90/10) - Nacionalni okvirni kurikulum za predškolski odgoj i obrazovanje te opće obvezno i srednjoškolsko obrazovanje 2011.

Školski kurikulum OŠ «Ivo Lola Ribar» Labin nastavne i izvannastavne aktivnosti za i šk.god. 2022/23., i šk.god.2021/22.

Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja („Narodne novine“, br.63/08 i 90/10) - Nacionalni okvirni kurikulum za predškolski odgoj i obrazovanje te opće obvezno i srednjoškolsko obrazovanje 2011.

Opis programa sa općim i posebnim ciljem: 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 514 učenika . Broj razrednih odjela je 26 u četiri školske zgrade. U matičnoj zgradi organiziran je odgojno obrazovni rad za 337 učenika od prvog do osmog razreda. PŠ Kature polazi 87 učenika, PŠ Vinež 69 učenika od prvog do četvrtog razreda i PŠ Vozilići 21 učenika u dvije kombinacije.

Organiziran je produženi 166 učenika u osam grupa. Svake godine sve je veća potreba roditelja da se djeca uključe u produženi boravak.

Od listopada 2015. godine organiziran je produženi boravak i za učenike PŠ Vozilići . U PŠ Vozilići sprema se ručak za upisane učenike a troškove rada i sva ostala materijalna prava učitelja podmiruje Općina Kršan sukladno donesenom Zaključku načelnika općine Kršan.

Broj zaposlenih u šk. god. 2022./2023 je 76-77 djelatnika. Za 65-67 djelatnika plaće financira MZO odnosno obračun plaće se vrši u COP-u, 8 djelatnika u produženom boravku te 5 pomoćnika iz projekta „RAST II“ čiji je nositelj projekta Grad Labin.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Škola kao proračunski korisnik koji posluje preko riznice Grada Labina ostvaruje prihode od: Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće djelatnika, Grada Labina, roditelja koji sufinanciraju prehranu učenika i vlastite prihode.

Plan proračuna OŠ „Ivo Lola Ribar“ Labin za 2023. godinu iznosi 1.930.562,00 €. U razdoblju siječanj –lipanj 2023. godine izvršeno je ukupno 936.720,70 € odnosno 48,52% godišnjeg plana.

NAZIV PROGRAMA/ AKTIVNOSTI	PLAN 2023.	REALIZIRANO 01-06/2023.	INDEX 3/2
1	2	3	4
GLAVA 50003 ŠKOLSTVO	1.930.562,00	945.292,87	49,99
PRORAČUNSKI KORISNIK OŠ "IVO LOLA RIBAR" LABIN	1.930.562,00	945.292,87	49,99
Program: Obrazovanje	1.930.562,00	945.292,87	49,99
Aktivnost: A500003Djelatnost osnovnog školstva	1.601.753,00	804.524,18	50,53
Aktivnost: A500004 Produženi boravak	238.161,00	113.680,08	54,02
Aktivnost: A500005 Dodatne aktivnosti učenika i osoblja u školi	46.940,00	1183,10	2,52
Aktivnost A500006 Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama	37.113,00	21.719,02	58,52
Aktivnost :A500007-Financiranje izvannastavnih projekata I drugo	3.410,00	2.229,39	65,38
KAPITALNI PROJEKTI K500001 Kapitalna ulaganja osnovnog školstva	3.185,00	1.957,10	61,45

PRIHODI POSLOVANJA – šifre 63, 65, 66, 67

Šifra 63 – Pomoći iz inozemstva i iz od subjekata unutar općeg proračuna

Škola ostvaruje prihode iz- Državnog proračuna za isplatu plaća djelatnicima (641.452,30 €); prihode od Općina za podmirenje rashoda za zaposlene u produženom boravku (14.718,98 eura – općina Raša i općina Kršan); prihodi od Istarske županije za projekt zavičajne nastave (929,06,eura) i za županijska natjecanja učenika u iznosu od 460,00 eura; pomoći iz državnog proračuna za marende učenika (54.576,55 eura) i pomoć za nabavu menstrualno-higijenskih potrepština (873,79 eura) i pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za rashode pomoćnika u nastavi (9.452,90 eura).

Prihodi poslovanja od upravnih i od administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama – šifra 65

Prihodi od sufinanciranja produženog boravka ovise o broju uključenih učenika.

U izvještajnom razdoblju ostvarujemo 50.262,79 eura prihoda odnosno 51% plana proračuna za 2023. godinu.

U skupinu prihoda nema više uplata roditelja/skrbnika za marende jer je Vlade RH donesla Odluku o financiranju/sufinanciranju troškova prehrane za učenike OŠ za drugo polugodište šk. godine 2022./2023. – marende financira MZO.

Šifra 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 39,34% plana proračuna za 2023. odnosno 1.180,11 eura za pružane usluge korisnicima.

Donacija u izvještajnom razdoblju nije bilo.

Šifra 67 - Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda iznose 48,01 % u odnosu na plan za 2023. godinu te iznose 156.238,68 eura. Za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine utrošeno je 1.957,10 eura odnosno 61,45% plana za 2023. godinu. Preostali dio od 154.281,58 eura utrošeno je za financiranje rashoda poslovanja.

RASHODI POSLOVANJA - šifre 31 - 32

Ostvareni su rashodi poslovanja za prvo polugodište u iznosu od 946.086,41 tj 17,3% više od prošlogodišnjeg izvještajnog razdoblja. Oni se sastoje od rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda, financijskih rashoda.

Šifra 3111 – Plaće za redovan rad – rashod za plaće povećao se zbog povećanja osnovice (sa 884,39 na 902,08 eura) za izračun istih

Šifra 3113 - Plaće za prekovremeni rad u odnosu na prošlogodišnje razdoblje su u smanjenju od 25,08%.

Posebni uvjeti rada – **šifra 3134** u prvih šest mjeseci u odnosu na 2022. godinu povećani su za 13,5%.

Šifra 32 – kod svih materijalnih rashoda zbog trenutne gospodarske situacije u državi, bilježimo porast u rasponu od 10-15% u odnosu na 2022. godinu.

U slijedećim tabelama prikazat ćemo preneseni i ostvareni višak/manjak po izvorima.

Preneseni manjak 2022. godine iznosi 10.145,21 €.

OSTVARENI VIŠAK MANJAK PO IZVORIMA ZA PERIOD OD 1.1.-30.06.2023.

OSNOVNA ŠKOLA "IVO LOLA RIBAR" LABIN							
IZVORI	PRIHODI	RASHODI	OSTVARENI VIŠAK/MANJAK 30.06.2022.	PRENESENI	VIŠAK/MANJ 30.06.2023.	1672	2 - OBVEZE
3.9-VLASTITA	1.180,11	368,51	811,60	3.915,15	4.726,75	DUG. 4.557,15	
4.9-POSEB.NAMJE	50.262,79	48.598,87	1.663,92	-4.376,03	-2.712,11	DUG. 3.722,63	6.434,74
5.9-POMOĆI	81.011,28	94.638,92	-13.627,64	2.479,81	-11.147,83	POT. 3.793,66	7.354,17
6.9-DONACIJE	0,00	0,00		0,00		0,00	
7.9-REF OSIG.	0,00	0,00		485,72	485,72	DUG. 485,72	
7.9-NEFIN.STANOVI	0,00	0,00		0,02	0,02	0,00	
1.1-OPĆI PRIHODI	68.513,02	69.712,42	-1.199,40	-9.791,81	-10.991,21		10.991,21
5.1-DEC	85.768,56	91.315,39	-5.546,83	-2.858,08	-8.404,91		8.404,91
5.1. DEC KAPIT.	1.957,10	1.957,10	0,00				
5.9. MZO	641.452,30	641.452,30	0,00			DUG. 4.971,84	133.835,26
UKUPNO	930.145,16	948.043,51	-17.898,35	-10.145,22	-28.043,57		167.020,29

Šifra Y001 - Manjak prihoda poslovanja

Manjak prihoda i primitaka za prvo polugodište 2023.godine iznosi 15.941,25 eura. Razlog tomu je nedospjela uplata MZO-a za marende učenika za 06-2023 i roditelja/skrbnika za uslugu pružanja produženog boravka za 06-2023.

Šifra 4 - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.957,10 eura ili 59,3 % od planiranog.

Šifra Y006 – Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju – na kraju izvještajnog razdoblja ostvarili smo manjak 17.898,35 eura i kad tome pridodajemo manjak iz prijašnjih godina – 10.145,22 eura, ukupno raspoložemo sa manjkom od 28.043,57 eura .

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ - OBVEZE

V006 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na dan 30.06.2023. god.

U tablici su prikazane obveze Škole za 2022. te 2023. godinu u kojoj iste iznose **167.020,29 eura.**, a odnose se na :

OPIS	2022. GODINA	2023. GODINA	%
1	2	3	3/2
Međusobne obveze proračunskih korisnika – kto 239	32.930,05	20.289,91	162,20
Obveze za zaposlene – kto 231	103.655,94	125.889,15	121,40
Obveze za materijalne rashode – kto 232	4.164,58	20.841,24	500,40
Obveze za nefinancijske rashode – kto 24			0,00
UKUPNO	140.750,57	167.020,30	118,60

Sve obveze se odnose na nedospjele obveze do 30.6.2023. god. Plaće, fakture za materijalne rashode dospijevaju u srpnju 2023.god.

Labin, 10. srpnja 2023.god.

Osoba za kontaktiranje:

Lorena Bilić

Tel. 052 853 354

Adresa e-pošte: ured@os-ilribar-labin.skole.hr

Adresa e-pošte za kontakt: lorena.bilic2@skole.hr

Ravnatelj:

Miro Alilović, prof., savjetnik