



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**OSNOVNA ŠKOLA SLATINE**

Put Lovreta 1, 21224 Slatine

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2181-175-24-1

Slatine, dana 26. ožujka 2024. godine



RKP: 13498

MATIČNI BROJ: 01387987

ŠIFRA ŠKOLE: 17-126-029

OIB: 14492243279

RAZINA: 31

DJELATNOST: 8520 - *osnovno obrazovanje*

Temeljem članka 81. Novog Zakona o proračunu i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20, 147/20 i NN 85/23.), Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18, 83/23) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19), Školski odbor na sjednici održanoj dana 26. ožujka 2024. godine donosi:

# 1. GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

## 1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

### A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks (5=4/2*100)	Indeks (6=4/3*100)
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	419.394,61 EUR	508.948,00 EUR	479.869,99 EUR	114,42%	94,29%
PRIHODI POSLOVANJA	419.394,61 EUR	508.948,00 EUR	479.869,99 EUR	114,42%	94,29%
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
<b>RASHODI UKUPNO</b>	433.372,85 EUR	508.948,00 EUR	480.037,98 EUR	110,77%	94,32%
RASHODI POSLOVANJA	428.400,89 EUR	504.283,00 EUR	475.994,00 EUR	111,11%	94,39%
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	4.971,96 EUR	4.665,00 EUR	4.043,98 EUR	81,34%	86,69%
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	-	-	- 167,99 EUR	-	-

### B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks (5=4/2*100)	Indeks (6=4/3*100)
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	0	0	0	0	0

### C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

VIŠKOVI/MANJKOVI	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
<b>UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>			
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	0	0	0
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRENESENI RAZULTAT</b>	0	0	-167,99

## 2. OPĆI DIO

Opći dio financijskog plana sastoji se od :

- ✓ sažetka Računa prihoda i rashoda i financiranja,
- ✓ Računa prihoda i rashoda i
- ✓ Računa financiranja.

Sukladno financijskom planu, Škola u navedenom razdoblju nije imala Račun financiranja jer nije ostvarila prihode od prodaje nefinancijske imovine, niti primitke od financijske imovine i zaduživanja, te izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

Osnovna škola Slatine u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 479.869,99 eura. Ukupni prihodi realizirani su u postotku od 94,29% u odnosu na planirano. Ukupni rashodi pak bilježe realizaciju u postotku od 94,32% u odnosu na planirano.

U nastavku je priložena struktura rezultata poslovanja prema izvorima financiranja.

IZVORI FINANCIRANJA	PRIHODI	RASHODI	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	53.073,38 EUR	55.846,05 EUR	- 2.772,67 EUR
VLASTITI PRIHODI	- EUR	153,61 EUR	- 153,61 EUR
POMOĆI	426.796,61 EUR	424.038,32 EUR	2.758,29 EUR
DONOS VIŠKA			1.467,84 EUR
REZULTAT POSLOVANJA:			1.299,85 EUR

Ostvareni manjak u iznosu od 2.772,67 eura od strane Grada rezultat je neplaćenih računa, koje će Grad podmiriti najkasnije do 31. siječnja 2024. godine. S druge strane ostvarili smo višak od prihoda temeljem pomoći i sudjelovanja u projektu Teaching and Learning Upgrade te Odluke o dodjeli bespovratnih sredstava za projektne prijedloge u okviru Poziva na dostavu prijedloga za 2021. g. za program Erasmus+. Navedeni višak, odnosno rezultat poslovanja rasporedit će se, sukladno članku 49. Zakona o proračunu, u Prve izmjene i dopune proračuna Osnovne škole Slatine.

U nastavku je priložena tablica Računa prihoda i rashoda po izvorima financiranja.

PRIHODI POSLOVANJA								
Razred	Skupina/ podskupina/o djeljak	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
			1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6			Prihodi poslovanja	419.394,61 EUR	508.948,00 EUR	479.869,99 EUR	114,42%	94,29%
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	380.143,79 EUR	448.501,00 EUR	426.796,61 EUR	112,27%	95,16%
	634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	6341		Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	380.143,79 EUR	448.501,00 EUR	426.796,61 EUR	112,27%	95,16%
	6361		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	377.315,93 EUR	445.520,00 EUR	424.426,77 EUR	112,49%	95,27%
	6362		Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.827,86 EUR	2.981,00 EUR	2.369,84 EUR	83,80%	79,50%
	53		Pomoći iz državnog proračuna	380.143,79 EUR	448.501,00 EUR	426.796,61 EUR	112,27%	95,16%
	64		Prihodi od imovine	0,04 EUR	155,00 EUR	- EUR	0,00%	0,00%
	6413		Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,04 EUR	155,00 EUR	- EUR	0,00%	0,00%
	31		Vlastiti prihodi	0,04 EUR	155,00 EUR	- EUR	0,00%	0,00%
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	39.250,78 EUR	60.292,00 EUR	53.073,38 EUR	135,22%	88,03%
	671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	39.250,78 EUR	60.292,00 EUR	53.073,38 EUR	135,22%	88,03%
	6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	37.384,87 EUR	58.608,00 EUR	51.694,29 EUR	138,28%	88,20%
	6712		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.865,91 EUR	1.684,00 EUR	1.379,09 EUR	73,91%	81,89%
	11		Opći prihodi i primici	39.250,78 EUR	60.292,00 EUR	53.073,38 EUR	135,22%	88,03%
			<b>Ukupni prihodi</b>	<b>419.394,61 EUR</b>	<b>508.948,00 EUR</b>	<b>479.869,99 EUR</b>	<b>114,42%</b>	<b>94,29%</b>

Tablica 1: račun prihoda prema izvorima financiranja

## RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina /podskupina/ odjeljak	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			1					
3			Rashodi poslovanja	19.439,64 EUR	38.551,00 EUR	36.248,76 EUR	186,47%	94,03%
	31		Rashodi za zaposlene	14.562,81 EUR	27.880,00 EUR	26.546,26 EUR	182,29%	95,22%
	311		Plaće	12.101,53 EUR	22.045,00 EUR	21.629,80 EUR	178,74%	98,12%
	3111		Plaće za redovan rad	12.101,53 EUR	22.045,00 EUR	21.629,80 EUR	178,74%	98,12%
	312		Ostali rashodi za zaposlene	464,53 EUR	1.800,00 EUR	1.200,01 EUR	258,33%	66,67%
	3121		Ostali rashodi za zaposlene	464,53 EUR	1.800,00 EUR	1.200,01 EUR	258,33%	66,67%
	313		Doprinosi na plaće	1.996,75 EUR	4.035,00 EUR	3.716,45 EUR	186,12%	92,11%
	3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.996,75 EUR	4.035,00 EUR	3.716,45 EUR	186,12%	92,11%
	3133		Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	32		Materijalni rashodi	1.970,20 EUR	7.491,00 EUR	6.522,50 EUR	331,06%	87,07%
	321		Naknade troškova zaposlenima	1.331,47 EUR	1.531,00 EUR	1.205,26 EUR	90,52%	78,72%
	3211		Službena putovanja	13,27 EUR	100,00 EUR	- EUR	0,00%	0,00%
	3212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.318,20 EUR	1.431,00 EUR	1.205,26 EUR	91,43%	84,23%
	3213		Stručno usavršavanje zaposlenika	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	322		Rashodi za materijal i energiju	- EUR	2.213,00 EUR	2.479,87 EUR	-	112,06%
	3222		Materijal i sirovine	- EUR	1.500,00 EUR	1.767,37 EUR	-	117,82%
	3224		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	- EUR	713,00 EUR	712,50 EUR	-	99,93%
	323		Rashodi za usluge	638,73 EUR	3.747,00 EUR	2.837,37 EUR	444,22%	75,72%
	3231		Usluge telefona, pošte i prijevoza	265,45 EUR	477,00 EUR	- EUR	0,00%	0,00%
	3237		Intelektualne i osobne usluge	- EUR	400,00 EUR	399,99 EUR	-	100,00%
	3238		Ostale računalne usluge	373,28 EUR	2.870,00 EUR	2.437,38 EUR	652,96%	84,93%
	37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	2.906,63 EUR	3.180,00 EUR	3.180,00 EUR	109,41%	100,00%
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	2.906,63 EUR	3.180,00 EUR	3.180,00 EUR	109,41%	100,00%
	3722		Ostale naknade iz proračuna u naravi	2.906,63 EUR	3.180,00 EUR	3.180,00 EUR	109,41%	100,00%
4				278,19 EUR	284,00 EUR	283,79 EUR	102,01%	99,93%
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	278,19 EUR	284,00 EUR	283,79 EUR	102,01%	99,93%
	424		Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	278,19 EUR	284,00 EUR	283,79 EUR	102,01%	99,93%
	4241		Knjige	278,19 EUR	284,00 EUR	283,79 EUR	102,01%	99,93%
	11		Opći prihodi i primici	19.717,83 EUR	38.835,00 EUR	36.532,55 EUR	185,28%	94,07%
3			Rashodi poslovanja	17.945,22 EUR	20.057,00 EUR	17.918,98 EUR	99,85%	89,34%
	32		Materijalni rashodi	17.609,35 EUR	19.591,00 EUR	17.548,06 EUR	99,65%	89,57%
	321		Naknade troškova zaposlenima	2.084,25 EUR	2.007,00 EUR	1.443,13 EUR	69,24%	71,90%
	3211		Službena putovanja	1.901,09 EUR	1.875,00 EUR	1.388,13 EUR	73,02%	74,03%
	3213		Seminari, savjetovanja i simpoziji	183,16 EUR	132,00 EUR	55,00 EUR	30,03%	41,67%
	322		Rashodi za materijal i energiju	4.967,43 EUR	6.740,00 EUR	6.055,15 EUR	121,90%	89,84%
	3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.078,67 EUR	2.135,00 EUR	2.094,49 EUR	194,17%	98,10%
	3223		Energija	2.675,03 EUR	3.052,00 EUR	2.406,58 EUR	89,96%	78,85%
	3224		Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	1.109,68 EUR	1.010,00 EUR	653,43 EUR	58,88%	64,70%
	3225		Sitni inventar	37,69 EUR	476,00 EUR	835,69 EUR	2212,27%	175,57%
	3227		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	66,36 EUR	67,00 EUR	64,96 EUR	97,89%	96,96%
	323		Rashodi za usluge	8.283,54 EUR	9.059,00 EUR	8.358,44 EUR	100,90%	92,27%
	3231		Usluge telefona, pošte i prijevoza	769,53 EUR	1.050,00 EUR	890,02 EUR	115,66%	84,76%
	3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.516,43 EUR	722,00 EUR	742,66 EUR	29,51%	102,86%
	3234		Komunalne usluge	643,49 EUR	942,00 EUR	751,08 EUR	116,72%	79,73%
	3236		Zdravstvene i veterinarske usluge	398,17 EUR	1.115,00 EUR	1.114,89 EUR	280,00%	99,99%
	3237		Intelektualne i osobne usluge	402,32 EUR	260,00 EUR	159,42 EUR	39,63%	61,32%
	3238		Računalne usluge	2.866,05 EUR	2.843,00 EUR	2.649,14 EUR	92,43%	93,18%
	3239		Ostale usluge	687,55 EUR	2.127,00 EUR	2.051,23 EUR	298,34%	96,44%
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.274,13 EUR	1.785,00 EUR	1.691,34 EUR	74,37%	94,75%
	3294		Članarine i norme	272,42 EUR	310,00 EUR	219,54 EUR	80,59%	70,82%
	3299		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.001,71 EUR	1.475,00 EUR	1.471,80 EUR	73,53%	99,78%
	34		Financijski rashodi	335,87 EUR	466,00 EUR	370,92 EUR	110,44%	79,60%
	343		Ostali financijski rashodi	335,87 EUR	466,00 EUR	370,92 EUR	110,44%	79,60%
	3431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	335,87 EUR	466,00 EUR	370,92 EUR	110,44%	79,60%
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.587,72 EUR	1.400,00 EUR	1.394,52 EUR	87,83%	99,61%
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.587,72 EUR	1.400,00 EUR	1.394,52 EUR	87,83%	99,61%
	422		Postrojenja i oprema	1.587,72 EUR	1.400,00 EUR	1.394,52 EUR	87,83%	99,61%
	4221		Uredska oprema i namještaj	1.587,72 EUR	1.400,00 EUR	1.394,52 EUR	87,83%	99,61%
	12		Porezni prihodi za decentralizirane funkcije	19.532,94 EUR	21.457,00 EUR	19.313,50 EUR	98,88%	90,01%

	31	Rashodi za zaposlene	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	311	Plaće	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	3111	Plaće za redovan rad	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	32	Materijalni rashodi	- EUR	155,00 EUR	153,61 EUR	-	99,10%
	322	Rashodi za materijal i energiju	- EUR	155,00 EUR	153,61 EUR	-	99,10%
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	- EUR	155,00 EUR	153,61 EUR	-	99,10%
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	- EUR	155,00 EUR	153,61 EUR	-	99,10%
3		<i>Rashodi poslovanja</i>	391.016,03 EUR	445.520,00 EUR	421.672,65 EUR	107,84%	94,65%
	31	Rashodi za zaposlene	368.550,47 EUR	407.758,00 EUR	387.953,32 EUR	105,26%	95,14%
	311	Plaće	304.264,84 EUR	338.273,00 EUR	319.680,45 EUR	105,07%	94,50%
	3111	Plaće za redovan rad	304.264,84 EUR	338.273,00 EUR	319.680,45 EUR	105,07%	94,50%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	14.130,24 EUR	17.205,00 EUR	15.484,61 EUR	109,58%	90,00%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	14.130,24 EUR	17.205,00 EUR	15.484,61 EUR	109,58%	90,00%
	313	Doprinosi na plaće	50.155,39 EUR	52.280,00 EUR	52.788,26 EUR	105,25%	100,97%
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	50.155,39 EUR	52.280,00 EUR	52.788,26 EUR	105,25%	100,97%
	3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	32	Materijalni rashodi	18.526,58 EUR	37.062,00 EUR	33.358,55 EUR	180,06%	90,01%
	321	Naknade troškova zaposlenima	18.526,58 EUR	22.362,00 EUR	20.334,92 EUR	109,76%	90,94%
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	18.526,58 EUR	22.362,00 EUR	20.334,92 EUR	109,76%	90,94%
	322	Rashodi za materijal i energiju	- EUR	14.700,00 EUR	13.023,63 EUR	-	88,60%
	3222	Materijal i sirovine	- EUR	14.700,00 EUR	13.023,63 EUR	-	88,60%
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	3.938,98 EUR	700,00 EUR	360,78 EUR	9,16%	51,54%
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.938,98 EUR	700,00 EUR	360,78 EUR	9,16%	51,54%
	3722	Ostale naknade iz proračuna u naravi	3.938,98 EUR	700,00 EUR	360,78 EUR	9,16%	51,54%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.106,05 EUR	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	76,16%	79,36%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.106,05 EUR	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	76,16%	79,36%
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.106,05 EUR	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	76,16%	79,36%
	4241	Knjige	3.106,05 EUR	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	76,16%	79,36%
	52	<i>Pomoći</i>	394.122,08 EUR	448.501,00 EUR	424.038,32 EUR	107,59%	94,55%
		<b>Ukupni rashodi</b>	<b>433.372,85 EUR</b>	<b>508.948,00 EUR</b>	<b>480.037,98 EUR</b>	<b>110,77%</b>	<b>94,32%</b>

Tablica 2: račun rashoda prema izvorima financiranja

## PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina/ podskupina/odjeljak	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
		<b>UKUPNO PRIHODI:</b>	<b>419.394,61 EUR</b>	<b>508.948,00 EUR</b>	<b>479.869,99 EUR</b>	<b>114,42%</b>	<b>94,29%</b>
<b>6</b>		<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>419.394,61 EUR</b>	<b>508.948,00 EUR</b>	<b>479.869,99 EUR</b>	<b>114,42%</b>	<b>94,29%</b>
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	380.143,79 EUR	448.501,00 EUR	426.796,61 EUR	112,27%	95,16%
	634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	380.143,79 EUR	448.501,00 EUR	426.796,61 EUR	112,27%	95,16%
	6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	377.315,93 EUR	445.520,00 EUR	424.426,77 EUR	112,49%	95,27%
	6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.827,86 EUR	2.981,00 EUR	2.369,84 EUR	83,80%	79,50%
	64	Prihodi od imovine	0,04 EUR	155,00 EUR	- EUR	0,00%	0,00%
	6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,04 EUR	155,00 EUR	- EUR	0,00%	0,00%
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	39.250,78 EUR	60.292,00 EUR	53.073,38 EUR	135,22%	88,03%
	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	39.250,78 EUR	60.292,00 EUR	53.073,38 EUR	135,22%	88,03%
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	37.384,87 EUR	58.608,00 EUR	51.694,29 EUR	138,28%	88,20%
	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.865,91 EUR	1.684,00 EUR	1.379,09 EUR	73,91%	81,89%

Tablica 3: račun prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Razred	Skupina/ podskupina/odjeljak	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
		<b>UKUPNO RASHODI:</b>	<b>433.372,85 EUR</b>	<b>508.948,00 EUR</b>	<b>480.037,98 EUR</b>	<b>110,77%</b>	<b>94,32%</b>
<b>3</b>		<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>428.400,89 EUR</b>	<b>504.283,00 EUR</b>	<b>475.994,00 EUR</b>	<b>111,11%</b>	<b>94,39%</b>
	31	<i>Rashodi za zaposlene</i>	<b>383.113,28 EUR</b>	<b>435.638,00 EUR</b>	<b>414.499,58 EUR</b>	<b>108,19%</b>	<b>95,15%</b>
	311	Plaće (Bruto)	316.366,38 EUR	360.318,00 EUR	341.310,25 EUR	107,88%	94,72%
	3111	Plaće za zaposlene	316.366,38 EUR	360.318,00 EUR	341.310,25 EUR	107,88%	94,72%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	14.594,75 EUR	19.005,00 EUR	16.684,62 EUR	114,32%	87,79%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	14.594,75 EUR	19.005,00 EUR	16.684,62 EUR	114,32%	87,79%
	313	Doprinosi na plaće	52.152,15 EUR	56.315,00 EUR	56.504,71 EUR	108,35%	100,34%
	3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	50.155,39 EUR	52.280,00 EUR	52.788,26 EUR	105,25%	100,97%
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.996,76 EUR	4.035,00 EUR	3.716,45 EUR	186,12%	92,11%
	32	<i>Materijalni rashodi</i>	<b>38.106,12 EUR</b>	<b>64.299,00 EUR</b>	<b>57.582,72 EUR</b>	<b>151,11%</b>	<b>89,55%</b>

321	Naknade troškova zaposlenima	21.942,29 EUR	25.900,00 EUR	22.983,31 EUR	104,74%	88,74%
3211	Službena putovanja	1.914,36 EUR	1.975,00 EUR	1.388,13 EUR	72,51%	70,29%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.844,77 EUR	23.793,00 EUR	21.540,18 EUR	108,54%	90,53%
3213	Stručno usavršavanje	183,16 EUR	132,00 EUR	55,00 EUR	30,03%	41,67%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
322	Rashodi za materijal i energiju	4.967,43 EUR	23.808,00 EUR	21.712,26 EUR	437,09%	91,20%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.078,67 EUR	2.290,00 EUR	2.248,10 EUR	208,41%	98,17%
3222	Materijal i sirovine	- EUR	16.200,00 EUR	14.791,00 EUR	-	91,30%
3223	Energija	2.675,02 EUR	3.052,00 EUR	2.406,58 EUR	89,96%	78,85%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.109,68 EUR	1.723,00 EUR	1.365,93 EUR	123,09%	79,28%
3225	Sitni inventar i auto gume	37,70 EUR	476,00 EUR	835,69 EUR	2216,68%	175,57%
3227	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	66,36 EUR	67,00 EUR	64,96 EUR	97,89%	96,96%
323	Rashodi za usluge	8.922,27 EUR	12.806,00 EUR	11.195,81 EUR	125,48%	87,43%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.034,98 EUR	1.527,00 EUR	890,02 EUR	85,99%	58,29%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.516,43 EUR	722,00 EUR	742,66 EUR	29,51%	102,86%
3233	Usluge promidžbe	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
3234	Komunalne usluge	643,49 EUR	942,00 EUR	751,08 EUR	116,72%	79,73%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	398,17 EUR	1.115,00 EUR	1.114,89 EUR	280,00%	99,99%
3237	Intelektualne i osobne usluge	402,32 EUR	660,00 EUR	559,41 EUR	139,05%	84,76%
3238	Računalne usluge	3.239,33 EUR	5.713,00 EUR	5.086,52 EUR	157,02%	89,03%
3239	Ostale usluge	687,55 EUR	2.127,00 EUR	2.051,23 EUR	298,34%	96,44%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.274,13 EUR	1.785,00 EUR	1.691,34 EUR	74,37%	94,75%
3294	Članarine i norme	272,42 EUR	310,00 EUR	219,54 EUR	80,59%	70,82%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.001,71 EUR	1.475,00 EUR	1.471,80 EUR	73,53%	99,78%
34	<b>Financijski rashodi</b>	<b>335,88 EUR</b>	<b>466,00 EUR</b>	<b>370,92 EUR</b>	<b>110,43%</b>	<b>79,60%</b>
343	Ostali financijski rashodi	335,88 EUR	466,00 EUR	370,92 EUR	110,43%	79,60%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	335,88 EUR	466,00 EUR	370,92 EUR	110,43%	79,60%
37	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>6.845,61 EUR</b>	<b>3.880,00 EUR</b>	<b>3.540,78 EUR</b>	<b>51,72%</b>	<b>91,26%</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima u proračunu	6.845,61 EUR	3.880,00 EUR	3.540,78 EUR	51,72%	91,26%
3722	Naknade građanima i kućanstvima naravi	6.845,61 EUR	3.880,00 EUR	3.540,78 EUR	51,72%	91,26%
38129	Ostale tekuće donacije u naravi	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
4	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>4.971,96 EUR</b>	<b>4.665,00 EUR</b>	<b>4.043,98 EUR</b>	<b>81,34%</b>	<b>86,69%</b>
42	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.971,96 EUR</b>	<b>4.665,00 EUR</b>	<b>4.043,98 EUR</b>	<b>81,34%</b>	<b>86,69%</b>
422	Postrojenja i oprema	1.587,73 EUR	1.400,00 EUR	1.394,52 EUR	87,83%	99,61%
4221	Uredska oprema i namještaj	1.587,73 EUR	1.400,00 EUR	1.394,52 EUR	87,83%	99,61%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.384,23 EUR	3.265,00 EUR	2.649,46 EUR	78,29%	81,15%
4241	Knjige	3.384,23 EUR	3.265,00 EUR	2.649,46 EUR	78,29%	81,15%

Tablica 4: račun rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Pregled rashoda po funkcijskoj klasifikaciji:

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>433.372,85 EUR</b>	<b>508.948,00 EUR</b>	<b>480.037,98 EUR</b>	<b>110,77%</b>	<b>94,32%</b>
<b>09 Obrazovanje</b>	433.372,85 EUR	508.948,00 EUR	480.037,98 EUR	110,77%	94,32%
<b>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</b>	433.372,85 EUR	508.948,00 EUR	480.037,98 EUR	110,77%	94,32%
<b>0912 Osnovno obrazovanje</b>	433.372,85 EUR	508.948,00 EUR	480.037,98 EUR	110,77%	94,32%

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>433.372,85 EUR</b>	<b>508.948,00 EUR</b>	<b>480.037,98 EUR</b>	<b>110,77%</b>	<b>94,32%</b>
<b>09 Obrazovanje</b>	433.372,85 EUR	508.948,00 EUR	480.037,98 EUR	110,77%	94,32%
<b>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</b>	433.372,85 EUR	508.948,00 EUR	480.037,98 EUR	110,77%	94,32%
<b>0912 Osnovno obrazovanje</b>	433.372,85 EUR	508.948,00 EUR	480.037,98 EUR	110,77%	94,32%
<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>428.400,89 EUR</b>	<b>504.283,00 EUR</b>	<b>475.994,00 EUR</b>	<b>111,11%</b>	<b>94,39%</b>
31 Rashodi za zaposlene	383.113,28 EUR	435.638,00 EUR	414.499,58 EUR	108,19%	95,15%
311 Plaće (Bruto)	316.366,38 EUR	360.318,00 EUR	341.310,25 EUR	107,88%	94,72%
3111 Plaće za zaposlene	316.366,38 EUR	360.318,00 EUR	341.310,25 EUR	107,88%	94,72%
312 Ostali rashodi za zaposlene	14.594,75 EUR	19.005,00 EUR	16.684,62 EUR	114,32%	87,79%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	14.594,75 EUR	19.005,00 EUR	16.684,62 EUR	114,32%	87,79%
313 Doprinosi na plaće	52.152,15 EUR	56.315,00 EUR	56.504,71 EUR	108,35%	100,34%
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	50.155,39 EUR	52.280,00 EUR	52.788,26 EUR	105,25%	100,97%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.996,76 EUR	4.035,00 EUR	3.716,45 EUR	186,12%	92,11%
32 Materijalni rashodi	38.106,12 EUR	64.299,00 EUR	57.582,72 EUR	151,11%	89,55%
321 Naknade troškova zaposlenima	21.942,29 EUR	25.900,00 EUR	22.983,31 EUR	104,74%	88,74%
3211 Službena putovanja	1.914,36 EUR	1.975,00 EUR	1.388,13 EUR	72,51%	70,29%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.844,77 EUR	23.793,00 EUR	21.540,18 EUR	108,54%	90,53%
3213 Stručno usavršavanje	183,16 EUR	132,00 EUR	55,00 EUR	30,03%	41,67%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
322 Rashodi za materijal i energiju	4.967,43 EUR	23.808,00 EUR	21.712,26 EUR	437,09%	91,20%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.078,67 EUR	2.290,00 EUR	2.248,10 EUR	208,41%	98,17%
3222 Materijal i sirovine	- EUR	16.200,00 EUR	14.791,00 EUR	-	91,30%
3223 Energija	2.675,02 EUR	3.052,00 EUR	2.406,58 EUR	89,96%	78,85%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.109,68 EUR	1.723,00 EUR	1.365,93 EUR	123,09%	79,28%
3225 Sitni inventar i auto gume	37,70 EUR	476,00 EUR	835,69 EUR	2216,68%	175,57%
3227 Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	66,36 EUR	67,00 EUR	64,96 EUR	97,89%	96,96%
323 Rashodi za usluge	8.922,27 EUR	12.806,00 EUR	11.195,81 EUR	125,48%	87,43%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.034,98 EUR	1.527,00 EUR	890,02 EUR	85,99%	58,29%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.516,43 EUR	722,00 EUR	742,66 EUR	29,51%	102,86%
3233 Usluge promidžbe	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
3234 Komunalne usluge	643,49 EUR	942,00 EUR	751,08 EUR	116,72%	79,73%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	398,17 EUR	1.115,00 EUR	1.114,89 EUR	280,00%	99,99%
3237 Intelektualne i osobne usluge	402,32 EUR	660,00 EUR	559,41 EUR	139,05%	84,76%
3238 Računalne usluge	3.239,33 EUR	5.713,00 EUR	5.086,52 EUR	157,02%	89,03%
3239 Ostale usluge	687,55 EUR	2.127,00 EUR	2.051,23 EUR	298,34%	96,44%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.274,13 EUR	1.785,00 EUR	1.691,34 EUR	74,37%	94,75%
3294 Članarine i norme	272,42 EUR	310,00 EUR	219,54 EUR	80,59%	70,82%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.001,71 EUR	1.475,00 EUR	1.471,80 EUR	73,53%	99,78%
34 Financijski rashodi	335,88 EUR	466,00 EUR	370,92 EUR	110,43%	79,60%
343 Ostali financijski rashodi	335,88 EUR	466,00 EUR	370,92 EUR	110,43%	79,60%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	335,88 EUR	466,00 EUR	370,92 EUR	110,43%	79,60%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.845,61 EUR	3.880,00 EUR	3.540,78 EUR	51,72%	91,26%
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima u proračunu	6.845,61 EUR	3.880,00 EUR	3.540,78 EUR	51,72%	91,26%
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	6.845,61 EUR	3.880,00 EUR	3.540,78 EUR	51,72%	91,26%
<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>4.971,96 EUR</b>	<b>4.665,00 EUR</b>	<b>4.043,98 EUR</b>	<b>81,34%</b>	<b>86,69%</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.971,96 EUR	4.665,00 EUR	4.043,98 EUR	81,34%	86,69%
422 Postrojenja i oprema	1.587,73 EUR	1.400,00 EUR	1.394,52 EUR	87,83%	99,61%
4221 Uredska oprema i namještaj	1.587,73 EUR	1.400,00 EUR	1.394,52 EUR	87,83%	99,61%
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.384,23 EUR	3.265,00 EUR	2.649,46 EUR	78,29%	81,15%
4241 Knjige	3.384,23 EUR	3.265,00 EUR	2.649,46 EUR	78,29%	81,15%

Tablica 5: račun rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

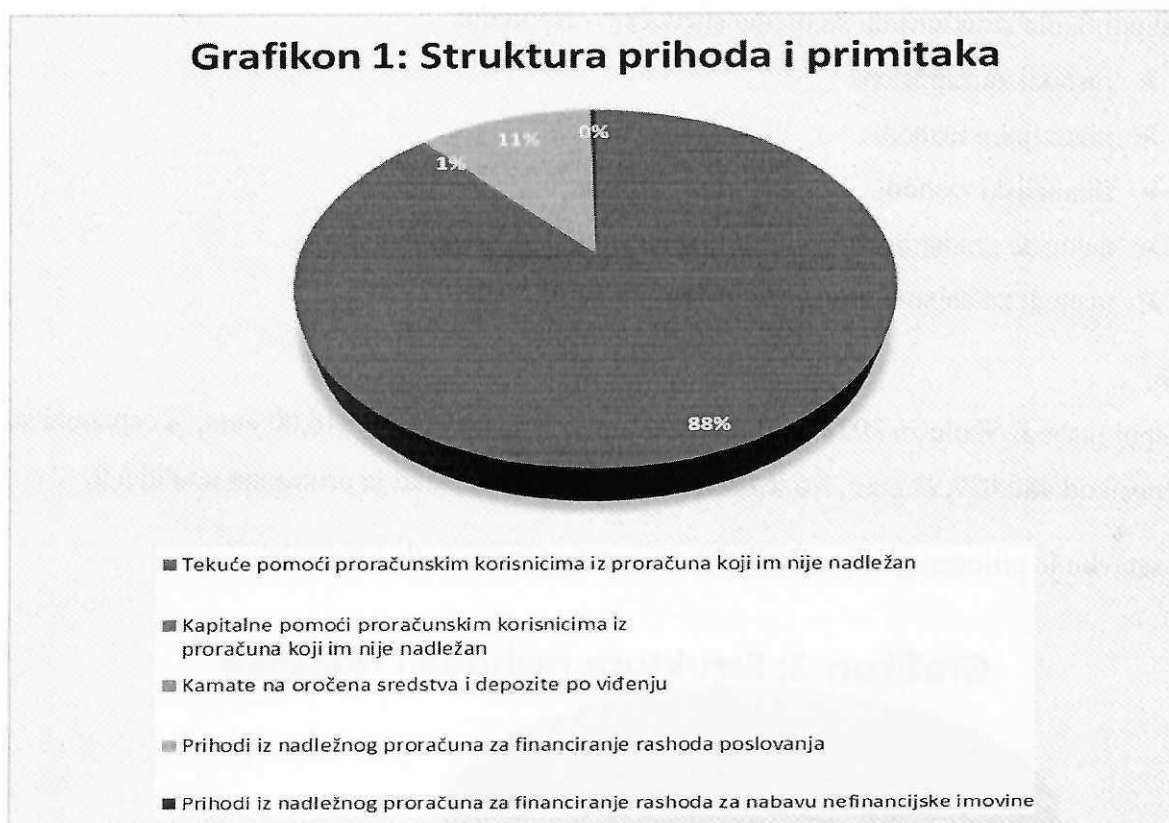


## 2.1.      **Obrazloženje općeg dijela**

Prihodi Škole sastoje se od:

- pomoći od izvanproračunskih korisnika
- prihoda od imovine (kamate na oročena sredstva i depozita po viđenju)
- prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti

U nastavku je priložen grafikon koji pokazuje strukturu prihoda i primitaka



Grafikon 1: struktura prihoda i primitaka

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan zauzimaju čak 88% u ukupnim prihodima. Odnosi se ponajviše na pomoći iz državnog proračuna za plaće i materijalna prava zaposlenih u osnovnoj školi. Tekuće pomoći ostvarene su u ukupnom postotku od 95,27% u odnosu na planirano. Rast navedenih prihoda u odnosu na prethodna razdoblja rezultat je povećane osnovice za obračun plaća, kao i koeficijenta. Zbog Odluke o isplati troškova prijevoza po prijeđenom kilometru došlo je također do povećanja navedenih prihoda u odnosu na prethodna razdoblja. Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan čine svega 1% ukupnih prihoda. Odnose se ponajviše na

pomoći iz Ministarstva za nabavku školskih lektira i udžbenika. Ostvareni su u postotku od 79,50% u odnosu na planirano.

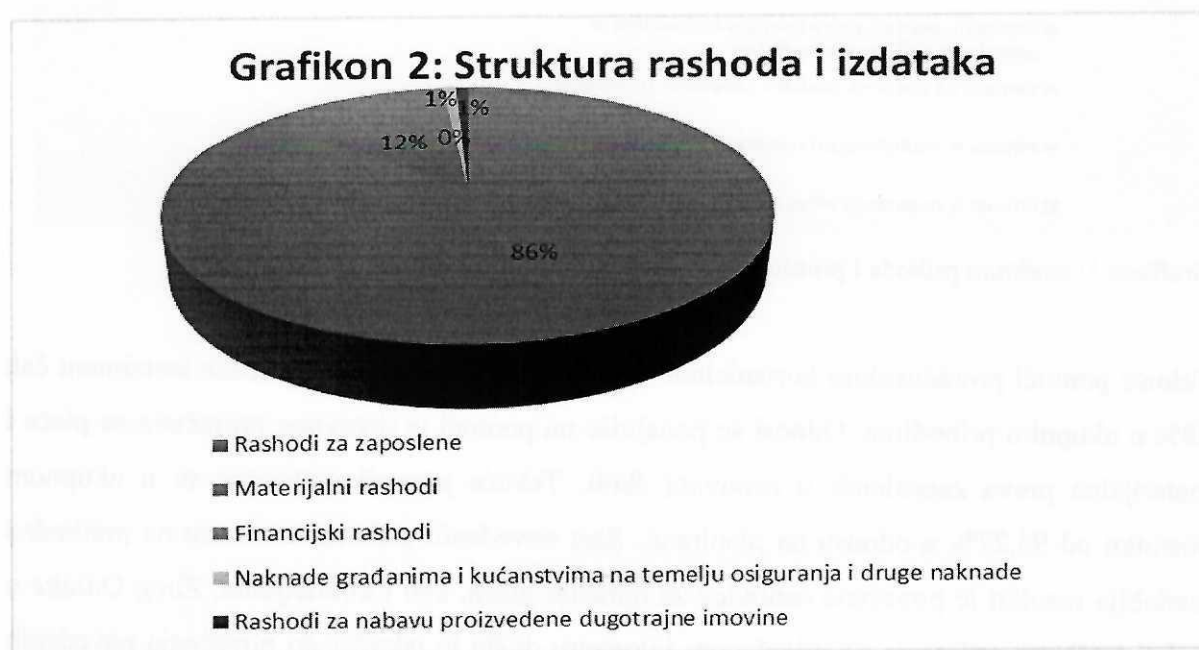
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja također bilježe porast za čak 38,28% u odnosu na prethodno razdoblje. U toku godine došlo je do povećanih izdataka za uredski i ostali materijal za potrebe obavljanja redovne djelatnosti. Prihodi za pomoćnike u nastavi također bilježe povećanje zbog povećane bruto 1. plaće istima. Financiranje materijalnih i financijskih rashoda Škole vrši se sukladno Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita.

Rashodi Škole strukturirani su prema sljedećem rasporedu:

- rashodi za zaposlene
- materijalni rashodi
- financijski rashodi
- naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i
- rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Ukupni rashodi Škole za 2023. godinu planirani u iznosu od 508.948,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 480.037,98 eura, što je ostvarenje od 94,32%, kako je prikazano u tablici 2.

U nastavku je priložen grafikon koji prikazuje strukturu rashoda i izdataka.



Grafikon 2: struktura rashoda i izdataka

Najveći udio rashoda u ukupnim rashodima čine rashodi za zaposlene s čak 86%. Rashodi za zaposlene ostvareni su u postotku od 95,15%. Najveći dio odnosi se na rashode za zaposlene koji se isplaćuju kao pomoć Ministarstva znanosti i obrazovanja.

U okviru druge skupine evidentirani su materijalni rashodi koji su neophodni za funkcioniranje i obavljanje redovne djelatnosti Škole. Ostvareni su u postotku od 89,55% u odnosu na planirano. Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge i ostale usluge. U tablici 4 možemo vidjeti da su rashodi za materijal i energiju znatno povećani za čak 337,09% u odnosu na prethodno razdoblje. Naime sukladno Odluci o sufinanciranju troškova prehrane za učenike osnovnih škola došlo je do povećanih rashoda i izdataka na stavci materijala i sirovine. Također sitni inventar i auto gume bilježe znatno povećanje za 2116,68% zbog nabavke veće količine sitnog inventara (razni alati, sitna oprema za obavljanje redovne djelatnosti i slično). Računalne usluge također bilježe povećanja za 57,02% zbog uvođenja nove digitalne aplikacije "Uredsko digitalno poslovanje". Samim time došlo je do povećanih troškova i izdataka za računalne usluge.

Financijski rashodi ostvareni su u postotku od 79,60% u odnosu na planirano. Odnosi se na bankarske usluge, održavanje računa i slično.

Naknade građanima i kućanstvima odnose se na financiranje radnih bilježnica. Ostvarene su u postotku od 91,26%.

U okviru posljednje skupine nalaze se rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine. Ostvareni su u postotku od 86,69% u odnosu na planirano. Zbog manjeg broja učenika te smanjene potrebe za nabavkom udžbenika rashodi za nabavku knjiga smanjeni su za 21,71% u odnosu na prethodnu godinu.

### 3. POSEBNI DIO

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od izvršenja rashoda i izdataka koji su iskazani prema izvorima financiranja i podijeljeni u programe koji se sastoje od različitih aktivnosti i projekata. U nastavku prilažem tablicu koja je napravljena prema podacima s web stranice Grada Splita.

II. POSEBNI DIO				
Šifra	Naziv	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks
1		2	3	4=3/2*100
Glavni program 502	OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE	508.948,00 EUR	480.037,98 EUR	94,32%
Program 3200	DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE-minimalni financijski standard	21.457,00 EUR	19.313,50 EUR	90,01%
A320001	Redovna programska djelatnost osnovnih škola	20.057,00 EUR	17.918,98 EUR	89,34%
Izvor 1.2.1.	Prihodi za decentralizirane funkcije-PK	20.057,00 EUR	17.918,98 EUR	89,34%
	3 Rashodi poslovanja	20.057,00 EUR	17.918,98 EUR	-
31	Rashodi za zaposlene	- EUR	- EUR	-
311	Plaće	- EUR	- EUR	-
3111	Plaće za redovan rad	-	-	-
313	Doprinosi na plaće	-	-	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	- EUR	-	-
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	- EUR	- EUR	-
32	Materijalni rashodi	19.591,00 EUR	17.548,06 EUR	89,57%
321	Naknade troškova zaposlenima	2.007,00 EUR	1.443,13 EUR	71,90%
3211	Službena putovanja	1.875,00 EUR	1.388,13 EUR	74,03%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	565,00 EUR	445,97 EUR	78,93%
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	565,00 EUR	365,32 EUR	64,66%
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	556,00 EUR	447,30 EUR	80,45%
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	189,00 EUR	129,54 EUR	68,54%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	- EUR	- EUR	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	132,00 EUR	55,00 EUR	41,67%
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	132,00 EUR	55,00 EUR	41,67%
322	Rashodi za materijal i energiju	6.740,00 EUR	6.055,15 EUR	89,84%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.135,00 EUR	2.094,49 EUR	98,10%
32211	Uredski materijal	772,00 EUR	770,65 EUR	99,83%
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	- EUR	- EUR	-
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	628,00 EUR	624,35 EUR	99,42%
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	653,00 EUR	647,43 EUR	99,15%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	82,00 EUR	52,06 EUR	63,49%
3223	Energija	3.052,00 EUR	2.406,58 EUR	78,85%
32231	Električna energija	3.052,00 EUR	2.406,58 EUR	78,85%
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	- EUR	- EUR	-
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.010,00 EUR	653,43 EUR	64,70%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	331,00 EUR	217,02 EUR	65,56%
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	132,00 EUR	60,29 EUR	45,67%
32244	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	547,00 EUR	376,12 EUR	68,76%
3225	Sitni inventar i autogume	476,00 EUR	835,69 EUR	175,57%
32251	Sitni inventar	476,00 EUR	835,69 EUR	175,57%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	67,00 EUR	64,96 EUR	96,96%
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	67,00 EUR	64,96 EUR	96,96%
323	Rashodi za usluge	9.059,00 EUR	8.358,44 EUR	92,27%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.050,00 EUR	890,02 EUR	84,76%
32311	Usluge telefona, telefaksa	880,00 EUR	803,67 EUR	91,33%
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	170,00 EUR	86,35 EUR	50,79%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	722,00 EUR	742,66 EUR	102,86%
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	200,00 EUR	398,16 EUR	199,08%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	522,00 EUR	344,50 EUR	66,00%
32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	- EUR	- EUR	-

<b>3234</b>	<b>Komunalne usluge</b>	<b>942,00 EUR</b>	<b>751,08 EUR</b>	<b>79,73%</b>
32341	Opskrba vodom	413,00 EUR	297,20 EUR	71,96%
32342	Iznošenje i odvoz smeća	400,00 EUR	377,13 EUR	94,28%
32349	Ostale komunalne usluge	129,00 EUR	76,75 EUR	59,50%
<b>3236</b>	<b>Zdravstvene i veterinarske usluge</b>	<b>1.115,00 EUR</b>	<b>1.114,89 EUR</b>	<b>99,99%</b>
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	1.115,00 EUR	1.114,89 EUR	99,99%
<b>3237</b>	<b>Intelektualne i osobne usluge</b>	<b>260,00 EUR</b>	<b>159,42 EUR</b>	<b>61,32%</b>
32379	Ostale intelektualne usluge	260,00 EUR	159,42 EUR	61,32%
<b>3238</b>	<b>Računalne usluge</b>	<b>2.843,00 EUR</b>	<b>2.649,14 EUR</b>	<b>93,18%</b>
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	1.450,00 EUR	1.365,00 EUR	94,14%
32382	Usluge razvoja software-a	1.156,00 EUR	1.142,28 EUR	98,81%
32389	Ostale računalne usluge	237,00 EUR	141,86 EUR	59,86%
<b>3239</b>	<b>Ostale usluge</b>	<b>2.127,00 EUR</b>	<b>2.051,23 EUR</b>	<b>96,44%</b>
32399	Ostale nespomenute usluge	2.127,00 EUR	2.051,23 EUR	96,44%
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>1.785,00 EUR</b>	<b>1.691,34 EUR</b>	<b>94,75%</b>
<b>3294</b>	<b>Članarine i norme</b>	<b>310,00 EUR</b>	<b>219,54 EUR</b>	<b>70,82%</b>
32941	Tuzemne članarine	310,00 EUR	219,54 EUR	70,82%
<b>3299</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>1.475,00 EUR</b>	<b>1.471,80 EUR</b>	<b>99,78%</b>
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.475,00 EUR	1.471,80 EUR	99,78%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>466,00 EUR</b>	<b>370,92 EUR</b>	<b>79,60%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>466,00 EUR</b>	<b>370,92 EUR</b>	<b>79,60%</b>
<b>3431</b>	<b>Bankarske usluge i usluge platnog prometa</b>	<b>466,00 EUR</b>	<b>370,92 EUR</b>	<b>79,60%</b>
34311	Usluge banaka	466,00 EUR	370,92 EUR	79,60%
<b>A320002</b>	<b>Redovno održavanje objekata osnovnih škola</b>	<b>- EUR</b>	<b>- EUR</b>	<b>-</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>- EUR</b>	<b>- EUR</b>	<b>-</b>
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>- EUR</b>	<b>- EUR</b>	<b>-</b>
<b>3232</b>	<b>Usluge tekućeg i investicijskog održavanja</b>	<b>- EUR</b>	<b>- EUR</b>	<b>-</b>
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	- EUR	- EUR	-
<b>K320001</b>	<b>Kapitalna ulaganja u opremu-decentralizirana sredstva</b>	<b>1.400,00 EUR</b>	<b>1.394,52 EUR</b>	<b>99,61%</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.400,00 EUR</b>	<b>1.394,52 EUR</b>	<b>99,61%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.400,00 EUR</b>	<b>1.394,52 EUR</b>	<b>99,61%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>1.400,00 EUR</b>	<b>1.394,52 EUR</b>	<b>99,61%</b>
<b>4221</b>	<b>Uredska oprema i namještaj</b>	<b>1.400,00 EUR</b>	<b>1.394,52 EUR</b>	<b>99,61%</b>
42219	Ostala uredska oprema	1.400,00 EUR	1.394,52 EUR	99,61%
<b>Program 3201</b>	<b>ŠIRE JAVNE POTREBE-iznad minimalnog standarda</b>	<b>76.468,00 EUR</b>	<b>70.121,70 EUR</b>	<b>91,70%</b>
<b>A320102</b>	<b>Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti</b>	<b>23.582,00 EUR</b>	<b>21.553,54 EUR</b>	<b>91,40%</b>
<b>Izvor 1.1.1.1.</b>	<b>Prihodi od Grada</b>	<b>1.220,00 EUR</b>	<b>1.218,62 EUR</b>	<b>99,89%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.220,00 EUR</b>	<b>1.218,62 EUR</b>	<b>99,89%</b>
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>1.220,00 EUR</b>	<b>1.218,62 EUR</b>	<b>99,89%</b>
<b>3237</b>	<b>Intelektualne i osobne usluge</b>	<b>400,00 EUR</b>	<b>399,99 EUR</b>	<b>100,00%</b>
<b>32372</b>	<b>Ugovori o djelu</b>	<b>400,00 EUR</b>	<b>399,99 EUR</b>	<b>100,00%</b>
<b>3238</b>	<b>Računalne usluge</b>	<b>820,00 EUR</b>	<b>818,63 EUR</b>	<b>99,83%</b>
32389	Ostale računalne usluge	820,00 EUR	818,63 EUR	99,83%
<b>Izvor 5.3.1.</b>	<b>Pomoći iz državnog proračuna-PK</b>	<b>22.362,00 EUR</b>	<b>20.334,92 EUR</b>	<b>90,94%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>22.362,00 EUR</b>	<b>20.334,92 EUR</b>	<b>90,94%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>22.362,00 EUR</b>	<b>20.334,92 EUR</b>	<b>90,94%</b>
<b>3212</b>	<b>Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život</b>	<b>22.362,00 EUR</b>	<b>20.334,92 EUR</b>	<b>90,94%</b>
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	22.362,00 EUR	20.334,92 EUR	90,94%
<b>A320104</b>	<b>Nabavka udžbenika i pribora</b>	<b>3.880,00 EUR</b>	<b>3.540,78 EUR</b>	<b>91,26%</b>
<b>Izvor 1.1.1.1.</b>	<b>Prihodi od Grada</b>	<b>3.180,00 EUR</b>	<b>3.180,00 EUR</b>	<b>100,00%</b>
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja</b>	<b>3.180,00 EUR</b>	<b>3.180,00 EUR</b>	<b>100,00%</b>
<b>372</b>	<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>3.180,00 EUR</b>	<b>3.180,00 EUR</b>	<b>100,00%</b>
<b>3722</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima u naravi</b>	<b>3.180,00 EUR</b>	<b>3.180,00 EUR</b>	<b>100,00%</b>
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	3.180,00 EUR	3.180,00 EUR	100,00%
<b>Izvor 5.3.1.</b>	<b>Pomoći iz državnog proračuna-PK</b>	<b>700,00 EUR</b>	<b>360,78 EUR</b>	<b>51,54%</b>
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja</b>	<b>700,00 EUR</b>	<b>360,78 EUR</b>	<b>51,54%</b>
<b>372</b>	<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>700,00 EUR</b>	<b>360,78 EUR</b>	<b>51,54%</b>
<b>3722</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima u naravi</b>	<b>700,00 EUR</b>	<b>360,78 EUR</b>	<b>51,54%</b>
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	700,00 EUR	360,78 EUR	51,54%

A320105	Prometni odgoj i sigurnost u prometu-poligon	159,00 EUR	- EUR	0,00%
Izvor 1.1.1.	Prihodi od Grada	159,00 EUR	- EUR	0,00%
32	<i>Materijalni rashodi</i>	159,00 EUR	- EUR	0,00%
323	Rashodi za usluge	159,00 EUR	- EUR	0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	159,00 EUR	- EUR	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	159,00 EUR	- EUR	0,00%
A320106	Dioklecijanova škrinjica	159,00 EUR	- EUR	0,00%
Izvor 1.1.1.	Prihodi od Grada	159,00 EUR	- EUR	0,00%
32	<i>Materijalni rashodi</i>	159,00 EUR	- EUR	0,00%
323	Rashodi za usluge	159,00 EUR	- EUR	0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	159,00 EUR	- EUR	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	159,00 EUR	- EUR	0,00%
A320107	Blago našeg Marjana	159,00 EUR	- EUR	0,00%
Izvor 1.1.1.	Prihodi od Grada	159,00 EUR	- EUR	0,00%
32	<i>Materijalni rashodi</i>	159,00 EUR	- EUR	0,00%
323	Rashodi za usluge	159,00 EUR	- EUR	0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	159,00 EUR	- EUR	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	159,00 EUR	- EUR	0,00%
A320110	Sustav video nadzora	- EUR	- EUR	-
Izvor 1.1.1.	Prihodi od Grada	- EUR	- EUR	-
32	<i>Materijalni rashodi</i>	- EUR	- EUR	-
322	Rashodi za materijal i energiju	- EUR	- EUR	-
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	- EUR	- EUR	-
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	- EUR	- EUR	-
A320111	Hitne intervencije	713,00 EUR	712,50 EUR	99,93%
Izvor 1.1.1.	Prihodi od Grada	713,00 EUR	712,50 EUR	99,93%
32	<i>Materijalni rashodi</i>	713,00 EUR	712,50 EUR	99,93%
322	Rashodi za materijal i energiju	713,00 EUR	712,50 EUR	99,93%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	713,00 EUR	712,50 EUR	99,93%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	713,00 EUR	712,50 EUR	99,93%
A320113	Projekt e-Škole	2.050,00 EUR	1.618,75 EUR	78,96%
Izvor 1.1.1.	Prihodi od Grada	2.050,00 EUR	1.618,75 EUR	78,96%
32	<i>Materijalni rashodi</i>	2.050,00 EUR	1.618,75 EUR	78,96%
323	Rashodi za usluge	2.050,00 EUR	1.618,75 EUR	78,96%
3238	Računalne usluge	2.050,00 EUR	1.618,75 EUR	78,96%
32389	Ostale računalne usluge	2.050,00 EUR	1.618,75 EUR	78,96%
A320114	Vlastita i namjenska sredstva osnovnih škola	155,00 EUR	153,61 EUR	99,10%
Izvor 3.1.1.	Vlastiti prihodi-PK	155,00 EUR	153,61 EUR	99,10%
32	<i>Materijalni rashodi</i>	155,00 EUR	153,61 EUR	99,10%
322	Rashodi za materijal i energiju	155,00 EUR	153,61 EUR	99,10%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	155,00 EUR	153,61 EUR	99,10%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	155,00 EUR	153,61 EUR	99,10%
A320115	Pomoćnici u nastavi	- EUR	- EUR	-
Izvor 1.1.1.	Prihodi od Grada	- EUR	- EUR	-
31	<i>Rashodi za zaposlene</i>	- EUR	- EUR	-
311	Plaće	- EUR	- EUR	-
3111	Plaće za redovan rad	- EUR	- EUR	-
312	Ostali rashodi za zaposlene	- EUR	- EUR	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene	- EUR	- EUR	-
313	Doprinosi na plaće	- EUR	- EUR	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	- EUR	- EUR	-
32	<i>Materijalni rashodi</i>	- EUR	- EUR	-
321	Naknada troškova zaposlenima	- EUR	- EUR	-
3211	Službena putovanja	- EUR	- EUR	-
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	- EUR	- EUR	-

T320105	EU projekt "S pomočnikom mogu bolje 5"	15.411,00 EUR	15.407,98 EUR	99,98%
Izvor 1.1.1.1.	Prihodi od Grada	15.411,00 EUR	15.407,98 EUR	99,98%
31	Rashodi za zaposlene	14.780,00 EUR	14.777,90 EUR	99,99%
311	Plaće	12.045,00 EUR	12.043,25 EUR	99,99%
3111	Plaće za redovan rad	12.045,00 EUR	12.043,25 EUR	99,99%
31111	Plaće za zaposlene	12.045,00 EUR	12.043,25 EUR	99,99%
312	Ostali rashodi za zaposlene	600,00 EUR	600,00 EUR	100,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	600,00 EUR	600,00 EUR	100,00%
31216	Regres za godišnji odmor	600,00 EUR	600,00 EUR	100,00%
313	Doprinosi na plaće	2.135,00 EUR	2.134,65 EUR	99,98%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.135,00 EUR	2.134,65 EUR	99,98%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.135,00 EUR	2.134,65 EUR	99,98%
32	Materijalni rashodi	631,00 EUR	630,08 EUR	99,85%
321	Naknada troškova zaposlenima	631,00 EUR	630,08 EUR	99,85%
3211	Službena putovanja	- EUR	- EUR	-
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	- EUR	- EUR	-
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	631,00 EUR	630,08 EUR	99,85%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	631,00 EUR	630,08 EUR	99,85%
T320107	Prehrana učenika	16.200,00 EUR	14.791,00 EUR	91,30%
Izvor 1.1.1.1.	Prihodi od Grada	1.500,00 EUR	1.767,37 EUR	117,82%
32	Materijalni rashodi	1.500,00 EUR	1.767,37 EUR	117,82%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.500,00 EUR	1.767,37 EUR	117,82%
3222	Materijal i sirovine	1.500,00 EUR	1.767,37 EUR	117,82%
32224	Namirnice	1.500,00 EUR	1.767,37 EUR	117,82%
Izvor 5.3.1.	Pomoći iz državnog proračuna-PK	14.700,00 EUR	13.023,63 EUR	88,60%
32	Materijalni rashodi	14.700,00 EUR	13.023,63 EUR	88,60%
322	Rashodi za materijal i energiju	14.700,00 EUR	13.023,63 EUR	88,60%
3222	Materijal i sirovine	14.700,00 EUR	13.023,63 EUR	88,60%
32224	Namirnice	14.700,00 EUR	13.023,63 EUR	88,60%
T320111	EU projekt "S pomočnikom mogu bolje 6"	14.000,00 EUR	12.343,54 EUR	88,17%
Izvor 1.1.1.1.	Prihodi od Grada	14.000,00 EUR	12.343,54 EUR	88,17%
31	Rashodi za zaposlene	13.100,00 EUR	11.768,36 EUR	89,83%
311	Plaće	10.000,00 EUR	9.586,55 EUR	95,87%
3111	Plaće za redovan rad	10.000,00 EUR	9.586,55 EUR	95,87%
31111	Plaće za zaposlene	10.000,00 EUR	9.586,55 EUR	95,87%
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.200,00 EUR	600,01 EUR	50,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.200,00 EUR	600,01 EUR	50,00%
31213	Darovi	1.200,00 EUR	600,01 EUR	50,00%
313	Doprinosi na plaće	1.900,00 EUR	1.581,80 EUR	83,25%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.900,00 EUR	1.581,80 EUR	83,25%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.900,00 EUR	1.581,80 EUR	83,25%
32	Materijalni rashodi	900,00 EUR	575,18 EUR	63,91%
321	Naknada troškova zaposlenima	900,00 EUR	575,18 EUR	63,91%
3211	Službena putovanja	100,00 EUR	- EUR	0,00%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	100,00 EUR	- EUR	0,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	800,00 EUR	575,18 EUR	71,90%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	800,00 EUR	575,18 EUR	71,90%
Program 3202	KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ	3.265,00 EUR	2.649,46 EUR	81,15%
K320201	Kupnja opreme za osnovne škole	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	79,36%
Izvor 5.3.1.	Pomoći iz državnog proračuna-PK	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	79,36%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	79,36%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	79,36%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	79,36%
4241	Knjige	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	79,36%
42411	Knjige	2.981,00 EUR	2.365,67 EUR	79,36%
K320250	Nabavka školske lektire	284,00 EUR	283,79 EUR	99,93%
Izvor 1.1.1.1.	Prihodi od Grada	284,00 EUR	283,79 EUR	99,93%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	284,00 EUR	283,79 EUR	99,93%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	284,00 EUR	283,79 EUR	99,93%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	284,00 EUR	283,79 EUR	99,93%
4241	Knjige	284,00 EUR	283,79 EUR	99,93%
42411	Knjige	284,00 EUR	283,79 EUR	99,93%

A320301	Rashodi za zaposlene u OŠ	407.758,00 EUR	387.953,32 EUR	95,14%
Izvor 5.3.1.	Pomoći iz državnog proračuna-PK	407.758,00 EUR	387.953,32 EUR	95,14%
31	Rashodi za zaposlene	407.758,00 EUR	387.953,32 EUR	95,14%
311	Plaća	338.273,00 EUR	319.680,45 EUR	94,50%
3111	Plaća za zaposlene	338.273,00 EUR	319.680,45 EUR	94,50%
31111	Plaće za zaposlene	338.273,00 EUR	319.680,45 EUR	94,50%
312	Ostali rashodi za zaposlene	17.205,00 EUR	15.484,61 EUR	90,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	17.205,00 EUR	15.484,61 EUR	90,00%
31212	Nagrade	10.224,00 EUR	8.985,53 EUR	87,89%
31216	Regres za godišnji odmor	6.981,00 EUR	6.499,08 EUR	93,10%
313	Doprinosi na plaće	52.280,00 EUR	52.788,26 EUR	100,97%
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	52.280,00 EUR	52.788,26 EUR	100,97%
31311	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	52.280,00 EUR	52.788,26 EUR	100,97%

Tablica 6: račun rashoda prema programskoj klasifikaciji

### 3.1. Obrazloženje posebnog dijela

Posebni dio sastoji se od rashoda iskazanih na razini ekonomske organizacijske klasifikacije te izvorima financiranja. Rashodi Škole podijeljeni su po aktivnostima odnosno projektima čija su obrazloženja dana u nastavku.

#### **3.1.1. PROGRAM 3200: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE; minimalni financijski standard**

Sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda osnovnog školstva osiguravaju se u Proračunu Grada Splita temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u 2023. godini i Uredbe o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2023. godinu. Slijedom navedenog, iz sredstava za decentralizirane funkcije osigurava se financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva za:

1. materijalne i financijske rashode,
2. rashode za tekuće i investicijsko održavanje,
3. rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

Program je podijeljen na sljedeće aktivnosti:



- Aktivnost A320001; Redovna programska djelatnost osnovnih škola
- Aktivnost A320002; Redovno održavanje objekata osnovnih škola i
- Kapitalni projekt K320001; Kapitalna ulaganja u opremu-decentralizirana sredstava

**Aktivnost A320001; Redovna programska djelatnost osnovnih škola** planira sredstva sukladno opsegu djelatnosti. Planirana sredstva odnose se na troškove za plaće zaposlenika, službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, ostale naknade troškova zaposlenima, uredski materijal i ostale materijalne rashode, troškove energije, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuču, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge.

CILJ: Osigurati redovno funkcioniranje Škole i podmirenje raznih materijalnih i financijskih rashoda kroz prihode iz raznih izvora financiranja te omogućiti redovan rad u Školskoj ustanovi.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja učitelja i stručnih suradnika koji su uključeni u različite seminare i stručna usavršavanja.	Usavršavanje učitelja, suradnika i ostalih djelatnika kako bi se osiguralo uspješno prenošenje znanja i vještina na učenike i poticalo ih se na bolje rezultate i unaprijeđenje kvalitete nastave.	Broj djelatnika upućenih na seminare i stručna usavršavanja.	5	7	7	8
Podmirenje dospjelih obveza s ciljem osiguravanja nesmetanog funkcioniranja školstva.	Podmirenje dospjelih obveza kako bi se osigurala kvaliteta provođenja osnovnoškolskog obrazovanja.	Iznos dospjelih nepodmirenih obveza.	3.057,93 EUR	1.070,28 EUR	374,60 EUR	0

**OBRAZLOŽENJE:** Rashodi koji su uključeni u navedenu aktivnost odnose se ponajviše na službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, ostale naknade troškova zaposlenima, uredski materijal i ostale materijalne rashode, troškove energije i slično. Ostvareni su u postotku od 89,34 % u odnosu na planirano. Službena putovanja ostvarena su u postotku od 74,03 % u odnosu na planirano. Sitni inventar te usluge tekućeg i investicijskog održavanja bilježe najveći porast. U toku godine pojavila se potreba za nabavkom veće količine sitnog inventara (razni alati, sitna oprema za obavljanje redovne djelatnosti). Također imali smo iznenadne popravke na klima uređajima koji su utjecali na navedeno povećanje.

**Kapitalni projekt K320001; Kapitalna ulaganja u opremu-decentralizirana sredstava** obuhvaća ulaganja u postrojenja i uredsku opremu kojima se želi podići kvaliteta osnovnoškolskih programa namijenjena učenicima i roditeljima sukladno iskazanim potrebama i interesima, ali i sveukupnog standarda u osnovnim školama.

CILJ: Očuvanje postojeće opreme i ulaganje u novu s ciljem povećanja kvalitete izvođenja nastavnih programa.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Ulaganje u opremu i postrojenja; povećanje broja usluga održavanja postojeće opreme odnosno kupljene nove.	Ulaganje u opremu i postrojenja kao i održavanje postojeće s ciljem podizanja standarda radnih mjesta te produljenja vijeka trajanja postojeće opreme. Nabava nove opreme pridonosi stvaranju minimalno tehničkih uvjeta te postizanju kvalitete pruženih odgojno obrazovnih usluga.	Količina nove opreme/postrojenja	1	2	2	3

OBRAZLOŽENJE: Rashodi iz navedene aktivnosti financirani su iz Grada s ciljem ulaganja u novu i postojeću opremu. Planirani su prema unaprijed utvrđenim kriterijima odnosno određenom iznosu po razrednom odjelu. Ostvareni su u postotku od 99,61% u odnosu na planirano.

### **3.1.2. PROGRAM 3201 ŠIRE JAVNE POTREBE – iznad minimalnog standard**

**Aktivnost A320102; Izvanastavne i izvanškolske aktivnosti u osnovnoj školi** organiziraju se u svrhu zadovoljenja različitih potreba i interesa učenika. Obuhvaćena su sredstva za osiguranje naknade (učiteljima i stručnim suradnicima ) koje su uključene u projekat A1 STEMFemme Junior. Također su osigurana sredstva za projekt “Read your way to better English”, s ciljem unaprjeđenja jezično-komunikacijskih vještina.

CILJ: Osposobljavanja učenika za tržište rada, daljnje školovanje i cjeloživotno učenje.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jednica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja učenika u provedbi projekta A1 STEMFemme Junior.	Potaknuti učenike da se zainteresiraju za STEM zanimanja. Cilj je oplemeniti cjelokupno hrvatsko obrazovanje te upoznati učenike s najinovativnijim aspektima znanosti, umjetnosti, genetike, forenzike i slično te promicati jednaka prva za sve i raznolikost.	Broj učenika uključenih u projekt.	5	11	0	0
Povećanje broja učenika uključenih u projekt t Read Your Way to Better English.	Poticanje čitalačke pismenosti kod učenika. Poticanje učenika na čitanje na stranom i materinjem jeziku jer čitanje je temelj uspjeha u svim drugim predmetima.	Broj učenika uključenih u projekt.	53	55	0	0

**OBRAZLOŽENJE:** Planirana sredstva u sklopu navedenih aktivnosti su ostvarena u postotku od 91,40%. Rashodi se odnose na financijske naknade za sudjelovanje učitelja i suradnika u projektu i na računalne usluge s ciljem učinkovitijeg i transparentnijeg upravljanja školom.

Možemo vidjeti da su sredstva u okviru navedenih projekata u cijelosti iskorištena. Navedeni projekti potaknuli su darovite učenike na mnoštvo materijala i radionica s ciljem međusobnog surađivanja, dijeljenja znanja i ideja.

**Aktivnost A320104; Nabavka udžbenika i pribora** obuhvaća sredstva potrebna za financiranje radnih materijala i pribora. Sredstva se osiguravaju u Državnom proračunu i proračunu Grada Splita.

**Aktivnost A320105; Prometni odgoj i sigurnost u prometu** osigurana je od sredstva Grada Splita s ciljem unaprjeđenja i postizanja veće razine sigurnosti učenika u prometu. U nastavku je dana tablica.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jednica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja koji su uključeni u različite projekte odnosno aktivnosti u svezi sigurnosti u prometu.	Potaknuti učenike na povećani oprez i sigurnost u prometu posebice u manjim naseljima bez javnog prijevoza s prometnicama i bez nogostupa.	Broj učenika uključenih u projekt.	8	15	15	20

**OBRAZLOŽENJE:** Planirana sredstva u sklopu navedene aktivnosti nisu iskorištena jer su učenici sudjelovali u navedenim projektima krajem kalendarske 2022. godine za školsku godinu 2022./2023.

**Aktivnost A320106; Dioklecijanova škrinjica** projekt je Grada Splita, splitskih osnovnih škola i Udruge turističkih vodiča koji za cilj ima educirati mlade, ukazati im na vrijednost kulturne

baštine Splita te ih naučiti kako je prepoznati, sačuvati i kako je prezentirati i tretirati kao najveću vrijednost koju ima Grad.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja koji su uključeni u projekt "Diolekcijanova škrinjica".	Cilj je potaknuti odnosno educirati učenike i ukazati im na vrijednosti kulturne baštine Splita te naučiti ih kako je prepoznati, tretirati i ukonačnici sačuvati kao jednu od najvećih vrijednosti.	Broj učenika uključenih u projekt.	0	5	5	10

OBRAZLOŽENJE: Planirana sredstva u sklopu navedene aktivnosti nisu iskorištena jer u toku prethodne školske godine nije bilo isplanirano od strane Grada provođenje istog.

**Aktivnost A320107; Blago našeg Marjana** ima za cilj da se uz usvajanje znanja kod učenika razvija sposobnost spoznavanja vrijednosti parka šume te da na odgovoran način postupaju kada je posjećuju, da je znaju čuvati i unaprjeđivati, doprinositi rješavanju problema.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja koji su uključeni u projekt "Blago našeg Marjana".	Cilj je potaknuti učenike na boravak i rekreaciju u prirodi i na stjecanje sposobnosti prepoznavanja vrijednosti i očuvanja prirodne baštine koju Marjan ima.	Broj učenika uključenih u projekt.	5	10	10	10

OBRAZLOŽENJE: Planirana sredstva u sklopu navedene aktivnosti nisu iskorištena jer su učenici sudjelovali u navedenim projektima krajem kalendarske 2022. godine za školsku godinu 2022./2023.

**Aktivnost A320111; Hitne intervencije** ostvarena je u postotku od 99,93% u odnosu na planirano. Dio sredstava za tekuće održavanje i redovite kontrole planira se prema opsegu djelatnosti na pozicijama redovne programske aktivnosti osnovnih škola, a preostali dio rashoda izvršava se prema planovima održavanja i uz prethodnu suglasnost pročelnika Upravnog odjela.

Obrazložena prijava za izvršavanje hitnih intervencija i tekućih popravaka uz obveznu dostavu ponude s procjenom troškova dostavlja se Upravnom odjelu, a nakon dobivene pisane suglasnosti škola pristupa nabavi roba, usluga i radova sukladno internom aktu škole o jednostavnoj nabavi. Škola je zatražila suglasnost Upravnog odjela za društvene djelatnosti Grada za potrebe hitne intervencije odnosno nabavu novog klima uređaja iz razloga što kvar na starom uređaju nije bilo isplativo popravljati.

**Aktivnost A320113; Projekt e-Škole** koji obuhvaća ulaganje u računalne programe i softverske pakete s ciljem osposobljavanja djelatnika i učenika u primjeni informacijsko komunikacijske tehnologije. Navedeni projekt također osigurava sredstva i za pokriće troškove uvođenja nove aplikacije „Digitalno uredsko poslovanje“.

CILJ: Pilotirati organizacijske, tehnološke i obrazovne koncepte uvođenja IKT-a u obrazovne i poslovne procese u odabranim školama kroz dvije školske godine te na temelju iskustva pilotiranja razviti strategiju za implementaciju sustava digitalno zrelih škola u cijelom sustavu osnovnog i srednjeg obrazovanja u Republici Hrvatskoj

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećan broj ulaganja u računalne programe i softverske pakete.	Pridonosi jačanju kapaciteta osnovnoškolskog obrazovanja s ciljem osposobljavanja učenika, kao i djelatnika u primjeni informacijsko-komunikacijske tehnologije te razvoju digitalnih kompetencija učenika kako bi bili spremni za naše tržište rada.	Količina ulaganja u računalne programe i paketa.	3	5	5	7

OBRAZLOŽENJE: Osigurana sredstva realizirana su u postotku od 78,96 %. Najveći udio u navedenom projektu odnosi se na računalne usluge s ciljem održavanja korisničkih programa i podrške. Stoga je neophodno da podrška i obrazovanje nastavnika i školskog osoblja prethodi ostalim aktivnostima u projektu, potom teče simultano, a na kraju i nadživi ostale aktivnosti unutar projekta.

**Aktivnost T320111; EU projekt „S pomoćnikom mogu bolje VI“** koji obuhvaća sredstva Grada Splita za materijalne rashode i rashode za zaposlene. Projektom se adresiraju detektirani problemi kod djece s teškoćama u razvoju vezani uz socijalnu uključenost i integraciju čime se otvaraju nova radna mjesta i uključuju pomoćnici u nastavi sa svrhom poboljšanja obrazovnih postignuća takve djece te jačanja njihovog emocionalnog i socijalnog razvoja. Osigurana su četiri pomoćnika u nastavi za četiri učenika, tri sa 20 sati tjednog radnog vremena, te jedan sa 25 sati tjednog radnog vremena.

CILJ: Osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama s ciljem povećanja njihove socijalne uključenosti i integracije u redoviti sustav školovanja, poboljšanja obrazovnih postignuća, uspješnije socijalizacije i emocionalnog funkcioniranja, ne samo u odgojno-obrazovnim skupinama, već i u široj zajednici.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Osiguravanje pomoćnika u nastavi za učenike s poteškoćama.	Povećanje jednakog pristupa cjeloživotnom učenju za sve dobne skupine u formalnom, neformalnom i informalnom okruženju, unapređenje znanja, vještina i kompetencija radne snage, promicanje fleksibilnih načina učenja	Broj osiguranih pomoćnika u nastavi.	3	4	5	5

**OBRAZLOŽENJE:** Sredstva osigurana u sklopu navedenog projekta realizirana su u postotku od 88,17% u odnosu na planirano. Sredstvima su podmireni svi materijalni rashodi kao i rashodi za zaposlene (plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi i sl.).

**Aktivnost T320107; Prehrana učenika** osigurava sredstva od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja s ciljem postizanje jednakosti, odnosno izjednačavanja mogućnosti svih učenika osnovnih škola obzirom na prehranu. Odlukom o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane za učenike osnovnih škola za školsku godinu 2023./2024., utvrđena su mjerila i kriteriji za ostvarivanje prava na financiranje, odnosno sufinanciranje prehrane učenika osnovnih škola.

Razliku iznad 1,33 eura po učeniku financira Grad Split.

Pokazatelj rezultat	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Osiguravanje besplatnih obroka za učenike osnovnih škola	Osiguravanje minimalno jednog besplatnog nutritivnog obroka temeljem Zakona o odgoju i obrazovanju. Program je namijenjen poboljšanju distribucije poljoprivrednih proizvoda i poboljšanju prehrambenih navika djece, odnosno provodi se s glavnim ciljem promoviranja zdravog načina života i s njim povezane pravilne prehrane.	Osigurani besplatni obroci	53	55	60	62

### 3.1.3. PROGRAM 3202; KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ-iznad standarda

Sredstva za financiranje kapitalnih ulaganja na objektima OŠ osiguravaju se dijelom iz Grada Splita i dijelom iz državnog proračuna. Navedeni projekt podijeljen je na sljedeće projekte:

- Projekt K320201; Kupnja opreme za osnovne škole
- Projekt K320250; Nabavka školske lektire

**Projekt K320201; Kupnja opreme za osnovne škole** obuhvaća sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja za nabavkom udžbenika za sve učenike osnovnih škola s ciljem postizanja jednakosti i izjednačavanja mogućnosti za sve učenike.

CILJ: Potaknuti solidarnost među učenicima, a roditeljima omogućiti školovanje djece s manje troškova.

Pokazatelj rezultat	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Osiguravanje besplatnih udžbenika za učenike osnovnih škola	Osiguravanje besplatnih udžbenika je izuzetno važna socijalna mjera, ali i kanika u lancu obrazovnih potreba, a sve radi stvaranja kvalitetnijih uvjeta za odgoj i obrazovanje djece.	Osigurani udžbenici	53	55	60	62

**OBRAZLOŽENJE:** Osigurana sredstva za nabavu nefinancijske imovine, točnije udžbenika ostvarena su u postotku od 79,36 % u odnosu na planirano. Sredstva nisu u cijelosti potrošena zbog smanjenog broja učenika pa samim time i smanjene potrebe za nabavkom udžbenika za iste.

**Projekt K320250; Nabavka školske lektire** obuhvaća sredstva osigurana od strane Grada za nabavku lektire i to u ograničenom iznosu od 40 eura po razrednom odjelu.

CILJ: Osim motivacije za čitanjem i opismenjavanje učenika, cilj je i oplemeniti učenike i pripremiti ih za život.

Pokazatelj rezultat	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje raznolikosti sadržaja školske knjižnice.	Cilj je potaknuti kod učenika čitalačke vještine i navike kako bi se poboljšale međusobne interakcije među učenicima i u konačnici razvijala pismenost	Opremljenost knjižnicom	250	260	270	280

**OBRAZLOŽENJE:** Sredstva osigurana od strane Grada ostvarena su u postotku od 99,93 % .

Sredstva su u cijelosti potrošena na opremanje školske knjižnice, kako bi se razvila navika posjećivanja knjižnice, poticao razvoj čitateljske kulture te proučavala informacijska i medijska pismenost.

**3.1.4. PROGRAM 3203: RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ** osigurava sredstva za financiranje rashoda za zaposlene kao što su plaće, ostala materijalna prava i naknade zaposlenima. Program se sastoji od svega jedne aktivnosti:

- Aktivnost A320301; Rashodi za zaposlene u OŠ

Rashodi za zaposlene financirani su iz državnog proračuna, a odnose se na plaće i ostale rashode za zaposlene ( jubilarne nagrade, otpremnine, darove, regres za godišnji odmor), rashode za troškove prijevoza na posao i s posla.

CILJ: Osigurati sve potrebne uvjete za redovan i neprekinut rad svih zaposlenih te kontinuirano provođenje nastave.

Pokazatelj rezultat	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Postotak rasta plaća za sva radna mjesta u znanosti i visokom obrazovanju.	Osigurati otprilike jednaku plaću za jednak rad, neovisno o tome u kojem resoru odnosno službi je netko zaposlen. Cilj ove reforme, politički, je da rad u državnim službama učinimo privlačnim za mlade, privučemo talente, da ljudi koji žele raditi u državnoj službi za to imaju i odgovarajuću financijsku kompenzaciju	Postotak povećanja	18,6	32,4	41,8	49,8

OBRAZLOŽENJE: Sredstva osigurana u sklopu navedene aktivnosti ostvarena su u postotku od 95,14 % u odnosu na planirano. Rashodi za zaposlene čine najveći udio u ukupnim sredstvima. Financirani su od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja za pokriće rashoda za zaposlene odnosno plaća, materijalnih prava, doprinosa i slično. Troškovi prijevoza osigurani su po stvarnom trošku odnosno po prijašnjem kilometru. S obzirom da je došlo do raznih promjena kao što su povećanje koeficijenta za obračun plaće radnih mjesta u državnoj službi, promjene načina isplate troškova prijevoza (isplata po prijašnjem kilometru), povećanja broja materijalnih prava te novi dodaci na plaće radnih mjesta u državnoj službi došlo je i do znatnog povećanja rashoda, a samim time i prihoda koji su osigurani od Ministarstva znanosti i obrazovanja.

#### 4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

##### 4.1. Izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

U navedenom periodu Škola ima otvorena potraživanja u ukupnom iznosu od 10.681,25 eura. Potraživanja se odnose na ostala potraživanja odnosno naknade koje se refundiraju.

Račun potraživanja	Naziv računa	Ostvareno 01.01.-31.12.2023.
129	Ostala potraživanja	10.681,25 EUR
12911	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	10.681,25 EUR

Stanje dospelih obveza na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi 3.059,73 eura.

Dospjele obveze odnose se na obveze koje su dospjele u izvještajnom razdoblju i kojima je prošao datum dospijeca. Najvećim dijelom odnose se na obveze za nabavu nefinancijske imovine, točnije udžbenike u iznosu od 2.097,20 eura. Također imamo pojedine obveze za materijalne rashode koji nisu plaćeni unutar datuma dospijeca. Odnose se na obveze za



električnu energiju te obveze za računalne usluge u iznosu od 962,53 eura. Očekujemo da će se sve obveze podmiriti najkasnije do 31. siječnja 2024. godine.

<b>Izveštaj o stanju obveza na dan 31.12.2023.</b>		
<b>Račun</b>	<b>Naziv računa</b>	<b>Dospjele obveze na dan 31.12.2023.</b>
<b>23</b>	<b>Obveze za rashode poslovanja</b>	<b>962,53 EUR</b>
232	Obveze za materijalne rashode	962,53 EUR
23223	Energija	143,90 EUR
23238	Računalne usluge	818,63 EUR

Osnovna škola Slatine nema potencijalne obveze za sudske sporove u tijeku na dan 31. prosinca 2023. godine.

U nastavku prilažem popis sudskih sporova koji su završeni i čije su obveze podmirene u srpnju 2023. godine.

<b>Popis završenih sudskih sporova</b>					
<b>Posl. Broj</b>	<b>Tuženik</b>	<b>Tužitelj</b>	<b>Sažeti opis spora</b>	<b>Isplata sredstava</b>	<b>Vrijeme odljeva sredstava</b>
Pr-2713/2021	Osnovna škola Slatine	Marina Ležaja	Isplata razlike plaće za utuženo razdoblje-plaća po sudskoj presudi	2.002,48 EUR	12. srpnja 2023.



Ravnateljica:

Željka Ninčević, prof.