**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ**

**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE**

**1.1.- 31.12.2023. GODINE**

**PRORAČUNSKI KORISNIK 10581: OŠ MATIJE VLAČIĆA, LABIN**

**PROGRAM: FINANCIRANJE DJELATNOSTI OSNOVNOG ŠKOLSTVA**

Zakonska osnova: Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“ broj: 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, 64/20), Zakon o ustanovama, (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19) Zakon o proračunu („Narodne novine“ broj: 87/08, 136/12., 15/15., 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj: 26/10, 120/13, 01/20) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj: 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14, 111/18), Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Izvještaja o primjeni fiskalnih pravila, Upute za izradu proračuna lokalne samouprave Grada, Odluku o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog, Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2023/2024. donesen u listopadu 2023.god.

Školski kurikulum OŠ Matije Vlačića Labin za školsku godinu 2023./2024., donesen u listopadu 2023.god.

Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja („Narodne novine“ broj: 63/08 i 90/10).

Opis programa:

Škola obavlja djelatnost osnovnog odgoja i obrazovanja sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj školi i srednjoj školi i Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja.Osnovnoškolsko obrazovanje ostvaruje se na temelju Godišnjeg plana i programa rada, te Školskog kurikuluma koji se donose na početku svake školske godine.

Rad Škole odnosno nastava je organizirana u petodnevnom radnom tjednu u jednoj smjeni - jutarnjoj.

Organizacijski se provodi u obliku redovne nastave, izborne nastave, dopunske nastave, dodatne nastave, satova razrednika te izvannastavnih aktivnosti i izvanškolskih aktivnosti*.* U školi se također provode i ostali programi koji omogućavaju i poboljšavaju kvalitetniji boravak učenika kao što je produženi boravak te programi i projekti koje Škola sama osmišljava i razne druge tematske radionice za učenike.

Financijskim Planom škole sredstva su planirana za provođenje programa financiranja djelatnosti osnovnog obrazovanja kako bi se omogućilo ostvarivanje osnovne djelatnosti osiguravanjem minimalnih infrastrukturnih, financijskih i kadrovskih uvjeta.

Temeljem Zakona o proračunu, Izvještaj o izvršenju financijskih planova proračunskih korisnika sastoji se od općeg i posebnog dijela, obrazloženja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

**I. OPĆI DIO IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA – SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022. €** | **Tekući plan 2023. €** | **Izvršenje 2023. €** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **1.199.505,20** | **1.480.617,00** | **1.460.535,39** | **121,76%** | **98,64%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
|  **UKUPNI PRIHODI** | **1.199.505,20** | **1.480.617,00** | **1.460.535,39** | **121,76%** | **98,64%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.166.303,54** | **1.493.402,00** | **1.448.059,67** | **124,16%** | **96,96%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **7.964,81** | **11.767,00** | **12.555,89** | **157,64%** | **106,70%** |
|  **UKUPNI RASHODI** | **1.174.268,35** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** | **124,39%** | **97,04%** |
|  **VIŠAK / MANJAK** | **25.236,85** | **-24.552,00** | **-80,17** | **-0,32%** | **0,33%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **-685,38** | **24.552,00** | **24.551,47** |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA** |  |  |  |  |  |
| **REZULTAT GODINE** | **24.551,48** |  | **24.471,30** |  |  |

Obrazloženje općeg dijela Izvršenja financijskog plana

Osnovna škola Matije Vlačića Labin je na dan 31.12.2023. godine ostvarila 1.460.535,39 eura prihoda što čini 98,64% plana, dok je rashoda ostvarila 1.505.169,00 eura što čini 97,04% plana. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine škola je u razdoblju 1.- 12.2023. ostvarila 21,76% više prihoda te 24,39% više rashoda. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 12.555,89 eura.

Osnovna škola Matije Vlačića Labin je krajem 2022. godine ostvarila višak prihoda poslovanja u iznosu 24.551,48 eura dok je za razdoblje 2023.godine ukupan rezultat 24.471,30 eura.

**PRIKAZ RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

Prihodi i rashodi utvrđeni su u Računu prihoda i rashoda za 01. - 12.2023. i iskazuju se u slijedećim tablicama:

* Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
* Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
* Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

**PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022. €** | **Tekući plan 2023. €** | **Izvršenje 2023. €** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **6** |  |  |  | **Prihodi poslovanja** | **1.199.505,20** | **1.480.617,00** | **1.460.535,39** | **121,76%** | **98,64%** |
|   | *63* |  |  | *Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* | 876.583,66 | 1.103.315,00 | 1.089.609,88 | 124,30% | 98,76**%**  |
|   |  | 636 |   | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 852.221,62 |   | 1.063.372,81 | 124,78% |   |
|   |   |   | 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 849.220,58 |   | 1.061.340,96 | 124,98% |   |
|   |   |   | 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 3.001,04 |   | 2.031,85 | 67,70% |   |
|   |   | 638 |   | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 24.362,04 |   | 26.237,07 | 107,70% |   |
|   |   |   | 6381 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 24.362,04 |   | 26.237,07 | 107,70% |   |
|   | *65* |  |  | *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* | 113.010,78 | 53.000,00 | 55.532,85 | 49,14% | 104,78**%**  |
|   |   | 652 |   | Prihodi po posebnim propisima | 113.010,78 |   | 55.532,85 | 49,14% |   |
|   |   |   | 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 113.010,78 |   | 55.532,85 | 49,14% |   |
|   | *66* |  |  | *Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija* | 6.842,81 | 85.520,00 | 91.124,24 | 1331,68% | 106,55**%**  |
|   |   | 661 |   | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 1.004,60 |   | 1.201,63 | 119,61% |   |
|   |   |   | 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 1.004,60 |   | 1.201,63 | 119,61% |   |
|   |   | 663 |   | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 5.838,21 |   | 89.922,61 | 1540,24% |   |
|   |   |   | 6631 | Tekuće donacije | 5.838,21 |   | 85.253,21 | 1460,26% |   |
|   |   |   | 6632 | Kapitalne donacije |   |   | 4.669,40 | 0,00% |   |
|   | *67* |  |  | *Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza* | 203.067,95 | 238.782,00 | 224.268,42 | 110,44% | 93,92**%**  |
|   |   | 671 |   | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 203.067,95 |   | 224.268,42 | 110,44% |   |
|   |   |   | 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 201.138,49 |   | 220.258,42 | 109,51% |   |
|   |   |   | 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 1.929,46 |   | 4.010,00 | 207,83% |   |
|  |  |  |  | **UKUPNO RASHODI** | **1.174.268,34** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** |  |  |
| **3** |  |  |  | **Rashodi poslovanja** | **1.166.303,53** | **1.493.402,00** | **1.448.059,67** | **124,16%** | **96,96%** |
|   | *31* |  |  | *Rashodi za zaposlene* | 904.076,74 | 1.086.625,00 | 1.081.388,61 | 119,61% | 99,52**%**  |
|   |   | 311 |   |  Plaće (Bruto) | 744.710,21 |   | 882.992,78 | 118,57% |   |
|   |   |   | 3111 | Plaće za redovan rad | 732.630,13 |   | 864.463,26 | 117,99% |   |
|   |   |   | 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 6.261,66 |   | 11.275,87 | 180,08% |   |
|   |   |   | 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 5.818,42 |   | 7.253,65 | 124,67% |   |
|   |   | 312 |   | Ostali rashodi za zaposlene | 36.894,77 |   | 52.626,40 | 142,64% |   |
|   |   |   | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 36.894,77 |   | 52.626,40 | 142,64% |   |
|   |   | 313 |   | Doprinosi na plaće | 122.471,76 |   | 145.769,43 | 119,02% |   |
|   |   |   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 122.471,76 |   | 145.769,43 | 119,02% |   |
|  | *32* |  |  | *Materijalni rashodi* | 245.948,08 | 308.157,00 | 271.387,50 | 110,34% | 88,07**%**  |
|   |   | 321 |   | Naknade troškova zaposlenima | 33.021,93 |   | 36.429,20 | 110,32% |   |
|   |   |   | 3211 | Službena putovanja | 3.122,56 |   | 5.660,18 | 181,27% |   |
|   |   |   | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   |   |   |   | 28.993,53 |   | 29.865,17 | 103,01% |   |
|   |   |   | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 401,49 |   | 670,00 | 166,88% |   |
|   |   |   | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima  | 504,35 |   | 233,85 | 46,37% |   |
|   |   | 322 |   | Rashodi za materijal i energiju | 130.738,49 |   | 111.091,57 | 84,97% |   |
|   |   |   | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 15.799,38 |   | 18.419,52 | 116,58% |   |
|   |   |   | 3222 | Materijal i sirovine | 67.243,47 |   | 55.377,10 | 82,35% |   |
|   |   |   | 3223 | Energija | 45.950,67 |   | 34.187,54 | 74,40% |   |
|   |   |   | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 998,11 |   | 1.779,74 | 178,31% |   |
|   |   |   | 3225 |  Sitni inventar i auto gume | 383,24 |   | 1.327,67 | 346,43% |   |
|   |   |   | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća  |   |   |   |   | 363,62 |   | 0,00 | 0,00% |   |
|   |   | 323 |   | Rashodi za usluge | 72.572,24 |   | 113.226,30 | 156,02% |   |
|   |   |   | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 46.888,15 |   | 49.893,12 | 106,41% |   |
|   |   |   | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 9.290,12 |   | 10.182,17 | 109,60% |   |
|   |   |   | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 650,21 |   | 659,70 | 101,46% |   |
|   |   |   | 3234 | Komunalne usluge | 7.897,11 |   | 8.982,72 | 113,75% |   |
|   |   |   | 3235 | Zakupnine i najamnine | 953,32 |   | 1.558,69 | 163,50% |   |
|   |   |   | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 796,34 |   | 1.493,16 | 187,50% |   |
|   |   |   | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.824,94 |   | 2.099,49 | 115,04% |   |
|   |   |   | 3238 | Računalne usluge | 3.833,15 |   | 4.116,75 | 107,40% |   |
|   |   |   | 3239 | Ostale usluge | 438,90 |   | 34.240,50 | 7801,44% |   |
|   |   | 329 |   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 9.615,42 |   | 10.640,43 | 110,66% |   |
|   |   |   | 3292 | Premije osiguranja | 2.358,01 |   | 2.250,45 | 95,44% |   |
|   |   |   | 3294 | Članarine i norme | 172,54 |   | 176,36 | 102,21% |   |
|   |   |   | 3295 | Pristojbe i naknade  | 3.313,09 |   | 3.393,18 | 102,42% |   |
|   |   |   | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.771,78 |   | 4.820,44 | 127,80% |   |
|  | *34* |  |  | *Financijski rashodi* | 111,23 | 20,00 | 19,92 | 17,91% | 99,60**%** |
|   |   | 343 |   | Ostali financijski rashodi | 111,23 |   | 19,92 | 17,91% |   |
|   |   |   | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 21,57 |   | 19,92 | 92,35% |   |
|   |   |   | 3433 | Zatezne kamate | 89,66 |   |   | 0,00% |   |
|  | *37* |  |  | *Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade* | 16.167,48 | 15.400,00 | 15.392,87 | 95,21% | 99,95**%**  |
|   |   | 372 |   | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 16.167,48 |   | 15.392,87 | 95,21% |   |
|   |   |   | 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 16.167,48 |   | 15.392,87 | 95,21% |   |
|  | *38* |  |  | *Ostali rashodi* | 0,00 | 83.200,00 | 79.870,77 | 0,00% | 99,95**%**  |
|   |   | 381 |   | Tekuće donacije | 0,00 |   | 79.870,77 | 0,00% |   |
|   |   |   | 3812 | Tekuće donacije u naravi | 0,00 |   | 79.870,77 | 0,00% |   |
| **4** |  |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **7.964,81** | **11.767,00** | **12.555,89** | **157,64%** | **106,70%** |
|   | 42 |   |   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.964,81 | 11.767,00 | 12.555,89 | 157,64% |  |
|   |   | 422 |   | Postrojenja i oprema | 4.361,54 |   | 9.864,69 | 226,17% |   |
|   |   |   | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 4.361,54 |   | 7.215,75 | 165,44% |   |
|   |   |   | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   |   | 2.648,94 | 0,00% |   |
|   |   | 424 |   | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 3.603,27 |   | 2.691,20 | 74,69% |   |
|   |   |   | 4241 | Knjige | 3.603,27 |   | 2.691,20 | 74,69% |   |

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

**PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Prihodi**

**63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Planirani prihodi iznose 1.103.315,00 eura dok je ostvareno 1.089.609,88 eura što čini 98,76% plana.

Iz tih su se pomoći financirali rashodi za zaposlene (plaće, materijalna prava) i to iz proračuna Ministarstva znanosti i obrazovanja, ESF za dio plaća pomoćnika u nastavi, Općina Raša za sufinanciranje rashoda plaća djelatnica u produženom boravku, iz državnog proračuna za financiranje obroka učenika škole i proračuna županije za refundaciju troškova natjecanja učenika.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se povećanje ostvarenja prihoda za 24,30% i najvećim djelom se odnosi na prihode Ministarstva obrazovanja kojim se financiraju plaće djelatnika (povećanje plaće i ostalih materijalnih prava zaposlenika) te Odluke Vlade RH o financiranju prehrane učenika koja je stupila na snagu 1.1.2023.

**65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima, ostvareni su u iznosu od 55.532,85, a to su prihodi naplaćeni od roditelja za produženi boravak. U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se smanjenje prihoda, a razlog tome je što se školska marenda financira iz državnog proračuna te se više ne naplaćujem od roditelja, te se od rujna provodi projekat u suradnji sa tvrtkom Valamar gdje se cijena obroka produženog boravka u cijelosti pokriva donacijom tvrtke te roditelji plaćaju dio cijene boravka odnosno 1,19 eura kao udio troškovima plaće djelatnica.

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

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvaruju se iznajmljivanjem školske dvorane rekreativcima i krovne površine za solarne panele ostvareni te su ostvareni u iznosu od 1.201,63 eura i ne odstupaju od planiranih niti od ostvarenih u prethodnom razdoblju.

Prihodi od donacija fizičkih i pravnih osoba za razdoblje 2023. iznose 89.922,61 eura. U tijeku 2023.godine škola je kao dobitnik glavne nagrade na natječaju tvrtke Valamar u projektu zdravih obroka dobila kao donaciju obroke u produženom boravku te djelomično u marendi i time povećala udio donacija u odnosu na proteklu godinu.

**67 Prihodi iz nadležnog proračuna**

Planirani iznos iznosi 238.782,00 eura dok je ostvareno 224.268,42 eura što čini 93,92% plana. Prihodi se odnose na prihode nadležnog proračuna Grada Labina za nabavu nefinancijske imovine i sredstava decentralizacije za materijalne troškove te financiranje plaća 5 djelatnica u produženom boravku i 8 pomoćnika u nastavi. U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se povećanje od 10,44%.

**Rashodi 31**

**Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene su planirani u iznosu 1.086.625,00 eura dok su ostvareni u iznosu 1.081.388,61 eura što čini 99,52% plana. Odnose se na plaće zaposlenih koji se financiraju iz državnog proračuna (Ministarstvo znanosti i obrazovanja), plaće djelatnika u produženom boravku, pomoćnika u nastavi te učitelja koji provode program Građanskog odgoja.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se povećanje od 19,61%. Razlog povećanja proizlazi iz povećanja plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika.

**32 Materijalni rashodi**

Rashodi su planirani u iznosu 308.157,00 eura dok je ostvareno 271.387,50 eura što čini 88,07% plana. Materijalni rashodi se odnose na uredski materijal, materijal za čišćenje, higijenske potrepštine, energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, usluge telefona, pošte, usluge prijevoza učenika, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, ostale usluge, premije osiguranja, članarine. U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se povećanje od 10,34%.

**34 Financijski rashodi**

Rashodi su planirani u iznosu 20,00 eura za plaćanje usluga platnog prometa te ne odstupaju.

**37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**

Rashodi su planirani u iznosu od 15.400,00 eura dok je ostvareno za izvještajno razdoblje 15.392,87 eura odnosno 99,95% plana. Ovi se rashodi odnose na nabavu obveznih školskih udžbenika koji su radne prirode odnosno ne mogu se koristit kroz više godina. Financirani su iz državnog proračuna temeljem Odluke Vlade RH. Planirani i ostvareni iznos se razlikuje ovisno o broju učenika i iskazanim potrebama iz školske godine u slijedeću.

**38 Ostali rashodi**

Ostali rashodi planirani su u iznosu od 83.200,00 eura, a ostvareni u iznosu od 79.870,77 eura i 79.170,77 eura odnosi se na dobivene donacije obroka putem projekta Valamar brine za marende fine te 700 eura za nabavu higijenskih potrepština financiranih od strane Istarske županije.

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi su planirani u iznosu 11.767,00 eura, dok je ostvareno 12.555,89 eura.

Od nefinancijske imovine nabavljena je računalna oprema za ured tajništva i ured ravnateljice, obvezni udžbenici za učenike, knjige za školsku knjižnicu te donacijom roditelja obnovljena je je učionica u kuhinja u područne škole u Rapcu.

**PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Izvršenje 2023. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  **SVEUKUPNI PRIHODI** | **1.199.505,19** | **1.480.617,00** | **1.460.535,39** | **121,76%** | **98,64%** |
|  **1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |  |  |  |  | **87,23%** |
| **Izvor 1.1.001 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA** | **63.692,21** | **94.516,00** | **82.448,83** | **129,45%** |   |   |
|  |   |   |   |   |   |   |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |
|  **3. VLASTITI PRIHODI** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 3.9.000001 VLASTITI PRIHODI** | **1.004,60** | **1.100,00** | **1.201,63** | **119,61%** | **109,24%** |
|  |   |   |   |   |   |   |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |
|  **4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 4.9.000001 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **113.010,78** | **53.000,00** | **55.532,85** | **49,14%** | **104,78%** |
|  |   |   |   |   |   |   |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |
|  **5. POMOĆI** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.1.001 POMOĆI** | **139.375,73** | **144.266,00** | **141.819,59** | **101,75%** | **98,30%** |
| **Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02** | **876.583,66** | **1.103.315,00** | **1.089.609,88** | **124,30%** | **98,76%** |
|  |   |   |   |   |   |   |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |
|  **6. DONACIJE** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 6.9.000001 DONACIJE - prihodi korisnika** | **5.838,21** | **84.420,00** | **89.922,61** | **1540,24%** | **106,52%** |
|   |   |   |   |   |   |
|  **SVEUKUPNI RASHODI** | **1.174.268,36** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** | **124,39%** | **97,04%** |
|  **1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.1.001 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA** | **64.770,79** | **89.000,00** | **84.125,17** | **129,88%** | **94,52%** |
|  |   |   |   |   |   |   |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |
|  **3. VLASTITI PRIHODI** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 3.9.000001 VLASTITI PRIHODI** | **1.616,27** | **4.467,00** | **1.188,85** | **73,56%** | **26,61%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |
|  **4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 4.9.000001 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **87.986,56** | **76.875,00** | **52.216,42** | **59,35%** | **67,92%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |
|  **5. POMOĆI** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.1.001 POMOĆI - decentralizirana sredstva** | **139.414,50** | **140.700,00** | **140.485,99** | **100,77%** | **99,85%** |
| **Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02** | **874.156,17** | **1.107.247,00** | **1.097.586,02** | **125,56%** | **99,13%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |
|  **6. DONACIJE** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 6.9.000001 DONACIJE - prihodi korisnika** | **6.324,07** | **86.300,00** | **85.013,11** | **1344,28%** | **98,51%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |
|  **7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.9. 7.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **0,00** | **580,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

**Izvor 1.1.001 Opći prihodi i primici**

To su prihodi koji iz općih prihoda i primitaka Grada Labina kojim se financiraju rashodi plaća 5 djelatnica u produženom boravku, 8 pomoćnika u nastavi, sati Građanskog odgoja i Sheme školskog voća.

**Izvor 3.9.000001 Vlastiti prihodi**

Vlastiti prihodi ostvaruju se iznajmljivanjem školske sportske dvorane i krovne površine za solarne panele.

**Izvor 4.9.000001 Prihodi za posebne namjene**

Prihodi za posebne namjene realizirani su u iznosu 55.532,85 eura prihoda. Sredstva se ostvaruju naplatom participacije roditelja polaznika produženog boravka.

**Izvor 5.1.001 Decentralizirana sredstva**

Decentralizirana sredstva se sredstva posebnim zakonima za osnovno i srednje školstvo preneseni na JLRS kao pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije i zadovoljenje minimalnog standarda funkcioniranja škola. Planirani rashodi su u iznosu 140.700,00 eura, a ostvareno je 140.485,99 odnosno 99,85% plana.

**Izvor 5.9.000001 Pomoći korisnika**

U financijskom planu Škole, Pomoći korisnika planirane su po više aktivnosti iz različitih proračuna koji su ne nadležni Školi.

Po tom se izvoru financiranja pokrivaju rashodi u aktivnosti produženog boravka gdje Općina Raša sudjeluje u rashodima plaća zaposlenih u omjeru sa brojem učenika sa područja Općine Raša, financira se prehrana učenika, nabava lektire i udžbenika, rashodi zaposlenih pomoćnika u nastavi iz projekta ESF, zavičajna nastava financirana od Istarske županije i drugi razni projekti i aktivnosti financirani od MZO i AZOO.

**Izvor 5.9.000003 Pomoći – državna riznica**

Sredstva su planirana u iznosu 970.000,00 eura, a realizirano je 963.044,83 eura. Sredstva služe za financiranje plaća i materijalnih prava zaposlenika na teret MZO.

**Izvor 6.9.000001 Donacije**

U izvoru financiranja Donacije ostvareno je 85.013,11 rashoda i to kao donacije u naravi od strane Valamara kao gotovi obroci i donacijama opreme u područnoj školi Rabac.

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2022 €** | **Izvorni plan 2023 €** | **Izvršenje 2023 €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **1.174.268,35** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** | **124,39%** | **97,04%** |
| **Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje** | **1.174.268,35** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** | **124,39%** | **97,04%** |
| **Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje** | **1.174.268,35** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** | **124,39%** | **97,04%** |

Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni. Financijski plan Škole sadrži sastoji se od jedne namjene, osnovnog obrazovanja te su ukupni prihodi i rashodi kroz klasifikaciju 091 i prikazani.

**Izvještaj o stanju nepodmirenih obaveza i nenaplaćenih potraživanja**

Stanje nepodmirenih obveza Osnovne škole Matije Vlačića Labin, temeljem Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje siječanj-prosinac 2023. godine iznosi 103.163,85 eura od toga na obveze za zaposlene (plaću za prosinac 2023. isplata u siječnju 2024.) spada 90.398,63 eura, Obveze za materijalne rashode te prijevoz djelatnika tijekom prosinca sa datumom dospijeća u siječnju 2024. iznose 11.246,40 eura, obveze za financijske rashode 1,66 te ostale obveze konto 239 iznose 1.517,16 eura od toga 339,40 Općine Raša za sufinanciranje rashoda za zaposlene u produženom boravku i 1.177,76 bolovanja na teret HZZO

U nastavku tabelarno prikazujemo stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2023.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red br | Vrsta potraživanja | Početni saldo 01.01.2023. | Zaduženje 01.01.-31.12.2023. | Ukupno | Naplaćeno do 30.06.2023. | Saldo 30.06.2023. |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| 1. | Potraživanja za prihode po posebnim propisima | 7.048,45 | 55.386,56 | 62.435,01 | 55.925,31 | 6.509,70 |
| 2. | Potraživanja za pružene usluge | 360,65 | 997,91 | 1.358,56 | 1.201,63 | 156,93 |
| 3. | Ispravak potraživanja | 365,25 |  |  |  | 1.186,26 |
|   | **UKUPNO** | **7.043,85** | **56.384,47** | **63.793,57** | **57.126,94** | **5.480,37** |

Na dan 31.12.2023. proračunski korisnik OŠ Matije Vlačića Labin nema nepodmirenih dospjelih obveza, potencijalnih obaveza po sudskim postupcima kao ni kreditnih obaveza

**Rezultat poslovanja- višak prihoda**

Omjer ostvarenih prihoda i rashoda u izvještajnom razdoblju te uključivanjem prenesenog viška i manjka iz prethodnih godina škola je ostvarila pozitivan financijski rezultat u iznosu od 24.471,30 eura. Rezultat poslovanje je veliki zbog prenošenja viška financijskih sredstava, a koji će se prema Odluci o raspodjeli rezultata rasporediti u 1.Izmjene i dopune financijskog plana za 2024. godinu.

Iskazivanje rezultata po izvorima financiranja:

|  |  |
| --- | --- |
|   | 31.12.2023 |
| Izvori financiranja  | Opći prihodi i primici 1.1. | Opći prihodi -decen.sred 5.1. | Pomoći državna riznica 5.9.3 | Vlastiti prihodi 3.9. | Prihodi za posebne namjene 4.9. | Tekuće pomoći 5.9.1. | Prihodi donacija 6.9. | Prihodi nefin.imov. 7.9. | **UKUPNO** |
| Oznaka iz računskog plana |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | 82.448,83 | 141.819,59 | 963.044,83 | 1.201,63 | 55.532,85 | 126.565,05 | 89.922,61 | 0 |  |
| 3 | 84.125,17 | 136.475,99 | 963.044,83 | 1.188,85 | 49.173,41 | 132.513,18 | 79.643,71 | 0 |  |
| Višak/manjak od redovnog poslovanja | -1.676,34 | 5.343,60 | 0 | 12,78 | 6.359,44 | -5.948,13 | 10.278,90 | 0 |  |
| 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 4 | 0 | 4.010,00 | 0 | 0 | 3.043,01 | 2028,01 | 5.369,40 | 0 |  |
| Višak/manjak od nefinancijske imovine | 0 | -4.010,00 | 0 | 0 | -3.043,01 | - 2.028,01 | -5.369,40 | 0 |  |
| Preneseni rezultat prethodnog razdoblja | -5.516,17 | -3.566,01 | 0 | 3.366,90 | 23.874,92 | 3.932,55 | 1.880,25 | 579,03 |  |
| **UKUPNI REZULTAT** | **-7.192,51** | **-2.232,41** | **0** | **3.379,68** | **27.191,35** | **-4.043,59** | **6.789,75** | **579,03** | **24.471,30** |

 **POSEBNI DIO IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Organizacijska klasifikacija** |  |  |  |
|  | **Izvori** |  |  |  |
| **Funkcijska** | **Projekt/Aktivnost** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan 2023 €** | **Izvršenje 2023 €** | **Indeks 2/1** |
|  | **1** | **2** | **3** |
|  | **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** | **97,04%** |
|  | **RAZDJEL 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** | **97,04%** |
|  | **GLAVA 50003 USTANOVE ŠKOLSTVA** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** | **97,04%** |
|  | **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **89.000,00** | **84.125,17** | **94,52%** |
|  | **Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA** | **89.000,00** | **84.125,17** | **94,52%** |
|  | **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **4.467,00** | **1.188,85** | **26,61%** |
|  | **Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI** | **4.467,00** | **1.188,85** | **26,61%** |
|  | **Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **76.875,00** | **52.216,42** | **67,92%** |
|  | **Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **76.875,00** | **52.216,42** | **67,92%** |
|  | **Izvor 5. POMOĆI** | **1.247.947,00** | **1.238.072,01** | **99,21%** |
|  | **Izvor 5.1. POMOĆI** | **140.700,00** | **140.485,99** | **99,85%** |
|  | **Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02** | **1.107.247,00** | **1.097.586,02** | **99,13%** |
|  | **Izvor 6. DONACIJE** | **86.300,00** | **85.013,11** | **98,51%** |
|  | **Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika** | **86.300,00** | **85.013,11** | **98,51%** |
|  | **Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **580,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 7.9. 7.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **580,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **5002** | **Program: Obrazovanje** | **1.505.169,00** | **1.460.615,56** | **97,04%** |
| **0912** | **A500003** | **Aktivnost: Financiranje djelatnosti osnovnog školstva** | **1.263.502,00** | **1.227.791,50** | **97,17%** |
|  | **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **6.300,00** | **4.411,41** | **70,02%** |
|  | **Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA** | **6.300,00** | **4.411,41** | **70,02%** |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 6.300,00 | 4.411,41 | 70,02% |
|   | 3222 | Materijal i sirovine |   | 4.411,41 |   |
|   | 3223 | Energija |   | 0,00 |   |
|   | 3238 | Računalne usluge |   | 0,00 |   |
|  | **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **3.807,00** | **1.188,85** | **31,23%** |
|  | **Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI** | **3.807,00** | **1.188,85** | **31,23%** |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 2.170,00 | 531,31 | 24,48% |
|   | 3211 | Službena putovanja |   | 0,00 |   |
|   | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima  |   | 0,00 |   |
|   | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 94,67 |   |
|   | 3222 | Materijal i sirovine |   | 436,64 |   |
|   | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 0,00 |   |
|   | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.637,00 | 657,54 | 40,17% |
|   | 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 657,54 |   |
|  | **Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **23.875,00** | **3.043,01** | **12,75%** |
|  | **Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **23.875,00** | **3.043,01** | **12,75%** |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 21.875,00 | 2.552,07 | 11,67% |
|   | 3211 | Službena putovanja |   | 74,62 |   |
|   | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima  |   | 0,00 |   |
|   | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 1.799,59 |   |
|   | 3222 | Materijal i sirovine |   | 73,16 |   |
|   | 3223 | Energija |   | 0,00 |   |
|   | 3225 | Sitni inventar i auto gume |   | 385,70 |   |
|   | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 0,00 |   |
|   | 3234 | Komunalne usluge |   | 0,00 |   |
|   | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 219,00 |   |
|   | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.000,00 | 490,94 | 24,55% |
|   | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   | 490,94 |   |
|  | **Izvor 5. POMOĆI** | **1.181.020,00** | **1.172.237,42** | **99,26%** |
|  | **Izvor 5.1. POMOĆI** | **136.690,00** | **136.475,99** | **99,84%** |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 136.670,00 | 136.456,07 | 99,84% |
|   | 3211 | Službena putovanja |   | 4.771,53 |   |
|   | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 670,00 |   |
|   | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima  |   | 233,85 |   |
|   | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 12.631,78 |   |
|   | 3223 | Energija |   | 34.187,54 |   |
|   | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 1.424,77 |   |
|   | 3225 | Sitni inventar i auto gume |   | 941,97 |   |
|   | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 49.443,12 |   |
|   | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 10.182,17 |   |
|   | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |   | 659,70 |   |
|   | 3234 | Komunalne usluge |   | 8.982,72 |   |
|   | 3235 | Zakupnine i najamnine |   | 1.124,84 |   |
|   | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 1.274,16 |   |
|   | 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 2.099,49 |   |
|   | 3238 | Računalne usluge |   | 4.116,75 |   |
|   | 3239 | Ostale usluge |   | 876,11 |   |
|   | 3292 | Premije osiguranja |   | 2.250,45 |   |
|   | 3294 | Članarine i norme |   | 176,36 |   |
|   | 3295 | Pristojbe i naknade  |   | 33,18 |   |
|   | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 375,58 |   |
|   | 34 | Financijski rashodi | 20,00 | 19,92 | 99,60% |
|   | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |   | 19,92 |   |
|  | **Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02** | **1.044.330,00** | **1.035.761,43** | **99,18%** |
|   | 31 | Rashodi za zaposlene | 937.000,00 | 935.036,97 | 99,79% |
|   | 3111 | Plaće za redovan rad |   | 747.779,84 |   |
|   | 3113 | Plaće za prekovremeni rad |   | 9.781,46 |   |
|   | 3114 | Plaće za posebne uvjete rada |   | 7.253,65 |   |
|   | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 44.027,54 |   |
|   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 126.194,48 |   |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 106.630,00 | 100.026,90 | 93,81% |
|   | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 24.647,86 |   |
|   | 3222 | Materijal i sirovine |   | 38.654,65 |   |
|   | 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 0,00 |   |
|   | 3239 | Ostale usluge |   | 33.364,39 |   |
|   | 3295 | Pristojbe i naknade  |   | 3.360,00 |   |
|   | 38 | Ostali rashodi | 700,00 | 697,56 | 99,65% |
|   | 3812 | Tekuće donacije u naravi |   | 697,56 |   |
|  | **Izvor 6. DONACIJE** | **48.500,00** | **46.910,81** | **96,72%** |
|  | **Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika** | **48.500,00** | **46.910,81** | **96,72%** |
|   | 38 | Ostali rashodi | 48.500,00 | 46.910,81 | 96,72% |
|   | 3812 | Tekuće donacije u naravi |   | 46.910,81 |   |
| **0912** | **A500004** | **Aktivnost: Produženi boravak** | **151.650,00** | **144.518,06** | **95,30%** |
|  | **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **53.500,00** | **52.271,65** | **97,70%** |
|  | **Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA** | **53.500,00** | **52.271,65** | **97,70%** |
|   | 31 | Rashodi za zaposlene | 53.500,00 | 52.271,65 | 97,70% |
|   | 3111 | Plaće za redovan rad |   | 44.646,84 |   |
|   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 7.624,81 |   |
|  | **Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **53.000,00** | **49.173,41** | **92,78%** |
|  | **Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **53.000,00** | **49.173,41** | **92,78%** |
|   | 31 | Rashodi za zaposlene | 32.000,00 | 31.922,96 | 99,76% |
|   | 3111 | Plaće za redovan rad |   | 22.269,45 |   |
|   | 3113 | Plaće za prekovremeni rad |   | 1.494,41 |   |
|   | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 4.398,86 |   |
|   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 3.760,24 |   |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 21.000,00 | 17.250,45 | 82,15% |
|   | 3211 | Službena putovanja |   | 0,00 |   |
|   | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 2.818,74 |   |
|   | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 2.275,50 |   |
|   | 3222 | Materijal i sirovine |   | 11.801,24 |   |
|   | 3223 | Energija |   | 0,00 |   |
|   | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 354,97 |   |
|   | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 0,00 |   |
|  | **Izvor 5. POMOĆI** | **11.150,00** | **10.810,60** | **96,96%** |
|  | **Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02** | **11.150,00** | **10.810,60** | **96,96%** |
|   | 31 | Rashodi za zaposlene | 11.150,00 | 10.810,60 | 96,96% |
|   | 3111 | Plaće za redovan rad |   | 9.298,04 |   |
|   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 1.512,56 |   |
|  | **Izvor 6. DONACIJE** | **34.000,00** | **32.262,40** | **94,89%** |
|  | **Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika** | **34.000,00** | **32.262,40** | **94,89%** |
|   | 38 | Ostali rashodi | 34.000,00 | 32.262,40 | 94,89% |
|   | 3812 | Tekuće donacije u naravi |   | 32.262,40 |   |
| **0912** | **A500005** | **Aktivnost: Dodatne aktivnosti učenika i osoblja u školi** | **25.333,00** | **26.451,05** | **104,41%** |
|  | **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **660,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI** | **660,00** | **0,00** | **0,00%** |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 660,00 | 0,00 | 0,00% |
|   | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 0,00 |   |
|   | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 0,00 |   |
|  | **Izvor 5. POMOĆI** | **22.473,00** | **21.701,65** | **96,57%** |
|  | **Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02** | **22.473,00** | **21.701,65** | **96,57%** |
|   | 31 | Rashodi za zaposlene | 175,00 | 172,01 | 98,29% |
|   | 3111 | Plaće za redovan rad |   | 147,65 |   |
|   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 24,36 |   |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 4.898,00 | 4.108,76 | 83,89% |
|   | 3211 | Službena putovanja |   | 707,83 |   |
|   | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 1.496,99 |   |
|   | 3235 | Zakupnine i najamnine |   | 433,85 |   |
|   | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 1.470,09 |   |
|   | 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 15.400,00 | 15.392,87 | 99,95% |
|   | 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi |   | 15.392,87 |   |
|   | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.000,00 | 2.028,01 | 101,40% |
|   | 4241 | Knjige |   | 2.028,01 |   |
|  | **Izvor 6. DONACIJE** | **1.620,00** | **4.749,40** | **293,17%** |
|  | **Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika** | **1.620,00** | **4.749,40** | **293,17%** |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 200,00 | 80,00 | 40,00% |
|   | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 0,00 |   |
|   | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 80,00 |   |
|   | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.420,00 | 4.669,40 | 328,83% |
|   | 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 2.511,40 |   |
|   | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   | 2.158,00 |   |
|  | **Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **580,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 7.9. 7.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **580,00** | **0,00** | **0,00%** |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 580,00 | 0,00 | 0,00% |
|   | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 0,00 |   |
| **0912** | **A500006** | **Aktivnost: Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama** | **52.770,00** | **51.795,14** | **98,15%** |
|  | **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **26.550,00** | **25.558,06** | **96,26%** |
|  | **Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA** | **26.550,00** | **25.558,06** | **96,26%** |
|   | 31 | Rashodi za zaposlene | 26.550,00 | 25.558,06 | 96,26% |
|   | 3111 | Plaće za redovan rad |   | 18.056,20 |   |
|   | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 4.200,00 |   |
|   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 3.301,86 |   |
|  | **Izvor 5. POMOĆI** | **26.220,00** | **26.237,08** | **100,07%** |
|  | **Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02** | **26.220,00** | **26.237,08** | **100,07%** |
|   | 31 | Rashodi za zaposlene | 23.600,00 | 23.732,31 | 100,56% |
|   | 3111 | Plaće za redovan rad |   | 20.648,03 |   |
|   | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   | 0,00 |   |
|   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 3.084,28 |   |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 2.620,00 | 2.504,77 | 95,60% |
|   | 3211 | Službena putovanja |   | 106,20 |   |
|   | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 2.398,57 |   |
|   | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 0,00 |   |
|   | 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   | 0,00 |   |
| **0912** | **A500007** | **Aktivnost: Financiranje izvannastavnih projekata i drugo** | **7.904,00** | **6.049,81** | **76,54%** |
|  | **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **2.650,00** | **1.884,05** | **71,10%** |
|  | **Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA** | **2.650,00** | **1.884,05** | **71,10%** |
|   | 31 | Rashodi za zaposlene | 2.650,00 | 1.884,05 | 71,10% |
|   | 3111 | Plaće za redovan rad |   | 1.617,21 |   |
|   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 266,84 |   |
|  | **Izvor 5. POMOĆI** | **3.074,00** | **3.075,26** | **100,04%** |
|  | **Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02** | **3.074,00** | **3.075,26** | **100,04%** |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 3.074,00 | 3.075,26 | 100,04% |
|   | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 120,99 |   |
|   | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 350,00 |   |
|   | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 2.604,27 |   |
|  | **Izvor 6. DONACIJE** | **2.180,00** | **1.090,50** | **50,02%** |
|  | **Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika** | **2.180,00** | **1.090,50** | **50,02%** |
|   | 32 | Materijalni rashodi | 1.480,00 | 390,50 | 26,39% |
|   | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 100,00 |   |
|   | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 290,50 |   |
|   | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 700,00 | 700,00 | 100,00% |
|   | 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 700,00 |   |
| **0912** | **K500001** | **Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja osnovnog školstva** | **4.010,00** | **4.010,00** | **100,00%** |
|  | **Izvor 5. POMOĆI** | **4.010,00** | **4.010,00** | **100,00%** |
|  | **Izvor 5.1. POMOĆI** | **4.010,00** | **4.010,00** | **100,00%** |
|   | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 4.010,00 | 4.010,00 | 100,00% |
|   | 4221 | Uredska oprema i namještaj |   | 3.346,81 |   |
|   | 4241 | Knjige |   | 663,19 |   |

U razdoblju siječanj-prosinac 2023. godini za potrebe izvršenja programa i aktivnosti Osnovne škole Matije Vlačića planirano je ukupno 1.505.169 eura, a utrošeno je za izvještajno razdoblje siječanj-prosinac 1.469.697,74 eura što iznosi 97,06% godišnjeg plana. U okviru ovog proračunskog korisnika izvršeni su slijedeći programi i aktivnosti:

**Aktivnost A500003: Financiranje djelatnosti osnovnog obrazovanja**

**Aktivnost K500001: Kapitalna ulaganja osnovnog školstva**

Ove se aktivnosti ostvaruju iz decentraliziranih funkcija financiranja, iz gradskog proračuna te iz prihoda pomoći državnog proračuna.

Decentralizirane funkcije su rashodi koji su posebnim zakonima za osnovno i srednje školstvo preneseni na JLRS 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.

Kroz kapitalna ulaganja Škola u 2023.godini redovito se nadopunjuje knjižni fonda školske knjižnice te se ove godine za potrebe novog sustava uredskog poslovanja opremilo novom računalnom opremom ured tajništva i ured ravnatelja.

U školi je organizirana školska marenda koja se od 01.01.2023. financira sredstvima državnog proračuna. Planirani su 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.

Škola je uključena u projekt Školska shema – besplatnih obroka 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.

U izvještajnom razdoblju siječanj-prosinac 2023. godini za potrebe izvršenja aktivnosti planirano je ukupno 1.263.502 eura, a utrošeno je 1.227.791,50 eura, što iznosi 97,17% godišnjeg plana.

**Aktivnost A500004: Produženi boravak:**

Od 2005. godine škola počinje provoditi i Program Produženog boravka, uključeno je ukupno 138 učenika u pet grupa. Cijena boravka prema Odluci je 3,18 eura dnevno, a iz tih se sredstava sa 1.99 eura podmiruju materijalni rashodi školske kuhinje te sa 1,19 eura po danu rashoda za zaposlene djelatnice u produženom boravku. Grad Labin financira preostali iznos rashoda za zaposlene u produženom boravku, a dio rashoda sufinancira Općina Raša s obzirom na veliki broj djece s njenog područja upisanih u OŠ Matija Vlačić.

Za školsku godinu 2023./2024. cijenu obroka u produženom boravku roditelji ne plaćaju već je obrok podmiren kroz donacije tvrtke Valamar.

Sredstva su planirana u iznosu od 151.650,00 eura, a utrošeno je 144.518,06 odnosno 95,30% od planiranih.

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

Škola sustavno tijekom školske godine provodi uočavanje, 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 obrazovanje, te u programima namijenjenim nadarenim učenicima.

Kroz tu se aktivnost financira se nabava lektire i obveznih udžbenika, mentorstva učitelja kao naknadu za uvođenje pripravnika u nastavni proces, stručna osposobljavanja i stručna vijeća voditelja županijskog aktiva fizike i tehničke kulture te projekti MZO vezani uz proces nastave i unaprjeđenje iste.

 Sredstva su planirana u visini od 25.333,00 eura, a utrošeno je 26.451,05 godišnjeg plana.

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

Osiguranje pomoćnika u nastavi aktivnost je kojim se nastoji izjednačiti mogućnosti svih učenika, unaprjeđenje položaja djece s teškoćama i njihovih obitelji te stvaranje uvjeta za njihovo aktivno sudjelovanje u građanskim, društvenim i kulturnim aktivnostima njihovih zajednica. Za školsku godinu 2023./2024. Škola ima 8 pomoćnika u nastavi, a sredstva su osigurana kroz program ESF pod nazivoma RAST te kao nositelj projekta je grad Labin. Sredstva su planirana u visini od 52.770,00 eura za financiranje plaće pomoćnika u nastavi za učenika s teškoćama. U izvještajnom razdoblju siječanj – prosinac utrošeno je 51.795,14 eura.

**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 našoj se školi aktivno provodi implementacija zavičajne nastave i građanskog odgoja 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.

Sredstva su planirana u visini od 7.904,00 eura, a utrošeno je 6.049,81što iznosi 76,54% godišnjeg plana.

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).