

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1.- 31.12.2025. 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 2024./2025. donesen u listopadu 2024. god.

Školski kurikulum OŠ Matije Vlačića Labin za školsku godinu 2024./2025. i 2025./2026., 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 kurikulumu 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 FINACIJSKOG PLANA – SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Račun / opis	Izvršenje 2024. €	Izvorni plan 2025. €	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	1.889.485,33	1.961.856,00	2.040.449,00	1.849.973,47	97,91%	90,67%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI PRIHODI	1.889.485,33	1.961.856,00	2.040.449,00	1.849.973,47	97,91%	90,67%
3 Rashodi poslovanja	1.771.800,22	1.957.756,00	2.022.470,00	1.947.304,40	109,91%	96,28%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	152.490,44	6.600,00	17.645,00	15.693,50	10,29%	88,94%
UKUPNI RASHODI	1.924.290,66	1.964.356,00	2.040.115,00	1.962.997,90	102,01%	96,22%
VIŠAK / MANJAK	-34.805,33	-2.500,00	334,00	-113.024,43	324,73%	33839,65%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja						
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova						
NETO ZADUŽIVANJE						
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA						
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI		2.500,00	-334,00	-334,03		
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	-34.805,33			-113.358,46		

Obrazloženje općeg dijela Izvršenja financijskog plana

Osnovna škola Matije Vlačića Labin je na dan 31.12.2025. godine ostvarila 1.849.973,47 eura prihoda što čini 90,67% plana, dok je rashoda ostvarila 1.962.997,90 eura što čini 96,22% plana. U odnosu na isto razdoblje 2024. godine škola je u razdoblju 1.- 12.2025. ostvarila 2,09% manje te 2,01% više rashoda. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 15.693,50 eura.

Osnovna škola Matije Vlačića Labin je u 2025. godini ostvarila ukupan manjak poslovanja od 113.358,46 eura

PRIKAZ RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Prihodi i rashodi utvrđeni su u Računu prihoda i rashoda za 01. - 12.2025. 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 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	1.889.485,33	1.961.856,00	2.040.449,00	1.849.973,47	97,91%	90,67%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.367.614,67	1.590.510,00	1.615.486,00	1.468.589,99	107,38%	90,91%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.323.174,75			1.406.965,28	106,33%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.319.940,88			1.403.366,84	106,32%	
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.233,87			3.598,44	111,27%	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	44.439,92			61.624,71	138,67%	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	44.439,92			61.624,71	138,67%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	46.920,19	77.750,00	77.750,00	70.105,32	149,41%	90,17%
652 Prihodi po posebnim propisima	46.920,19			70.105,32	149,41%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	46.920,19			70.105,32	149,41%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	139.262,98	4.000,00	11.700,00	13.220,87	9,49%	113,00%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.734,79			3.868,53	141,46%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	2.734,79			3.868,53	141,46%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	136.528,19			9.352,34	6,85%	

6631 Tekuće donacije	102.533,69			6.620,00	6,46%	
6632 Kapitalne donacije	33.994,50			2.732,34	8,04%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	335.687,49	289.596,00	335.513,00	298.057,29	88,79%	88,84%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	335.687,49			298.057,29	88,79%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	234.579,97			296.057,29	126,21%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	101.107,52			2.000,00	1,98%	
3 Rashodi poslovanja	1.771.800,22	1.957.756,00	2.022.470,00	1.947.304,40	109,91%	96,28%
31 Rashodi za zaposlene	1.367.776,20	1.611.210,00	1.645.590,00	1.616.606,87	118,19%	98,24%
311 Plaće (Bruto)	1.128.642,53			1.334.242,43	118,22%	
3111 Plaće za redovan rad	1.107.089,36			1.304.382,82	117,82%	
3113 Plaće za prekovremeni rad	14.946,00			20.533,73	137,39%	
3114 Plaće za posebne uvjete rada	6.607,17			9.325,88	141,15%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	52.955,35			62.360,84	117,76%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	52.955,35			62.360,84	117,76%	
313 Doprinosi na plaće	186.178,32			220.003,60	118,17%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	186.178,32			220.003,60	118,17%	
32 Materijalni rashodi	283.631,06	332.446,00	360.210,00	314.049,28	110,72%	87,19%

321 Naknade troškova zaposlenima	39.926,58			38.275,84	95,87%	
3211 Službena putovanja	7.033,11			5.797,04	82,42%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	32.522,22			31.956,02	98,26%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	371,25			522,78	140,82%	
322 Rashodi za materijal i energiju	86.214,97			147.589,72	171,19%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	16.827,33			22.316,63	132,62%	
3222 Materijal i sirovine	38.482,77			95.318,07	247,69%	
3223 Energija	28.556,24			26.752,19	93,68%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.508,63			2.120,33	140,55%	
3225 Sitni inventar i auto gume	525,00			1.082,50	206,19%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	315,00				0,00%	
323 Rashodi za usluge	143.023,87			110.981,22	77,60%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	51.852,67			63.486,69	122,44%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	26.808,12			23.897,58	89,14%	
3234 Komunalne usluge	10.255,22			11.027,94	107,53%	
3235 Zakupnine i najamnine	1.204,29			1.436,31	119,27%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.592,70			1.406,89	88,33%	

3237 Intelektualne i osobne usluge	1.801,53			1.514,90	84,09%	
3238 Računalne usluge	6.215,54			6.872,17	110,56%	
3239 Ostale usluge	43.293,80			1.338,74	3,09%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.465,64			17.202,50	118,92%	
3292 Premije osiguranja	2.643,16			2.738,32	103,60%	
3294 Članarine i norme	163,09			220,00	134,89%	
3295 Pristojbe i naknade	3.976,00			4.992,00	125,55%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.683,39			9.252,18	120,42%	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	18.065,82	14.000,00	15.850,00	15.828,99	87,62%	99,87%
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	18.065,82			15.828,99	87,62%	
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	18.065,82			15.828,99	87,62%	
38 Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	102.327,14	100,00	820,00	819,26	0,80%	99,91%
381 Tekuće donacije	102.327,14			819,26	0,80%	
3812 Tekuće donacije u naravi	102.327,14			819,26	0,80%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	152.490,44	6.600,00	17.645,00	15.693,50	10,29%	88,94%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	152.490,44	6.600,00	17.645,00	15.693,50	10,29%	88,94%
421 Građevinski objekti	134.198,59				0,00%	

4212 Poslovni objekti	134.198,59				0,00%	
422 Postrojenja i oprema	14.461,80			11.672,69	80,71%	
4221 Uredska oprema i namještaj	14.461,80			9.603,87	66,41%	
4222 Komunikacijska oprema				1.232,34	0,00%	
4226 Sportska i glazbena oprema				836,48	0,00%	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.830,05			4.020,81	104,98%	
4241 Knjige	3.830,05			4.020,81	104,98%	

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Ovi prihodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne transfere pomoći koje škola dobiva od drugih tijela unutar sustava općeg proračuna. To su namjenska ili nenamjenska sredstva kojima se financiraju određeni programi, aktivnosti ili investicije.

Planirani prihodi iznose 1.615.486,00 eura dok je ostvareno 1.468.589,99 eura što čini 90,91% plana.

Iz tih se pomoći financiraju rashodi za zaposlene (plaće, materijalna prava) i to iz proračuna Ministarstva znanosti i obrazovanja, ESF za dio plaća pomoćnika u nastavi, Općina Raša i Općina Sv. Nedelja za sufinanciranje rashoda plaća djelatnica u produženom boravku, iz državnog proračuna za financiranje obroka učenika škole, raznih projekata za unapređenje nastave i znanja učenika te proračuna županije za refundaciju troškova natjecanja učenika i projekta zavičajne nastave.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se povećanje ostvarenja prihoda za 7,38% i najvećim djelom se odnosi na prihode kojim se financiraju plaće djelatnika uslijed povećanje osnovice za obračun plaće i ostalih materijalnih prava zaposlenika.

Nadalje u prosincu 2025. MZOM odobrilo je 6.000,00 eura za aktivnosti unapređenja nastave i rada sa učenicima.

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

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima su prihodi naplaćeni od roditelja za usluge korištenja produženog boravka.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima, ostvareni su u iznosu od 70.105,32 odnosno 90,17% plana. U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se povećanje prihoda za 49,41%, a razlog tome je završetak projekta "Valamar brine za marende fine" u kojem su roditelji bili u cijelosti oslobođeni cijene obroka u produžnom boravku.

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 te su ostvareni u iznosu od 3.868,53 eura te se povećavaju u odnosu na prethodnu godinu radi završetka obnove dvorane te ponovnog iznajmljivanja iste.

Prihodi od donacija fizičkih i pravnih osoba za razdoblje 2025. iznose 9.352,34 eura. U odnosu na prethodno razdoblje bilježe znatno smanjenje, a glavni razlog nižeg ostvarenja je završetak projekta tijekom kojeg su obroci za korisnike bili donirani, a njihova vrijednost se evidentirala kao prihod od donacija. Po završetku projekta više se ne ostvaruju takvi nenovčani prihodi, čime dolazi do pada ukupnih prihoda iz donacija u 2025. godini.

67 Prihodi iz nadležnog proračuna

Planirani iznos iznosi 335.513,00 eura dok je ostvareno 298.057,29 eura što čini 88% plana. Prihodi se odnose na prihode nadležnog proračuna Grada Labina za financiranje plaća 5 djelatnica u produženom boravku i 8 pomoćnika u nastavi čije su se plaće povećale u odnosu na prethodno razdoblje i decentralizacije za materijalne troškove i kapitalna ulaganja koja su se obnovom dvorane smanjila.

Rashodi 31

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su planirani u iznosu 1.645.590,00 eura dok su ostvareni u iznosu 1.616.606,87 eura što čini 98,24% 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 18%. Razlog povećanja proizlazi povećanja osnovice za obračun plaće što je posljedično dovelo do linearnog rasta cijene radnog sata te svih dodataka koji se na nju vežu, uključujući prekovremeni rad i rad po posebnim uvjetima te povećanja osnovice za obračun materijalnih prava što je doveo do većih rashoda.

32 Materijalni rashodi

Ukupni materijalni rashodi iznose 314.049,28 eura, što je povećanje od 10,72% u odnosu na prethodnu godinu. 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. Rashodi za materijal i energiju bilježe porast od 71,19% što se obrazlaže u stavkama sitnog inventara, materijal i sirovine i uredski materijal iz razloga što završetkom projekta "Valamar brine za marende fine" kojem su gotovi obroci bili donirani, te je škola ponovo preuzela nabavu namirnica i ostalih materijalnih potrepština, što je značajno povećalo materijalne rashode te ostali rashodi koji su se pojavili realizacijom projekata iz sredstva MZOM.

37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Rashodi su planirani u iznosu od 15.850,00 eura dok je ostvareno za izvještajno razdoblje 15.828,99 eura. Ovi se rashodi odnose na nabavu obveznih školskih udžbenika koji su radne prirode odnosno ne mogu se koristiti 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 820,00 eura, a ostvareni u iznosu od 819,26 eura odnosi se na nabavu higijenskih potrepština financiranih od strane MZOM. U usporedbi s prethodnim razdobljem vidljivo je smanjenje rashoda, a razlog je završetak projekta "Valamar brine za marende fine" čije se dobivene donacije u obrocima knjižilo kroz konto 381

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Tijekom promatranog razdoblja, rashodi su planirani u iznosu 17.645,00 eura, dok je ostvareno 15.693,50 eura što predstavlja 88,94% plana. U usporedbi s prethodnim razdobljem vidljiv je pad ulaganja u nefinancijsku imovinu, što je posljedica završetka obnove dvorane u 2024. godini. U 2025. godini Škola je ulagala u novu računalnu opremu i uredski namještaj potrebni za redovno održavanje nastave ta kao svake godine nabavu udžbenika za učenike prema Odluci Vlade RH te lektira za školsku knjižnicu.

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	1.889.485,33	1.961.856,00	2.040.449,00	1.849.973,47	97,91%	90,67%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI						
Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	181.243,14	168.600,00	211.840,00	175.491,01	96,83%	82,84%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI						
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI	2.734,79	2.000,00	3.500,00	3.868,53	141,46%	110,53%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE						
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	46.920,19	77.750,00	77.750,00	68.775,32	146,58%	88,46%
Izvor 5. POMOĆI						
Izvor 5.1. POMOĆI	154.444,35	120.996,00	123.673,00	122.566,28	79,36%	99,11%
Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02	1.367.614,67	1.590.510,00	1.615.486,00	1.468.589,99	107,38%	90,91%
Izvor 6. DONACIJE						
Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika	136.528,19	2.000,00	8.200,00	9.352,34	6,85%	114,05%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE						
Izvor 7.9. 7.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE		0,00	0,00	1.330,00	0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI	1.924.290,66	1.964.356,00	2.040.115,00	1.962.997,90		
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI						
Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	183.840,44	168.600,00	202.050,00	183.021,84	99,55%	90,58%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI						
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI	4.379,68	2.500,00	5.235,00	3.407,13	77,79%	65,08%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE						
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	69.819,69	79.750,00	82.042,00	62.701,17	89,80%	76,43%
Izvor 5. POMOĆI						
Izvor 5.1. POMOĆI	152.906,57	120.996,00	122.978,00	122.977,66	80,43%	100,00%
Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02	1.359.447,31	1.590.510,00	1.619.610,00	1.584.564,95	116,56%	97,84%
Izvor 6. DONACIJE						
Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika	153.317,94	2.000,00	8.200,00	6.325,15	4,13%	77,14%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE						
Izvor 7.9. 7.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	579,03	0,00	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 materijalni rashodi škole. Za izvještajno razdoblje siječanj – prosinac ostvareno je 82,84% plana prihoda i 90,58% plana rashoda po tom izvoru. U odnosu na prethodno razdoblje zbog povećanja osnovice za obračun plaća zaposlenicima, izravno je utjecalo na rast ukupnih rashoda za zaposlene te primjenom novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu uvedeno je knjiženje 13 rashoda plaće, što do sada nije bilo iskazivano na taj način. Ova metodološka promjena dovela je do većeg iskazanog rashoda.

Izvor 3.9.000001 Vlastiti prihodi

Vlastiti prihodi ostvaruju se iznajmljivanjem školske sportske dvorane i krovne površine za solarne panele. U odnosu na prethodno razdoblje prihodi su povećani za 41%, a razlog većem prihodu proizlazi iz povećanog broja termina najma sportske dvorane u popodnevnim i večernjim satima i povećanju cijene zakupa po satu temeljem nove odluke.

Izvor 4.9.000001 Prihodi za posebne namjene

Prihodi za posebne namjene realizirani su u iznosu 68.775,32 i 62.701,17 eura rashoda. Sredstva se ostvaruju naplatom participacije roditelja polaznika produženog boravka.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se povećanje prihoda od 46%, a razlog tome je što se kroz školsku godinu 2023./2024. provodio projekat u suradnji sa tvrtkom Valamar gdje se cijena obroka produženog boravka u cijelosti pokriva donacijom tvrtke te su roditelji plaćaju dio cijene boravka odnosno 1,19 eura kao udio troškovima plaće djelatnica. Od rujna 2024. završetkom projekta roditelji polaznika produženog boravka plaćaju punu cijenu odnosno 3,50 eura po danu korištenja usluge iz čega u 2025. godini proizlazi povećanje prihoda u odnosu na lani.

Izvor 5.1.001 Decentralizirana sredstva

Decentralizirana sredstva se sredstva posebnim zakonima za osnovno i srednje školstvo preneseni na JLRS kao pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i zadovoljenje minimalnog standarda funkcioniranja škola. Planirani prihodi su 123.673,00 eura i ostvareno je 122.566,28 eura dok rashodi su planirani u iznosu 122.978,00 eura, a ostvareno je 122.977,66.

Prihodi iz decentraliziranih sredstava u promatranom razdoblju prate dinamiku rashoda, s obzirom da se knjiže prema plaćenim računima te se ostvaruju u iznosima koji odgovaraju stvarno nastalim i podmirenim rashodima.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prihodi i rashodi su manji, što je posljedica završetka obnove školske sportske dvorane.

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 i Općina Sv.Nedelja sudjeluju u rashodima plaća zaposlenih u omjeru sa brojem učenika sa područja Općine, 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 za financiranje plaća i materijalnih prava zaposlenika na teret MZOM.

Izvor 6.9.000001 Donacije

U izvoru financiranja Donacije za 2025. godinu planiran je iznos od 8.200,00 €, dok je u izvještajnom razdoblju ostvareno svega 9.352,34 €.

Donacije su se realizirale na rashodima za popravak učionice u PŠ Rabac, novim namještajem u učionicama te nadogradnjom sustava nadzora ulaska u školu.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun/Opis	Izvršenje 2024. €	Izvorni plan/rebalans 2024. €	Tekući plan preraspodjela 2024.	Izvršenje 2024 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	1.924.290,66	1.964.356,00	2.040.115,00	1.962.997,90	102,01%	96,22%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	1.924.290,66	1.964.356,00	2.040.115,00	1.962.997,90	102,01%	96,22%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.924.290,66	1.964.356,00	2.040.115,00	1.962.997,90	102,01%	96,22%

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 obaveza Osnovne škole Matije Vlačića Labin, temeljem Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje siječanj-prosinac 2025. godine iznosi 139.585,18 eura od toga na obveze za zaposlene (plaću za prosinac 2025. isplata u siječnju 2026.) spada 126.769,57 eura, obveze za materijalne rashode te prijevoz djelatnika tijekom prosinca sa datumom dospijea u siječnju 2026. iznose 8.746,37 eura, te ostale obveze konto 276 iznose 4.069,24 eura a odnose se na bolovanja na teret HZZO.

U nastavku tabelarno prikazujemo stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2025.

Re d br	Vrsta potraživanja	Početni saldo 01.01.2025 .	Zaduženje 01.01.- 31.12.2025.	Ukupno	Naplaćeno do 31.12.2025.	Saldo 31.12.2025 .
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	9.421,90	71.116,03	80.537,93	70.447,75	10.090,18
2.	Potraživanja za pružene usluge	84,38	4.125,88	4.210,26	3.848,53	341,73
3.	Ispravak potraživanja	668,34	607,47	1.275,81	342,43	933,38
	UKUPNO		75.849,38	86.024,00	49.654,99	9.499,53

Na dan 31.12.2025. proračunski korisnik OŠ Matije Vlačića Labin ima 691,61 eura obaveza sa datumom dospijea 31.12. te su podmirene 2.1.2026.

Na dan 31.12.2025. nema potencijalnih obaveza po sudskim postupcima kao ni kreditnih obaveza.

Rezultat poslovanja- višak prihoda

Rezultat poslovanja u proračunskom računovodstvu predstavlja razliku između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u određenom obračunskom razdoblju. Prema predanim financijskim izvještajima za 2025. godinu škola je ostvarila ukupan manjak u iznosu od 113.358,46 eura. Iskazani manjak prihoda i primitaka primarno je rezultat usklađivanja s odredbama novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu, a ne probijanja planiranih rashoda u operativnom smislu.

Glavni razlog odstupanja jest ukidanje konta skupine 193 kontinuirani rashodi. Sukladno novom Pravilniku u proračunsku 2025. godinu ušlo je 13 isplata/obračuna plaća. Uz redovnih 12 mjeseci, u ovoj su godini iskazani rashodi za plaću iz prosinca 2024. (isplaćenu u siječnju 2025.) te obračunski rashod za plaću za prosinac 2025. godine.

Ukupni manjak predstavlja konsolidiranu sliku, no on je primarno uzrokovan metodološkim promjenama na teret općih izvora, dok se na ostalim izvorima poslovalo s pozitivnim rezultatom koji će se prenijeti u iduće razdoblje za predviđene namjene.

Iskazivanje rezultata po izvorima financiranja:

Izvori financiranja		Realizacija tekuća godina			Realizirani višak /manjak
		Ostavreni prihodi	Obračunati rashodi	Razlika prihodi	
1.1.001	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	175.491,01	183.021,84	-7.530,83	-7.530,83
1.1.003	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA-rezultat				-9.789,81
1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	175.491,01	183.021,84	-7.530,83	-17.320,64
3.9.000001	VLASTITI PRIHODI	3.868,53	1.672,34	2.196,19	2.196,19
3.9.000002	VLASTITI PRIHODI-rezultat		1.734,79	-1.734,79	
3.	VLASTITI PRIHODI	3.868,53	3.407,13	461,40	2.196,19
4.9.000001	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	68.775,32	58.409,32	10.366,00	10.366,00
4.9.000002	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-rezultat		4.291,85	-4.291,85	
4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	68.775,32	62.701,17	6.074,15	10.366,00
5.1.001	POTPORE ZA DECENTR.FUNK.OSN.OBRAZV.	122.566,28	122.977,66	-411,38	-411,38
5.1.003	POTP. ZA DECENTR.FUNK.OSN.OBR.-rezultat			0,00	-694,63
5.9.000001	5.POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA	193.899,22	192.490,58	1.408,64	-4.557,65
5.9.000003	5. POMOĆI - DRŽAVNA RIZNICA	1.274.690,77	1.381.984,31	-107.293,54	-107.293,54
5.9.000004	5.POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-rezultat		3.086,54	-3.086,54	0,00
5.	POMOĆI	1.591.156,27	1.700.539,09	-109.382,82	-112.957,20
6.9.000001	DONACIJE	9.352,34	6.325,15	3.027,19	3.027,19
6.	DONACIJE	9.352,34	6.325,15	3.027,19	3.027,19
7.9.000001	PRIHODI OD NEFIN.IMOV.-rezultat	1.330,00			
7.	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.330,00			1.330,00
Ukupno		1.849.973,47	1.955.994,38	-107.350,91	-113.358,46

POSEBNI DIO IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA

Organizacijska klasifikacija					
Izvori					
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/2
		1	2	3	4
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		1.964.356,00	2.040.115,00	1.962.997,90	96,22%
RAZDJEL 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI		1.964.356,00	2.040.115,00	1.962.997,90	96,22%
GLAVA 50003 USTANOVE ŠKOLSTVA		1.964.356,00	2.040.115,00	1.962.997,90	96,22%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		168.600,00	202.050,00	183.021,84	90,58%
Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA		168.600,00	202.050,00	183.021,84	90,58%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		2.500,00	5.235,00	3.407,13	65,08%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI		2.500,00	5.235,00	3.407,13	65,08%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		79.750,00	82.042,00	62.701,17	76,43%
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		79.750,00	82.042,00	62.701,17	76,43%
Izvor 5. POMOĆI		1.711.506,00	1.742.588,00	1.707.542,61	97,99%
Izvor 5.1. POMOĆI		120.996,00	122.978,00	122.977,66	100,00%
Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02		1.590.510,00	1.619.610,00	1.584.564,95	97,84%
Izvor 6. DONACIJE		2.000,00	8.200,00	6.325,15	77,14%
Izvor 6.9. DONACIJE		2.000,00	8.200,00	6.325,15	77,14%
5002	Program: Obrazovanje	1.964.356,00	2.040.115,00	1.962.997,90	96,22%
A500003	Aktivnost: Financiranje djelatnosti osnovnog školstva	1.624.296,00	1.666.875,00	1.615.786,57	96,94%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		23.800,00	41.750,00	27.868,37	66,75%
Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA		23.800,00	41.750,00	27.868,37	66,75%
32	Materijalni rashodi	23.800,00	41.750,00	27.868,37	66,75%
3222	Materijal i sirovine			5.119,52	
3223	Energija			7.731,58	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			8.587,76	
3238	Računalne usluge			6.429,51	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		2.500,00	4.935,00	3.197,13	64,78%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI		2.500,00	4.935,00	3.197,13	64,78%
32	Materijalni rashodi	1.300,00	1.500,00	58,00	3,87%

3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			43,00	
3239	Ostale usluge			15,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.200,00	3.435,00	3.139,13	91,39%
4221	Uredska oprema i namještaj			2.302,65	
4226	Sportska i glazbena oprema			836,48	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		2.000,00	4.292,00	4.291,85	100,00%
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		2.000,00	4.292,00	4.291,85	100,00%
32	Materijalni rashodi	2.000,00	4.292,00	4.291,85	100,00%
3223	Energija			7,20	
3234	Komunalne usluge			4.184,10	
3237	Intelektualne i osobne usluge			82,95	
3239	Ostale usluge			17,60	
Izvor 5. POMOĆI		1.595.996,00	1.615.898,00	1.580.429,22	97,81%
Izvor 5.1. POMOĆI		118.996,00	120.978,00	120.977,66	100,00%
32	Materijalni rashodi	118.996,00	120.978,00	120.977,66	100,00%
3211	Službena putovanja			5.332,04	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			522,78	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			9.783,40	
3223	Energija			15.491,98	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.642,90	
3225	Sitni inventar i autogume			595,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			54.378,93	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			19.551,82	
3234	Komunalne usluge			5.207,17	
3235	Zakupnine i najamnine			1.436,31	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			1.406,89	
3237	Intelektualne i osobne usluge			921,32	
3238	Računalne usluge			442,66	
3239	Ostale usluge			1.306,14	
3292	Premije osiguranja			2.738,32	
3294	Članarine i norme			220,00	

Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02		1.477.000,00	1.494.920,00	1.459.451,56	97,63%
31	Rashodi za zaposlene	1.360.000,00	1.375.000,00	1.351.411,70	98,28%
3111	Plaće za redovan rad			1.087.011,10	
3113	Plaće za prekovremeni rad			20.533,73	
3114	Plaće za posebne uvjete rada			9.325,88	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			50.407,18	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			184.133,81	
32	Materijalni rashodi	116.900,00	119.100,00	107.220,60	90,03%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			25.580,61	
3222	Materijal i sirovine			76.647,99	
3295	Pristojbe i naknade			4.992,00	
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	100,00	820,00	819,26	99,91%
3812	Tekuće donacije u naravi			819,26	
A500004	Aktivnost: Produženi boravak	195.250,00	207.720,00	183.897,53	88,53%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		100.000,00	110.200,00	105.718,21	95,93%
Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA		100.000,00	110.200,00	105.718,21	95,93%
31	Rashodi za zaposlene	100.000,00	110.200,00	105.718,21	95,93%
3111	Plaće za redovan rad			90.815,06	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			14.903,15	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		77.750,00	77.750,00	58.409,32	75,12%
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		77.750,00	77.750,00	58.409,32	75,12%
31	Rashodi za zaposlene	19.250,00	28.300,00	27.999,56	98,94%
3111	Plaće za redovan rad			19.240,81	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			5.541,44	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			3.217,31	
32	Materijalni rashodi	58.000,00	45.850,00	28.337,88	61,81%
3211	Službena putovanja			30,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			3.404,18	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.351,85	
3222	Materijal i sirovine			13.550,56	
3223	Energija			3.521,43	

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			477,43	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			120,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.245,76	
3234	Komunalne usluge			1.636,67	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	500,00	3.600,00	2.071,88	57,55%
4221	Uredska oprema i namještaj			2.071,88	
Izvor 5. POMOĆI		17.500,00	19.770,00	19.770,00	100,00%
Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02		17.500,00	19.770,00	19.770,00	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	17.500,00	19.770,00	19.770,00	100,00%
3111	Plaće za redovan rad			16.936,69	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			2.833,31	
A500005	Aktivnost: Dodatne aktivnosti učenika i osoblja u školi	22.560,00	33.400,00	31.936,98	95,62%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		0,00	300,00	210,00	70,00%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI		0,00	300,00	210,00	70,00%
32	Materijalni rashodi	0,00	300,00	210,00	70,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			210,00	
Izvor 5. POMOĆI		21.060,00	26.200,00	26.634,17	101,66%
Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02		21.060,00	26.200,00	26.634,17	101,66%
31	Rashodi za zaposlene	160,00	350,00	332,01	94,86%
3111	Plaće za redovan rad			284,99	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			47,02	
32	Materijalni rashodi	4.500,00	6.350,00	6.874,73	108,26%
3211	Službena putovanja			180,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.553,29	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			5.141,44	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge	14.000,00	15.850,00	15.828,99	99,87%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			15.828,99	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.400,00	3.650,00	3.598,44	98,59%
4241	Knjige			3.598,44	
Izvor 6. DONACIJE		1.500,00	6.900,00	5.092,81	73,81%
Izvor 6.9. DONACIJE		1.500,00	6.900,00	5.092,81	73,81%

32	Materijalni rashodi	1.000,00	5.400,00	3.600,00	66,67%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			3.100,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			500,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	500,00	1.500,00	1.492,81	99,52%
4221	Uredska oprema i namještaj			1.492,81	
A500006	Aktivnost: Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama	117.250,00	104.670,00	104.485,69	99,82%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		43.600,00	39.500,00	39.319,33	99,54%
Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA		43.600,00	39.500,00	39.319,33	99,54%
31	Rashodi za zaposlene	43.600,00	39.500,00	39.319,33	99,54%
3111	Plaće za redovan rad			32.101,86	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			1.912,22	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			5.305,25	
Izvor 5. POMOĆI		73.650,00	65.170,00	65.166,36	99,99%
Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02		73.650,00	65.170,00	65.166,36	99,99%
31	Rashodi za zaposlene	69.500,00	62.470,00	62.470,00	100,00%
3111	Plaće za redovan rad			50.278,95	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			3.900,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			8.291,05	
32	Materijalni rashodi	4.150,00	2.700,00	2.696,36	99,87%
3211	Službena putovanja			255,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			2.441,36	
A500007	Aktivnost: Financiranje izvannastavnih projekata i drugo	3.000,00	14.750,00	14.360,97	97,36%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.200,00	1.200,00	818,11	68,18%
Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA		1.200,00	1.200,00	818,11	68,18%
31	Rashodi za zaposlene	1.200,00	1.200,00	818,11	68,18%
3111	Plaće za redovan rad			702,24	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			115,87	
Izvor 5. POMOĆI		1.300,00	13.550,00	13.542,86	99,95%
Izvor 5.9. POMOĆI-PRIHODI KORISNIKA-GL 02		1.300,00	13.550,00	13.542,86	99,95%
32	Materijalni rashodi	1.300,00	11.390,00	11.383,96	99,95%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			6.585,09	

3225	Sitni inventar i autogume			487,50	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			400,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			510,63	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			3.400,74	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.160,00	2.158,90	99,95%
4221	Uredska oprema i namještaj			2.158,90	
Izvor 6. DONACIJE		500,00	0,00	0,00	
Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika		500,00	0,00	0,00	
32	Materijalni rashodi	500,00	0,00	0,00	
A500014	Aktivnost: Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama -		9.400,00	9.297,82	98,91%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		0,00	9.400,00	9.297,82	98,91%
Izvor 1.1. PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA			9.400,00	9.297,82	98,91%
31	Rashodi za zaposlene		8.800,00	8.767,95	99,64%
3111	Plaće za redovan rad			7.011,12	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			600,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.156,83	
32	Materijalni rashodi		600,00	529,87	88,31%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			529,87	
K500001	Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja osnovnog školstva	2.000,00	3.300,00	3.232,34	97,95%
Izvor 5. POMOĆI		2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00%
Izvor 5.1. POMOĆI		2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00%
4221	Uredska oprema i namještaj			1.577,63	
4241	Knjige			422,37	
Izvor 6. DONACIJE		0,00	1.300,00	1.232,34	94,80%
Izvor 6.9. DONACIJE - prihodi korisnika		0,00	1.300,00	1.232,34	94,80%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.300,00	1.232,34	94,80%
4222	Komunikacijska oprema			1.232,34	

U razdoblju siječanj-prosinac 2025. godini za potrebe izvršenja programa i aktivnosti Osnovne škole Matije Vlačića planirano je ukupno 2.040.115 eura, a utrošeno je za izvještajno razdoblje siječanj-prosinac 1.962.997,90 eura što iznosi 96,% 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, vlastitih prihoda, donacija te iz prihoda pomoći državnog proračuna.

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

Kapitalna ulaganja Škole u 2025. godini iznosila su 3.232,34 eura, a kroz kapitalna ulaganja Škola redovito nadopunjuje knjižni fonda školske knjižnice i opremanje učionica. S obzirom na dovršetak obnove školske sportske dvorane za 2025. godinu smanjena su u odnosu na prethodnu godinu.

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 2025. godini za potrebe izvršenja aktivnosti planirano je ukupno 1.666.875,00 eura, a utrošeno je 1.615.786,57 eura.

Aktivnost A500004: Produženi boravak:

Produženi boravak organiziran je kao oblik cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada namijenjen učenicima razredne nastave, prvenstveno nižih razreda. Cilj mu je omogućiti učenicima kvalitetno provođenje vremena nakon redovne nastave, uz dodatnu pedagošku i socijalnu podršku te pomoć u učenju.

Program produženog boravka obuhvaća: pisanje domaćih zadaća i ponavljanje nastavnog gradiva uz stručnu pomoć učitelja, odgojno-obrazovne i kreativne aktivnosti (likovne, glazbene, sportske, informatičke i druge radionice), organizirano slobodno vrijeme, dnevni odmor i prehranu učenika, u skladu s propisanim standardima.

Financiranje produženog boravka osigurano je kroz: Proračun osnivača, doprinos roditelja, u skladu s odlukom lokalne samouprave i školskog odbora, po potrebi i drugim izvorima (projekti, donacije i sl.).

Program produženog boravka provodi se u skladu s kadrovskim i prostornim mogućnostima škole, a uz poštivanje pedagoških standarda i potreba učenika i roditelja.

Škola provodi program produženog boravka po cijeni od 3,50 eura dnevno koju plaćaju roditelji. Uključeno je ukupno 123 učenika (stanje rujan/2025.). 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 1,00 eura po danu od dana upisa do zahtjeva za ispisom. Rashodi prehrane financiraju se od strane roditelja sa 2,50 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 5 učenika čije troškove produženog boravka podmiruje Grad Labin. Sredstva su planirana u iznosu od 207.720,00 eura, a utrošeno je 183.897,53 odnosno 88,53% od planiranih.

Aktivnost A500005: Dodatne aktivnosti učenika i osoblja u školi

U okviru ove aktivnosti, škola tijekom školske godine sustavno provodi uočavanje, praćenje i poticanje darovitih učenika. Na temelju njihovih sposobnosti, sklonosti i interesa, organizira se dodatni rad koji uključuje individualizirane i skupne oblike podrške, s ciljem razvoja potencijala učenika.

Učenici redovito sudjeluju na natjecanjima i smotrama na školskoj, županijskoj, državnoj i međunarodnoj razini. Ta događanja organiziraju Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih, Agencija za odgoj i obrazovanje, te drugi ovlašteni organizatori uz prethodnu suglasnost Ministarstva. Ujedno, učenici se uključuju i u programe za nadarene, koji omogućuju dodatni razvoj njihovih kompetencija i interesa. Ova aktivnost uključuje i financiranje mentorskih naknada učiteljima koji provode stručno mentorstvo pripravniciima tijekom njihova osposobljavanja za samostalan rad u nastavi, nabavka obveznih udžbenika za učenike sukladno važećim propisima i osiguranim sredstvima, čime se svim učenicima omogućuje jednak pristup obrazovanju.

Sredstva su planirana u visini od 33.400,00 eura, a utrošeno je 31.936,98 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 2024./2025. Škola ima 8 pomoćnika u nastavi, a sredstva su osigurana kroz program RAST IV koji se financira iz Europskog socijalnog fonda i provodi u suradnji s nadležnim tijelima.

Sredstva su planirana u visini od 104.670,00 eura za financiranje plaće pomoćnika u nastavi za učenika s teškoćama. U izvještajnom razdoblju siječanj – prosinac utrošeno je 104.485,69 eura.

Aktivnost A500014: Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama-financiranje Grada i Općina

Navedena aktivnost otvorena tijekom proračunske godine zbog promjena uvjeta sufinanciranja EU programa. Sredstva iz fonda ESF postala su uvjetovana isključivo posjedovanjem verificirane edukacije pomoćnika u nastavi (PUN). Kako dva angažirana pomoćnika u trenutku obavljanja posla nisu imala završen program edukacije koji zahtijeva EU, njihovi su rashodi za plaće proglašeni neprihvatljivima za povlačenje bespovratnih sredstava, a kako bi se osigurao kontinuitet inkluzivnog obrazovanja i ispunila zakonska obveza prema učenicima s teškoćama, bilo je nužno otvoriti proračunsku poziciju sa gdje se cjelokupni trošak njihovih plaća preuzima proračuna Grada Labina.

Aktivnost A50007: Financiranje izvannastavnih projekata i drugo

Sredstva planirana unutar ove aktivnosti namijenjena su provedbi školskih projekata kojima se potiče i unapređuje kvaliteta obrazovanja učenika. Poseban naglasak stavlja se na aktivnosti koje nadopunjuju redovni odgojno-obrazovni program te doprinose razvoju kompetencija, emocionalnoj stabilnosti i povezanosti učenika sa svojom zajednicom.

Posebno ističemo sljedeće projekte:

- Zavičajna nastava – kontinuirano se provodi s ciljem upoznavanja učenika s kulturnom, povijesnom i prirodnom baštinom zavičaja. Aktivnosti uključuju nastavne i izvannastavne sadržaje, kao i terensku nastavu. Program se djelomično financira iz sredstava Istarske županije, a dodatno iz donacija.
- Preventivni program psihološke pomoći učenicima – usmjeren na očuvanje i jačanje mentalnog zdravlja djece i mladih. Program provodi stručni tim škole, a financiran je sredstvima MZOM-a.
- Projekt rada s darovitim učenicima – omogućava identifikaciju i sustavnu podršku darovitim učenicima kroz izazovne zadatke, individualni rad i dodatne sadržaje, a financiran je sredstvima MZOM-a.
- Projekt preventivnog rada na psihološkom zdravlju – provodi se kroz radionice, predavanja i rad u manjim grupama, s ciljem razvoja emocionalne pismenosti i socijalnih vještina, a financiran je sredstvima MZOM-a.