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

**1. OPĆENITO O PLANU PRORAČUNA PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

Prihodi i primici Osnovne škole Matije Vlačića Labin za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.567.320 euraa te se prema Izmjenama i dopuna povećavaju na 1.944.622 euraa.

Rashodi i izdaci Osnovne škole Matije Vlačića Labin za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.571.900 euraa, te se prema Izmjenama i dopuna povećavaju na 1.979.093 euraa

a raspoređeni su na:

- rashode poslovanja 1.840.376 euraa

- rashode za nabavu nefinancijske imovine 138.717 euraa

U nastavku obrazloženja daje se tabelarni prikaz plana i izmjena plana prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po skupinama i podskupinama.

Tablica 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Br. Konta** | **VRSTA PRIHODA / RASHODA** | **PLANIRANO** | **IZNOS** |  | **NOVI IZNOS** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.567.320,00** | **377.302,00** | **24.1%** | **1.944.622,00** |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.140.250,00 | 239.290,00 | 21.0% | 1.379.540,00 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 53.100,00 | 5.300,00 | 10.0% | 58.400,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 109.000,00 | 39.300,00 | 36.1% | 148.300,00 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 264.970,00 | 93.412,00 | 35.3% | 358.382,00 |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 0,00 |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.563.000,00** | **277.376,00** | **17.7%** | **1.840.376,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.156.810,00 | 229.150,00 | 19.8% | 1.385.960,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 286.030,00 | 37.466,00 | 13.1% | 323.496,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 60,00 | -40,00 | -66.7% | 20,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 14.000,00 | 0,00 | 0.0% | 14.000,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 106.100,00 | 10.800,00 | 10.2% | 116.900,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **8.900,00** | **129.817,00** | **1458.6%** | **138.717,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 8.900,00 | 129.817,00 | 1458.6% | 138.717,00 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 0,00 |
| **C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | | | | | |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **4.580,00** | **29.891,00** | **652.6%** | **34.471,00** |
| 92 | Rezultat poslovanja | 4.580,00 | 29.891,00 | 652.6% | 34.471,00 |
|  |  |  |  |  |  |

**Obrazloženje prihoda i primitaka**

1. **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose** 1.379.540 eura od čega:
   1. Prihod iz državnog proračuna za rashode zaposlenih povećava se na 1.200.100 eura uslijed povećanja koeficijenta za obračun plaće stupanjem na snagu nove Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama. NN 22/2024 (26.2.2024.)
   2. Tekuće pomoći iz proračuna EU za pomoćnike iznosi 39.200
   3. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan:

* Općina Raša za plaće u djelatnika u produženom boravku iznose povećava se na 17.380 eura zbog povećanja osnovice za obračun plaće
* Općina Sv. Nedelja počinje sufinancirati produženi boravak prema udjelu broja djece za plaće u djelatnika u produženom boravku te iznosi 1.580 eura.
* Ministarstva znanosti i obrazovanja i Agencije za odgoj i obrazovanje za nabavku udžbenika, nastavnih sredstava, mentorstva učitelja povećava se na iznos 115.950 eura
* Županijski proračun za refundaciju rashoda natjecanja i zavičajnu nastavu u iznosu od 5.330 eura s obzirom na povećani broj učenika sudionika na županijskim natjecanjima.

1. **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknada** prihodi su od roditelja za sufinanciranjem produženog boravka u školi. Povećani su na 58.400 eura zbog promjene u broju djece korisnika i broja nastavnih dana u odnosu na plan.
2. **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija**
   1. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga odnose se na iznajmljivanje školske sportske dvorane i krovne površine za solarne panele povećavaju se i iznose 2.000 eura
   2. Prihodi od donacija fizičkih i pravnih osoba uključuju donacije poslovnih i fizičkih osoba i po projektu Valamar brine za marende fine te povećavaju se za planirane donacije prema školi za obnovu sportske dvorane i učionice te ukupno iznose 148.000
3. **Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti planirani su u iznosu od 358.382 eura za financiranje rashoda za redovnu djelatnost Škole, obnovu dvorane, plaća djelatnika u produženom boravku, učitelja koji provode program Građanskog odgoja

**Obrazloženje rashoda i izdataka**

Rashodi i izdaci poslovanja planirani su visini 1.840.376 eura

**Rashodi za zaposlene** izmjenama povećani su na iznos od 1.385.960 eura. Do povećanja dolazi stupanjem na snagu nove Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama. NN 22/2024 (26.2.2024.) i povećanjem satnice PUN od 1.1.2024.

Rashode za zaposlene čine:

* rashodi za plaće (bruto) u iznosu od 1.148.477 eura,
* ostali rashodi za zaposlene kao što su naknade za pomoć, božićnica, regres, i drugo. Iznose za 2024. godinu iznosi 52.700 eura
* doprinosi na plaće planirani su u iznosu od 184.783 eura

**Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 323.496 eura, a čine ih:

* Naknade troškova zaposlenima u povećani su na iznos od 43.910 eura te odnose se na prijevoz zaposlenika, stručno usavršavanje zaposlenika te naknada za službeni put.
* Rashodi za materijal i energiju iznose 120.516 eura. Planirani će se iznos utrošiti u rashode grijanja, materijal za tekuće održavanje, uredski materijal, nastavna pomagala i drugo.
* Rashodi za usluge u planiranom iznosu od 141.990 eura. Rashode za usluge dijelom čine usluge prijevoza učenika školskim autobusom, usluge popravaka i tekućeg održavanja, usluge telefona i pošte, komunalne i računalne usluge i drugo te su povećane zbog planiranja radova na tekućem održavanju postrojenja u kotlovnici.
* Ostali nespomenuti rashodi u planiranom iznosu od 17.080 eura jesu premije osiguranja zaposlenika i imovine, članarine, naknade za nezapošljavanje invalida, te rashodi za natjecanja učenika.

**Financijski rashodi** planirani su u iznosu od 20 eura, a odnose se na knjiženje bankarskih usluga.

**Naknade građanima** iznose 14.000 eura idio su rashod za obveznih udžbenika koji spadaju u radne i ne prenose se na slijedeće generacije već se rashoduju.

**Ostali rashodi jesu t**ekuće donacije odnosno obroci učenika financirani od strane Valamar projekta i iznose 116.900

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** povećani su na iznos od 138.717 eura. Taj će se iznos planira utrošiti u obnovu školske sportske dvorane za iznos od 125.017 eura te nabavku opreme za učionice, knjiga i obveznih udžbenika u iznosu od 13.700 eura.

**2. Pregled prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te rezultata poslovanja prema izvorima financiranja za 2024.godinu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Br konta** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** |  | **NOVI IZNOS** |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | | 1.571.900,00 | 423.748,00 | 26,96 | 1.995.648,00 |
| Izvor 1.1.001 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA | | 121.970,00 | 81.263,00 | 66,63 | 203.233,00 |
| Izvor 3.9.000001 VLASTITI PRIHODI - PRIHODI KORISNIKA | | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00 | 2.000,00 |
| Izvor 3.9.000002 VLASTITI PRIHODI-KOR.-REZULTAT | | 2.000,00 | 1.380,00 | 69,00 | 3.380,00 |
| Izvor 4.9.000001 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRIHODI KORISNIKA | | 53.100,00 | 5.300,00 | 9,98 | 58.400,00 |
| Izvor 4.9.000002 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-KOR.-REZULTAT | | 2.000,00 | 25.190,00 | 1.259,50 | 27.190,00 |
| Izvor 5.1.001 POTPORE ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNOG OBRAZOVANJA | | 143.000,00 | 12.149,00 | 8,50 | 155.149,00 |
| Izvor 5.9.000001 POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA -GL 02 | | 148.750,00 | 30.690,00 | 20,63 | 179.440,00 |
| Izvor 5.9.000003 POMOĆI - DRŽAVNA RIZNICA | | 991.500,00 | 208.600,00 | 21,04 | 1.200.100,00 |
| Izvor 5.9.000004 POMOĆI - PRIHODI KORISNIKA -KOR-REZULTAT 5.9.000001 | | 0,00 | 3.086,00 | 100,00 | 3.086,00 |
| Izvor 6.9.000001 DONACIJE -prihodi korisnika | | 108.000,00 | 38.300,00 | 35,46 | 146.300,00 |
| Izvor 6.9.000002 DONACIJE-KOR.-REZULTAT | | 0,00 | 16.790,00 | 100,00 | 16.790,00 |
| Izvor 7.9.000002 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE - PRIH. KOR. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 7.9.000003 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE-KOR.-REZULTAT | | 580,00 | 0,00 | 0,00 | 580,00 |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **1.571.900,00** | **423.748,00** |  | **1.995.648,00** |
| Izvor 1.1.001 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA | | 121.970,00 | 74.070,00 | 60,73 | 196.040,00 |
| Izvor 1.1.003 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-REZULTAT | | 0,00 | 7.193,00 | 100,00 | 7.193,00 |
| Izvor 3.9.000001 VLASTITI PRIHODI - PRIHODI KORISNIKA | | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00 | 2.000,00 |
| Izvor 3.9.000002 VLASTITI PRIHODI-KOR.-REZULTAT | | 2.000,00 | 1.380,00 | 69,00 | 3.380,00 |
| Izvor 4.9.000001 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRIHODI KORISNIKA | | 53.100,00 | 5.300,00 | 9,98 | 58.400,00 |
| Izvor 4.9.000002 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-KOR.-REZULTAT | | 2.000,00 | 25.190,00 | 1.259,50 | 27.190,00 |
| Izvor 5.1.001 POTPORE ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNOG OBRAZOVANJA | | 143.000,00 | 9.917,00 | 6,93 | 152.917,00 |
| Izvor 5.1.003 POTPORE ZA DEC-OŠ-REZULTAT | | 0,00 | 2.232,00 | 100,00 | 2.232,00 |
| Izvor 5.9.000001 POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA | | 148.750,00 | 30.690,00 | 20,63 | 179.440,00 |
| Izvor 5.9.000003 POMOĆI - DRŽAVNA RIZNICA | | 991.500,00 | 208.600,00 | 21,04 | 1.200.100,00 |
| Izvor 5.9.000004 POMOĆI - PRIHODI KORISNIKA -KOR-REZULTAT 5.9.000001 | | 0,00 | 3.086,00 | 100,00 | 3.086,00 |
| Izvor 6.9.000001 DONACIJE -prihodi korisnika | | 108.000,00 | 38.300,00 | 35,46 | 146.300,00 |
| Izvor 6.9.000002 DONACIJE-KOR.-REZULTAT | | 0,00 | 16.790,00 | 100,00 | 16.790,00 |
| Izvor 7.9.000002 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE - PRIH. KOR. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 7.9.000003 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE-KOR.-REZULTAT | | 580,00 | 0,00 | 0,00 | 580,00 |

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Prihodi od nadležnog proračuna iznose od 203.233,00 eura, a pokrivaju rashode za 5 učiteljica zaposlenih u produženom boravku, dio plaća za 8 PUN, naknade učiteljima koji provode izvannastavni program Građanskog odgoja te rashode za namirnice kroz shemu školskog voća. Do povećanja dolazi stupanjem na snagu nove Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama. NN 22/2024 (26.2.2024.) i povećanjem satnice PUN od 1.1.2024 Odlukom Grada.

Manjak na izvoru 1.1. tzv. metodološki manjak nastaje radi knjiženja nastalih rashoda prema načelu nastanka događaja neovisno o plaćanju i knjiženju prihoda po novčanom tijeku, odnosno priznanju istih u trenutku naplate. Manjak se odnosi na rashode za zaposlene čije dospijeće plaćanja je u siječnju 2024.

Izvor 5.1. Prihode za decentralizirane funkcije osnovnog obrazovanja

Prihodi sa izvora 5.1.001 iznose 155.149 eura, a 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. Od kapitalnih ulaganja ove godine planira se obnova poda školske sportske dvorane.

Manjak po izvoru 5.1 nastaje radi knjiženja nastalih rashoda prema načelu nastanka događaja neovisno o plaćanju i knjiženju prihoda po novčanom tijeku, odnosno priznanju istih u trenutku naplate. Manjak se odnosi na rashode poslovanja čije dospijeće plaćanja je u siječnju 2024.

Izvor 3.9. Vlastiti prihodi

Vlastiti prihodi ostvaruju se iznajmljivanjem školske sportske dvorane i krovne površine za solarne panele. Planirani iznos za 2024.godinu iznosi 2.000,00 eura. Sredstva ostvarena po tom izvoru financiranja podmiriti će troškove materijala u usluga tekućeg održavanja i nabavke opreme i namještaja.

Iskazani višak prihoda poslovanja po izvoru financiranja 3.9. Vlastiti prihodi - rezultat koristiti će se djelom za pokriće manjka nefinancijske imovine u iznosu od 657,54 dok se preostali iznos viška prihoda poslovanja u iznosu od 3.379,68 prenijeti u financijski plan za financiranje rashoda materijala, usluga tekućeg održavanja, sitnog inventara nabavke opreme i namještaja te ostalih rashoda za potrebe Škole.

Izvor 4.9. Prihodi po posebnim namjenama

Prihodi po posebnim namjena jesu prihodi ostvareni od uplata roditelja za produženi boravak te su planirani u iznosu od 58.400,00 eura, a financirati će se rashodi za zaposlenu u produženom boravku te od rujna i rashode namirnica za ručak budući da u lipnju završava projekt Valamar brine za marende fine koji pokriva rashode obroka djece u produženom boravku.

Iskazani višak prihoda poslovanja 27.682,29 po izvoru financiranja 4.9. Prihodi za posebne-rezultat koristiti će se djelom za pokriće manjka nefinancijske imovine u iznosu od 490,94 eura dok se preostali iznos viška prihoda poslovanja u iznosu od 27.191,35 utrošiti će se financiranje rashoda materijala i usluga, usluga tekućeg održavanja za potrebe Škole te sitnog inventara i uređaja i opreme u školskoj kuhinji.

Izvor 5.9.000003 Pomoći korisnika – Državna riznica

Prihod iz državnog proračuna za financiranje rashoda zaposlenih planirani je u visini od 1.200.100,00 eura. Rashodi za zaposlenečine rashodi za plaće (bruto), ostali rashodi za zaposlene kao što su naknade za pomoć, božićnica, regres, i drugo te doprinosi na plaće. Do povećanja dolazi stupanjem na snagu nove Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama. NN 22/2024 (26.2.2024.).

Izvor 5.9.000001

Prihodi planirani po ovom izvoru iznose 179.440,00 od čega:

* Osiguranje pomoćnika u nastavi: planirani iznos za 2024.godinu iznosi 39.200 za 8 PUN.
* Prihodi za financiranje rashoda zaposlenih u produženom boravku od strane Općine Raša iznose i Općine Sv. Nedjelja 18.960,00 eura.
* Planirani iznos prihoda od strane MZOM i AZOO iznosi 134.910,00 eura od čega će se financirati rashodi nabavke obveznih udžbenika i radnih materijala za školsku godinu 2024/2025., edukacije i nastavni materijal za voditelja županijskog stručnog vijeća, 1.1.2023. Odlukom Vlade RH MZOM financira učeničke marende.
* Prihodi od pomoći županijskog proračuna planirani su u visini od 5.330 eura, a financirati će rashode odlaska učenika i mentora na županijska natjecanja te projekta ''zavičajna nastava''.

Na izvoru 5.9. dio rezultata je i preneseni višak koji će se raspodijeliti će se na izvor financiranja 5.9.00004 Pomoći prihodi korisnika – rezultat. Višak ostvaren je na doznačenim sredstvima u prosincu 2023. za realizacije projekata od strane MZOM te će se utrošiti namjenski kako su i ostvareni prihodi tijekom 2024. godine.

Izvor 6.9.000001 Prihodi od donacija

Prihodi od donacija pravnih i fizičkih osoba za 2024.godinu planirani su u iznosu od 146.300 eura, a financiraju obroke učenika prema projektu Valamar brine za marende fine te donacije za obnovu poda školske sportske dvorane.

Iskazani višak prihoda poslovanja po izvoru financiranja 6.9.000002 Donacije – rezultat, utrošiti će djelom za pokriće manjka nefinancijske imovine dok će se preostali iznos viška prihoda poslovanja djelomično utrošiti na rashode za nabavu novog kotla za centralno grijanje, nabavku namještaja i opreme za učionice te ostale rashode predviđene projektom zavičajne nastave.

**2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

**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, 151/22, 155/23, 156/23), 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, 144/21) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj: 124/14, 115/15, 87/16,144/21), 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 i cilj 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.

Školu polazi 356 učenika u 18 razrednih odjela i dvije školske zgrade. U matičnoj zgradi organiziran je odgojno obrazovni rad za 329 učenika od prvog do osmog razreda. PŠ Rabac polazi 27 učenika od prvog do četvrtog razreda u dvije kombinacije.

Produženi boravak organizirani je u matičnoj zgradi, a za učenike iz PŠ Rabac od 2020. godine održava se u PŠ Rabac. Na program produženog boravka polazi 138 učenika (stanje rujan 2023) u pet grupa.

**Pokazatelji uspješnosti :**

Uspješnost se vidi na konkretnim rezultatima učenika na pojedinim natjecanjima te naročito uspjeh svih učenika na kraju nastavne godine. Rizici su eventualni nedostatak sredstava za realizaciju planiranih programa i otežani uvjeti za izvođenje nastavnog procesa. Neprovođenjem ili djelomičnim provođenjem ovakvih programa i aktivnosti dovodi se u pitanje primjena standarda ili zakonskog minimalnog standarda u školi, te zadovoljavanje potreba djece i njihovih roditelja na području Grada Labina za odgojem, naobrazbom, prehranom, rehabilitacijom i socijalnom skrbi.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Broj konta** | **Vrsta rashoda/izdataka** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **Promjena  postotak** | **NOVI IZNOS** |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **1.571.900,00** | **407.193,00** | **25,90** | **1.979.093,00** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA** | | **121.970,00** | **74.070,00** | **60,73** | **196.040,00** |
| **Razdjel 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | **121.970,00** | **74.070,00** | **60,73** | **196.040,00** |
| **Glava 50003 USTANOVE ŠKOLSTVA** | | **121.970,00** | **74.070,00** | **60,73** | **196.040,00** |
| **Proračunski korisnik 10581 OSNOVNA ŠKOLA MATIJE VLAČIĆA LABIN** | | **121.970,00** | **74.070,00** | **60,73** | **196.040,00** |
| **Program 5002 Obrazovanje** | | **121.970,00** | **74.070,00** | **60,73** | **196.040,00** |
| **Aktivnost A500003 Financiranje djelatnosti osnovnog školstva** | | **6.500,00** | **0,00** | **0,00** | **6.500,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **6.500,00** | **0,00** | **0,00** | **6.500,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 6.500,00 |
| **Aktivnost A500004 Produženi boravak** | | **79.300,00** | **10.790,00** | **13,61** | **90.090,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **79.300,00** | **10.790,00** | **13,61** | **90.090,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 79.300,00 | 10.790,00 | 13,61 | 90.090,00 |
| **Aktivnost A500006 Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama** | | **33.520,00** | **7.780,00** | **23,21** | **41.300,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **33.520,00** | **7.780,00** | **23,21** | **41.300,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 33.520,00 | 7.780,00 | 23,21 | 41.300,00 |
| **Aktivnost A500007 Financiranje izvannastavnih projekata i drugo** | | **2.650,00** | **0,00** | **0,00** | **2.650,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.650,00** | **0,00** | **0,00** | **2.650,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 2.650,00 | 0,00 | 0,00 | 2.650,00 |
| **Kapitalni projekt K500001 Kapitalna ulaganja osnovnog školstva** | | **0,00** | **55.500,00** | **100,00** | **55.500,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **55.500,00** | **100,00** | **55.500,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 55.500,00 | 100,00 | 55.500,00 |
| **Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI** | | **3.000,00** | **2.380,00** | **79,33** | **5.380,00** |
| **Razdjel 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | **3.000,00** | **2.380,00** | **79,33** | **5.380,00** |
| **Glava 50003 USTANOVE ŠKOLSTVA** | | **3.000,00** | **2.380,00** | **79,33** | **5.380,00** |
| **Proračunski korisnik 10581 OSNOVNA ŠKOLA MATIJE VLAČIĆA LABIN** | | **3.000,00** | **2.380,00** | **79,33** | **5.380,00** |
| **Program 5002 Obrazovanje** | | **3.000,00** | **2.380,00** | **79,33** | **5.380,00** |
| **Aktivnost A500003 Financiranje djelatnosti osnovnog školstva** | | **3.000,00** | **2.380,00** | **79,33** | **5.380,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.000,00** | **1.380,00** | **69,00** | **3.380,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.000,00 | 1.380,00 | 69,00 | 3.380,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.000,00** | **1.000,00** | **100,00** | **2.000,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00 | 2.000,00 |
| **Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | | **55.100,00** | **30.490,00** | **55,34** | **85.590,00** |
| **Razdjel 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | **55.100,00** | **30.490,00** | **55,34** | **85.590,00** |
| **Glava 50003 USTANOVE ŠKOLSTVA** | | **55.100,00** | **30.490,00** | **55,34** | **85.590,00** |
| **Proračunski korisnik 10581 OSNOVNA ŠKOLA MATIJE VLAČIĆA LABIN** | | **55.100,00** | **30.490,00** | **55,34** | **85.590,00** |
| **Program 5002 Obrazovanje** | | **55.100,00** | **30.490,00** | **55,34** | **85.590,00** |
| **Aktivnost A500003 Financiranje djelatnosti osnovnog školstva** | | **2.000,00** | **25.190,00** | **1.259,50** | **27.190,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.500,00** | **25.190,00** | **1.679,33** | **26.690,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.500,00 | 25.190,00 | 1.679,33 | 26.690,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **500,00** | **0,00** | **0,00** | **500,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| **Aktivnost A500004 Produženi boravak** | | **53.100,00** | **5.300,00** | **9,98** | **58.400,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **52.100,00** | **5.300,00** | **10,17** | **57.400,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 26.000,00 | 5.300,00 | 20,38 | 31.300,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 26.100,00 | 0,00 | 0,00 | 26.100,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00** | **1.000,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| **Izvor 5.1. POMOĆI** | | **143.000,00** | **9.917,00** | **6,93** | **152.917,00** |
| **Razdjel 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | **143.000,00** | **9.917,00** | **6,93** | **152.917,00** |
| **Glava 50003 USTANOVE ŠKOLSTVA** | | **143.000,00** | **9.917,00** | **6,93** | **152.917,00** |
| **Proračunski korisnik 10581 OSNOVNA ŠKOLA MATIJE VLAČIĆA LABIN** | | **143.000,00** | **9.917,00** | **6,93** | **152.917,00** |
| **Program 5002 Obrazovanje** | | **143.000,00** | **9.917,00** | **6,93** | **152.917,00** |
| **Aktivnost A500003 Financiranje djelatnosti osnovnog školstva** | | **140.000,00** | **-24.600,00** | **-17,57** | **115.400,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **140.000,00** | **-24.600,00** | **-17,57** | **115.400,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 139.940,00 | -24.560,00 | -17,55 | 115.380,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 60,00 | -40,00 | -66,67 | 20,00 |
| **Kapitalni projekt K500001 Kapitalna ulaganja osnovnog školstva** | | **3.000,00** | **34.517,00** | **1.150,57** | **37.517,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **3.000,00** | **34.517,00** | **1.150,57** | **37.517,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.000,00 | 34.517,00 | 1.150,57 | 37.517,00 |
| **Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02** | | **1.140.250,00** | **235.246,00** | **20,63** | **1.375.496,00** |
| **Razdjel 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | **1.140.250,00** | **235.246,00** | **20,63** | **1.375.496,00** |
| **Glava 50003 USTANOVE ŠKOLSTVA** | | **1.140.250,00** | **235.246,00** | **20,63** | **1.375.496,00** |
| **Proračunski korisnik 10581 OSNOVNA ŠKOLA MATIJE VLAČIĆA LABIN** | | **1.140.250,00** | **235.246,00** | **20,63** | **1.375.496,00** |
| **Program 5002 Obrazovanje** | | **1.140.250,00** | **235.246,00** | **20,63** | **1.375.496,00** |
| **Aktivnost A500003 Financiranje djelatnosti osnovnog školstva** | | **1.061.600,00** | **227.600,00** | **21,44** | **1.289.200,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.061.600,00** | **227.600,00** | **21,44** | **1.289.200,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 960.000,00 | 206.000,00 | 21,46 | 1.166.000,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 101.500,00 | 21.600,00 | 21,28 | 123.100,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Aktivnost A500004 Produženi boravak** | | **15.100,00** | **3.860,00** | **25,56** | **18.960,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **15.100,00** | **3.860,00** | **25,56** | **18.960,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 15.100,00 | 3.860,00 | 25,56 | 18.960,00 |
| **Aktivnost A500005 Dodatne aktivnosti učenika i osoblja u školi** | | **18.120,00** | **5.736,00** | **31,66** | **23.856,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **15.720,00** | **5.736,00** | **36,49** | **21.456,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 160,00 | 0,00 | 0,00 | 160,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.560,00 | 5.736,00 | 367,69 | 7.296,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 14.000,00 | 0,00 | 0,00 | 14.000,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **2.400,00** | **0,00** | **0,00** | **2.400,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 2.400,00 |
| **Aktivnost A500006 Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama** | | **44.100,00** | **-4.900,00** | **-11,11** | **39.200,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **44.100,00** | **-4.900,00** | **-11,11** | **39.200,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 40.080,00 | -4.580,00 | -11,43 | 35.500,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.020,00 | -320,00 | -7,96 | 3.700,00 |
| **Aktivnost A500007 Financiranje izvannastavnih projekata i drugo** | | **1.330,00** | **2.950,00** | **221,80** | **4.280,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.330,00** | **1.650,00** | **124,06** | **2.980,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.330,00 | 1.650,00 | 124,06 | 2.980,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **1.300,00** | **100,00** | **1.300,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 1.300,00 | 100,00 | 1.300,00 |
| **Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika** | | **108.000,00** | **55.090,00** | **51,01** | **163.090,00** |
| **Razdjel 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | **108.000,00** | **55.090,00** | **51,01** | **163.090,00** |
| **Glava 50003 USTANOVE ŠKOLSTVA** | | **108.000,00** | **55.090,00** | **51,01** | **163.090,00** |
| **Proračunski korisnik 10581 OSNOVNA ŠKOLA MATIJE VLAČIĆA LABIN** | | **108.000,00** | **55.090,00** | **51,01** | **163.090,00** |
| **Program 5002 Obrazovanje** | | **108.000,00** | **55.090,00** | **51,01** | **163.090,00** |
| **Aktivnost A500003 Financiranje djelatnosti osnovnog školstva** | | **60.000,00** | **16.800,00** | **28,00** | **76.800,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **60.000,00** | **16.800,00** | **28,00** | **76.800,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 6.000,00 | 100,00 | 6.000,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 60.000,00 | 10.800,00 | 18,00 | 70.800,00 |
| **Aktivnost A500004 Produženi boravak** | | **46.000,00** | **0,00** | **0,00** | **46.000,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **46.000,00** | **0,00** | **0,00** | **46.000,00** |
| 38 | Ostali rashodi | 46.000,00 | 0,00 | 0,00 | 46.000,00 |
| **Aktivnost A500005 Dodatne aktivnosti učenika i osoblja u školi** |  | **1.800,00** | **2.500,00** | **138,89** | **4.300,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **800,00** | **0,00** | **0,00** | **800,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.000,00** | **2.500,00** | **250,00** | **3.500,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.000,00 | 2.500,00 | 250,00 | 3.500,00 |
| **Aktivnost A500007 Financiranje izvannastavnih projekata i drugo** | | **200,00** | **790,00** | **395,00** | **990,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **200,00** | **790,00** | **395,00** | **990,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 200,00 | 790,00 | 395,00 | 990,00 |
| **Kapitalni projekt K500001 Kapitalna ulaganja osnovnog školstva** | | **0,00** | **35.000,00** | **100,00** | **35.000,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **35.000,00** | **100,00** | **35.000,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 35.000,00 | 100,00 | 35.000,00 |
| **Izvor 7.9. 7.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | **580,00** | **0,00** | **0,00** | **580,00** |
| **Razdjel 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | **580,00** | **0,00** | **0,00** | **580,00** |
| **Glava 50003 USTANOVE ŠKOLSTVA** | | **580,00** | **0,00** | **0,00** | **580,00** |
| **Proračunski korisnik 10581 OSNOVNA ŠKOLA MATIJE VLAČIĆA LABIN** | | **580,00** | **0,00** | **0,00** | **580,00** |
| **Program 5002 Obrazovanje** | | **580,00** | **0,00** | **0,00** | **580,00** |
| **Aktivnost A500005 Dodatne aktivnosti učenika i osoblja u školi** | | **580,00** | **0,00** | **0,00** | **580,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **580,00** | **0,00** | **0,00** | **580,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 580,00 | 0,00 | 0,00 | 580,00 |

**Planirana sredstva:**

Za provedbu ovog programa planirana sredstva iznose 1.979.093 eura

**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 vlastitih prihoda i prihoda po posebnim namjenama.

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.

Kapitalna ulaganja Škola u 2024.godini planirana su u visini od 128.017,00 eura za obnovu poda u školskoj sportskoj dvorani.

U školi je organizirana školska marenda te od 1.1.2023 Odlukom Vlade RH u iznosu od 1,33 eura po učeniku financirana je iz 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.

Kroz ovu aktivnost prikazani su i rashodi za učitelje i tehničko administrativno osoblje koji se u cijelosti financiraju iz državnog proračuna.

**Aktivnost A500004: Produženi boravak:**

Od 2005. godine škola provodi i Program Produženog boravka, od 01.09.2021. po cijeni od 3,18 eura dnevno, uključeno je ukupno 138 učenika (stanje rujan/2023.). U produženom boravku zaposleno je 5 učiteljica čija sredstva za rashode plaće osigurava Grad Labin te u omjeru na broj djece iz područja Općine Raša i Općina Sv.Nedelja dio financiraju te općine. Roditelji u rashodima za zaposlene sudjeluju sa 1,19 eura po danu od dana upisa do zahtjeva za ispisom. Rashodi prehrane financiraju se od strane roditelja sa 1,99 eura po danu korištenja usluge. Provođenjem programa socijalne zaštite (osiguravanje učeničkih marendi), koji je sastavni dio programa Grada osigurava se bolji standard učenika slabijeg socijalnog statusa, i to za 13 učenika čije troškove produženog boravka podmiruje Grad Labin.

**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 financiraju i mentorstva učitelja kao naknadu za uvođenje pripravnika u nastavni proces, stručna osposobljavanja i stručna vijeća našeg voditelja županijskog aktiva fizike i tehničke kulture.

**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 RAST III.

Od 1.1.2024. Grad Labin donosi Odluku o povećanju satnice PUN na teret svog proračuna te su u skladu sa donesenom Odlukom izmijenjeni iznosi u financijskom planu škole.

**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 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 dok dio iz donacija pravnih i fizičkih osoba.

U školskoj godini 2023/2024 provodi se projekat preventivni program psihološke pomoći učenicima financiran su od strane MZOM.