



REPUBLIKA HRVATSKA

OSNOVNA ŠKOLA SLATINE

Put Lovreta 1, 21224 Slatine

KLASA: 400-02/25-01/1

URBROJ: 2181-175-25-1

Slatine, 28.03.2025.



❖ **DJELOKRUG RADA**

Osnovna škola „Slatine“ obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna nastava, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu.

Školu je u 2024. godini pohađalo 53 učenika raspoređenih u 7 razrednih odjela i to 3 odjela razredne nastave (od kojih je jedan kombinirano razredno odjeljenje) i 4 odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u jednoj (jutarnjoj smjeni) smjeni.

Misija Škole je osigurati učenicima stjecanje kompetencija, znanja i vještina koje će ih osposobiti za život i rad u promjenjivu društveno - kulturnom kontekstu prema potrebama tržišta rada i suvremenih trendova u poučavanju, te graditi kvalitetne međuljudske odnose između svih dionika odgojno - obrazovnog sustava, njegovati toleranciju, samopouzdanje, radost i međusobno pomaganje.

Razvojni ciljevi ostvaruju se putem redovne djelatnosti škole, izvannastavnih aktivnosti, projekata koje Škola provodi, preventivnim programima te uz pomoću vanjskih suradnika, s naglaskom na iskustveno učenje, radni odgoj i odgoj za poduzetništvo (učeničko zadrugarstvo), očuvanje tradicionalne baštine svog kraja te razvoj digitalnih kompetencija.

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), ravnateljica Osnovne škole Slatine donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda te Računa financiranja

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Izvršenje prethodne godine 2023.	Plan tekuće godine 2024.	Izvršenje tekuće godine 2024.	Indeks (5=4/2*100)	Indeks (6=4/3*100)
PRIHODI UKUPNO	479.869,99 EUR	623.495,00 EUR	595.821,83 EUR	124,16%	95,56%
PRIHODI POSLOVANJA	479.869,99 EUR	623.495,00 EUR	595.821,83 EUR	124,16%	95,56%
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	- EUR	- EUR	- EUR	-	-
RASHODI UKUPNO	480.037,98 EUR	623.495,00 EUR	594.160,73 EUR	123,77%	95,30%
RASHODI POSLOVANJA	475.994,00 EUR	615.215,00 EUR	587.000,95 EUR	123,32%	95,41%
RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	4.043,98 EUR	8.280,00 EUR	7.159,78 EUR	177,05%	86,47%
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-	-	1.661,10 EUR	-	-

Tablica 1: Sažetak računa prihoda i rashoda

B) SAŽETAK RAČUNA FINACIRANJA

RAČUN FINACIRANJA	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks (5=4/2*100)	Indeks (6=4/3*100)
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINACIRANJE	0	0	0	0	0

Tablica 2: Sažetak računa financiranja

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

VIŠKOVI/MANJKOVI	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ			
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE		3	1.137,86
VIŠAK / MANJAK + NETO		3	2.798,96

Tablica 3: Preneseni višak ili preneseni manjak i višegodišnji plan uravnoteženja

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

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

Osnovna škola Slatine u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 595.821,83 eura. Ukupni prihodi realizirani su u postotku od 95,56% u odnosu na plansku vrijednost. Ukupni rashodi pak bilježe realizaciju u postotku od 95,30% u odnosu na planirano i ostvareni su u ukupnom iznosu od 594.160.73 eura.

U navedenom razdoblju Škola je ostvarila višak prihoda poslovanja u iznosu od 1.661,10 eura. Prema čl. 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu provedena je obvezna korekcija rezultata. Ako navedenom višku dodamo preneseni višak prihoda i primitaka u iznosu od 1.137,86 eura Škola raspolaže s 2.798,96 eura za pokriće rashoda raspoloživo u sljedećem razdoblju.

Nakon preraspodjele prenesenih viškova prihoda i primitaka s kojima se može raspolagati, sukladno Odluci o rasporedu rezultat raspoloživi iznos rasporedit će se u Prve izmjene i dopune proračuna Osnovne škole Slatine.

U nastavku su priložene tablice Računa prihoda i rashoda sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana.

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
UKUPNO PRIHODI:			479.869,99 €	623.495,00 €	595.821,83 €	124,16%	95,56%
6		PRIHODI POSLOVANJA	479.869,99 €	623.495,00 €	595.821,83 €	124,16%	95,56%
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	426.796,61 €	549.878,00 €	528.457,71 €	123,82%	96,10%
636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	426.796,61 €	549.878,00 €	528.457,71 €	123,82%	96,10%
6361		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	424.426,77 €	546.378,00 €	524.930,92 €	123,68%	96,07%
6362		Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.369,84 €	3.500,00 €	3.526,79 €	148,82%	100,77%
64		Prihodi od imovine	- €	1,00 €	0,06 €	-	6,00%
641		Prihodi od financijske imovine	-	1,00 €	0,06 €	-	6,00%
6413		Kamate na oročena sredstva i depozite po videnju	- €	1,00 €	0,06 €	-	6,00%
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	-	400,00 €	383,45 €	-	95,86%
652		Prihodi po posebnim propisima		400,00 €	383,45 €	-	95,86%
6526		Ostali nespomenuti prihodi	-	400,00 €	383,45 €	-	95,86%
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	-	3.150,00 €	2.107,08 €	-	66,89%
663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim		3.150,00 €	2.107,08 €	-	66,89%
6631		Tekuće donacije	-	1.000,00 €	997,00 €	-	99,70%
6632		Kapitalne donacije		2.150,00 €	1.110,08 €	-	51,63%
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	53.073,38 €	68.928,00 €	64.873,53 €	122,23%	94,12%
671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	53.073,38 €	68.928,00 €	64.873,53 €	122,23%	94,12%
6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	51.694,29 €	67.248,00 €	63.162,67 €	122,19%	93,92%
6712		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.379,09 €	1.680,00 €	1.710,86 €	124,06%	101,84%
VIŠAK PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA							
9		Vlastiti izvori	- €	1.138,00 €	- €		
92		Rezultat poslovanja	- €	1.138,00 €	- €		
922		Višak/manjak prihoda	- €	1.138,00 €	- €		
9221		Višak prihoda	- €	1.138,00 €	- €		

Tablica 4: 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
		UKUPNO RASHODI:	480.037,98 €	623.495,00 €	594.160,73 €	123,77%	95,30%
3		RASHODI POSLOVANJA	475.994,00 €	615.215,00 €	587.000,95 €	123,32%	95,41%
	31	Rashodi za zaposlene	414.499,58 €	538.504,00 €	519.125,23 €	125,24%	96,40%
	311	Plaće (Bruto)	341.310,25 €	439.402,00 €	428.623,50 €	125,58%	97,55%
	3111	Plaće za zaposlene	341.310,25 €	439.402,00 €	428.623,50 €	125,58%	97,55%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	16.684,62 €	25.050,00 €	19.546,04 €	117,15%	78,03%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	16.684,62 €	25.050,00 €	19.546,04 €	117,15%	78,03%
	313	Doprinosi na plaće	56.504,71 €	74.052,00 €	70.955,69 €	125,57%	95,82%
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	56.504,71 €	74.052,00 €	70.955,69 €	125,57%	95,82%
	32	Materijalni rashodi	57.582,72 €	72.032,00 €	63.374,75 €	110,06%	87,98%
	321	Naknade troškova zaposlenima	22.983,31 €	25.856,00 €	22.649,41 €	98,55%	87,60%
	3211	Službena putovanja	1.388,13 €	3.628,00 €	3.106,18 €	223,77%	85,62%
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	21.540,18 €	21.878,00 €	19.306,73 €	89,63%	88,25%
	3213	Stručno usavršavanje	55,00 €	350,00 €	236,50 €	430,00%	67,57%
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	- €	- €	- €	-	-
	322	Rashodi za materijal i energiju	21.712,26 €	26.271,00 €	24.700,65 €	113,76%	94,02%
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.248,10 €	2.343,00 €	2.249,99 €	100,08%	96,03%
	3222	Materijal i sirovine	14.791,00 €	16.485,00 €	16.278,55 €	-	98,75%
	3223	Energija	2.406,58 €	3.392,00 €	3.086,29 €	128,24%	90,99%
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.365,93 €	3.059,00 €	2.315,61 €	169,53%	75,70%
	3225	Sitni inventar i auto gume	835,69 €	925,00 €	703,21 €	84,15%	76,02%
	3227	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	64,96 €	67,00 €	67,00 €	103,14%	100,00%
	323	Rashodi za usluge	11.195,81 €	16.412,00 €	13.751,27 €	122,83%	83,79%
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	890,02 €	1.640,00 €	1.285,76 €	144,46%	78,40%
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	742,66 €	450,00 €	405,70 €	54,63%	90,16%
	3233	Usluge promidžbe	- €	- €	- €	-	-
	3234	Komunalne usluge	751,08 €	1.107,00 €	849,71 €	113,13%	76,76%
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.114,89 €	1.136,00 €	1.135,62 €	101,86%	99,97%
	3237	Intelektualne i osobne usluge	559,41 €	2.775,00 €	2.184,21 €	390,45%	78,71%
	3238	Računalne usluge	5.086,52 €	5.030,00 €	4.497,33 €	88,42%	89,41%
	3239	Ostale usluge	2.051,23 €	4.274,00 €	3.392,94 €	165,41%	79,39%
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.691,34 €	3.493,00 €	2.273,42 €	134,42%	65,09%
	3294	Članarine i norme	219,54 €	530,00 €	398,09 €	181,33%	75,11%
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.471,80 €	2.963,00 €	1.875,33 €	127,42%	63,29%
	34	Financijski rashodi	370,92 €	587,00 €	443,94 €	119,69%	75,63%
	343	Ostali financijski rashodi	370,92 €	587,00 €	441,59 €	119,05%	75,23%
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	370,92 €	580,00 €	441,59 €	119,05%	76,14%
	3433	Zatezne kamate	-	7,00 €	2,35 €	-	33,57%
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.540,78 €	3.975,00 €	3.940,75 €	111,30%	99,14%
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima u proračunu	3.540,78 €	3.975,00 €	3.940,75 €	111,30%	99,14%
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	3.540,78 €	3.975,00 €	3.940,75 €	111,30%	99,14%
	38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	-	117,00 €	116,28 €	-	99,38%
	381	Tekuće donacije	-	117,00 €	116,28 €	-	99,38%
	3812	Ostale tekuće donacije u naravi	- €	117,00 €	116,28 €	-	-
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.043,98 €	8.280,00 €	7.159,78 €	177,05%	86,47%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.043,98 €	8.280,00 €	7.159,78 €	177,05%	86,47%
	422	Postrojenja i oprema	1.394,52 €	4.100,00 €	3.162,43 €	226,78%	77,13%
	4221	Uredska oprema i namještaj	1.394,52 €	1.143,00 €	1.083,61 €	77,70%	94,80%
	4222	Komunikacijska oprema	-	500,00 €	332,08 €	-	66,42%
	4225	Instrumenti i uređaji	-	257,00 €	256,99 €	-	100,00%
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	-	2.200,00 €	1.489,75 €	-	67,72%
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	2.649,46 €	4.180,00 €	3.997,35 €	150,87%	95,63%
	4241	Knjige	2.649,46 €	4.180,00 €	3.997,35 €	150,87%	95,63%

Tablica 5: Račun rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Razred	Skupina/ podskupina/ odjeljak	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	479.869,99 €	623.495,00 €	595.821,83 €	124,16%	95,56%
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	479.869,99 €	623.495,00 €	595.821,83 €	124,16%	95,56%
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	426.796,61 €	549.878,00 €	528.457,71 €	123,82%	96,10%
	6361		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	424.426,77 €	546.378,00 €	524.930,92 €	123,68%	96,07%
	6362		Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.369,84 €	3.500,00 €	3.526,79 €	148,82%	100,77%
	53		Pomoći iz državnog proračuna	426.796,61 €	547.828,00 €	528.335,46 €	123,79%	96,44%
	54		Pomoći iz županijskog proračuna	- €	2.050,00 €	122,25 €	-	5,96%
	64		Prihodi od imovine	- €	1,00 €	0,06 €	-	6,00%
	6413		Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	-	1,00 €	0,06 €	-	6,00%
	31		Vlastiti prihodi	- €	1,00 €	0,06 €	-	6,00%
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	-	400,00 €	383,45 €	-	95,86%
	652		Prihodi po posebnim propisima	-	400,00 €	383,45 €	-	95,86%
	6526		Ostali nespomenuti prihodi	-	400,00 €	383,45 €	-	95,86%
	43		Prihodi za posebne namjene	-	400,00 €	383,45 €	-	95,86%
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	-	3.150,00 €	2.107,08 €	-	66,89%
	663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	-	3.150,00 €	2.107,08 €	-	66,89%
	6631		Tekuće donacije	-	1.000,00 €	997,00 €	-	99,70%
	6632		Kapitalne donacije	-	2.150,00 €	1.110,08 €	-	51,63%
	61		Donacije	-	3.150,00 €	2.107,08 €	-	66,89%
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	53.073,38 €	68.928,00 €	64.873,53 €	122,23%	94,12%
	671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	53.073,38 €	68.928,00 €	64.873,53 €	122,23%	94,12%
	6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	51.694,29 €	67.248,00 €	63.162,67 €	122,19%	93,92%
	6712		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.379,09 €	1.680,00 €	1.710,86 €	124,06%	101,84%
	11		Opći prihodi i primici	33.759,88 €	45.398,00 €	42.334,68 €	125,40%	93,25%
	12		Prihodi za decentralizirane funkcije	19.313,50 €	23.530,00 €	22.538,85 €	116,70%	95,79%
Ukupni prihodi				479.869,99 €	623.495,00 €	595.821,83 €	124,16%	95,56%
VIŠAK PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA								
9			Vlastiti izvori	-	1.138,00 €	-	-	-
	92		Rezultat poslovanja	-	1.138,00 €	-	-	-
	922		Višak/manjak prihoda	-	1.138,00 €	-	-	-
	9221		Višak prihoda	-	1.138,00 €	-	-	-
	51		Pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU		1.138,00 €			

Tablica 6: Račun prihoda prema izvorima financiranja

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina /podskupina /odjeljak	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
3			Rashodi poslovanja	36.248,76 €	45.118,00 €	40.935,98 €	112,93%	90,73%
	31		Rashodi za zaposlene	26.546,26 €	28.799,00 €	25.929,89 €	97,68%	90,04%
	311		Plaće	21.629,80 €	23.747,00 €	21.313,18 €	98,54%	89,75%
	3111		Plaće za redovan rad	21.629,80 €	23.747,00 €	21.313,18 €	98,54%	89,75%
	312		Ostali rashodi za zaposlene	1.200,01 €	1.100,00 €	1.100,00 €	91,67%	100,00%
	3121		Ostali rashodi za zaposlene	1.200,01 €	1.100,00 €	1.100,00 €	91,67%	100,00%
	313		Doprinosi na plaće	3.716,45 €	3.952,00 €	3.516,71 €	94,63%	88,99%
	3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.716,45 €	3.952,00 €	3.516,71 €	94,63%	88,99%
	32		Materijalni rashodi	6.522,50 €	12.744,00 €	11.431,09 €	175,26%	89,70%
	321		Naknade troškova zaposlenima	1.205,26 €	1.868,00 €	1.543,92 €	128,10%	82,65%
	3211		Službena putovanja	- €	240,00 €	210,00 €	-	87,50%
	3212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.205,26 €	1.628,00 €	1.333,92 €	110,67%	81,94%
	322		Rashodi za materijal i energiju	2.479,87 €	6.461,00 €	5.917,35 €	-	91,59%
	3222		Materijal i sirovine	1.767,37 €	4.585,00 €	4.041,35 €	-	88,14%
	3224		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	712,50 €	1.876,00 €	1.876,00 €	-	100,00%
	323		Rashodi za usluge	2.837,37 €	4.415,00 €	3.969,82 €	139,91%	89,92%
	3231		Usluge telefona, pošte i prijevoza	- €	600,00 €	433,00 €	-	72,17%
	3236		Zdravstvene i veterinarske usluge	-	180,00 €	180,00 €	-	100,00%
	3237		Intelektualne i osobne usluge	399,99 €	525,00 €	524,25 €	-	99,86%
	3238		Računalne usluge	2.437,38 €	2.200,00 €	1.923,19 €	78,90%	87,42%
	3239		Ostale usluge	-	910,00 €	909,38 €	-	99,93%
	37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	3.180,00 €	3.575,00 €	3.575,00 €	112,42%	100,00%
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.180,00 €	3.575,00 €	3.575,00 €	112,42%	100,00%
	3722		Naknade građanima i kućanstvima u naravi	3.180,00 €	3.575,00 €	3.575,00 €	112,42%	100,00%
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	283,79 €	280,00 €	272,56 €	96,04%	97,34%
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	283,79 €	280,00 €	272,56 €	96,04%	97,34%
	424		Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	283,79 €	280,00 €	272,56 €	96,04%	97,34%
	4241		Knjige	283,79 €	280,00 €	272,56 €	96,04%	97,34%
		11	Opći prihodi i primici	36.532,55 €	45.398,00 €	41.208,54 €	112,80%	90,77%
3			Rashodi poslovanja	17.918,98 €	22.130,00 €	20.053,19 €	111,91%	90,62%
	32		Materijalni rashodi	17.548,06 €	21.550,00 €	19.611,60 €	111,76%	91,01%
	321		Naknade troškova zaposlenima	1.443,13 €	3.738,00 €	3.132,68 €	217,08%	83,81%
	3211		Službena putovanja	1.388,13 €	3.388,00 €	2.896,18 €	208,64%	85,48%
	3213		Seminari, savjetovanja i simpoziji	55,00 €	350,00 €	236,50 €	430,00%	67,57%
	322		Rashodi za materijal i energiju	6.055,15 €	7.060,00 €	6.458,85 €	106,67%	91,49%
	3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.094,49 €	2.343,00 €	2.249,99 €	107,42%	96,03%
	3223		Energija	2.406,58 €	3.392,00 €	3.086,29 €	128,24%	90,99%
	3224		Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	653,43 €	533,00 €	352,36 €	53,92%	66,11%
	3225		Sitni inventar i autogume	835,69 €	725,00 €	703,21 €	84,15%	96,99%
	3227		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	64,96 €	67,00 €	67,00 €	103,14%	100,00%
	323		Rashodi za usluge	8.358,44 €	8.759,00 €	8.146,49 €	97,46%	93,01%
	3231		Usluge telefona, pošte i prijevoza	890,02 €	1.040,00 €	852,76 €	95,81%	82,00%
	3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	742,66 €	450,00 €	405,70 €	54,63%	90,16%
	3234		Komunalne usluge	751,08 €	1.107,00 €	849,71 €	113,13%	76,76%
	3236		Zdravstvene i veterinarske usluge	1.114,89 €	956,00 €	955,62 €	85,71%	99,96%
	3237		Intelektualne i osobne usluge	159,42 €	250,00 €	125,00 €	78,41%	50,00%
	3238		Računalne usluge	2.649,14 €	2.830,00 €	2.574,14 €	97,17%	90,96%
	3239		Ostale usluge	2.051,23 €	2.126,00 €	2.383,56 €	116,20%	112,11%
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.691,34 €	1.993,00 €	1.873,58 €	110,77%	94,01%
	3294		Članarine i norme	219,54 €	530,00 €	398,09 €	181,33%	75,11%
	3299		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.471,80 €	1.463,00 €	1.475,49 €	100,25%	100,85%

	34	Financijski rashodi	370,92 €	580,00 €	441,59 €	119,05%	76,14%
	343	Ostali financijski rashodi	370,92 €	580,00 €	441,59 €	119,05%	76,14%
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	370,92 €	580,00 €	441,59 €	119,05%	76,14%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.394,52 €	1.400,00 €	1.340,60 €	96,13%	95,76%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.394,52 €	1.400,00 €	1.340,60 €	96,13%	95,76%
	422	Postrojenja i oprema	1.394,52 €	1.400,00 €	1.340,60 €	96,13%	95,76%
	4221	Uredska oprema i namještaj	1.394,52 €	1.143,00 €	1.083,61 €	77,70%	94,80%
	4225	Instrumenti i uređaji	-	257,00 €	256,99 €	-	100,00%
	12	Porezni prihodi za decentralizirane funkcije	19.313,50 €	23.530,00 €	21.393,79 €	110,77%	90,92%
3		Rashodi poslovanja	153,61 €	1,00 €	- €	-	-
	31	Rashodi za zaposlene	- €	- €	- €	-	-
	311	Plaće	- €	- €	- €	-	-
	3111	Plaće za redovan rad	- €	- €	- €	-	-
	32	Materijalni rashodi	153,61 €	- €	- €	-	-
	322	Rashodi za materijal i energiju	153,61 €	- €	- €	-	-
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	153,61 €	- €	- €	-	-
	34	Financijski rashodi	-	1,00 €	- €	-	-
	343	Ostali financijski rashodi	-	1,00 €	- €	-	-
	3433	Zatezne kamate	-	1,00 €	- €	-	-
	31	Vlastiti prihodi	153,61 €	1,00 €	- €	-	-
3		Rashodi poslovanja	-	400,00 €	100,00 €	-	25,00%
	32	Materijalni rashodi	-	400,00 €	100,00 €	-	25,00%
	323	Rashodi za usluge	-	400,00 €	100,00 €	-	25,00%
	3239	Ostale usluge	-	400,00 €	100,00 €	-	25,00%
	43	Prihodi za posebne namjene	-	400,00 €	100,00 €	-	25,00%
3		Rashodi poslovanja	-	1.138,00 €	- €	-	-
	32	Materijalni rashodi	-	1.138,00 €	327,59 €	-	28,79%
	323	Rashodi za usluge	-	338,00 €	- €	-	-
	3239	Ostale usluge	-	338,00 €	- €	-	-
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	800,00 €	327,59 €	-	40,95%
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	800,00 €	327,59 €	-	40,95%
	51	Pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU	-	1.138,00 €	327,59 €	-	28,79%
3		Rashodi poslovanja	421.672,65 €	544.328,00 €	525.374,69 €	124,59%	96,52%
	31	Rashodi za zaposlene	387.953,32 €	509.655,00 €	493.145,34 €	127,11%	96,76%
	311	Plaće	319.680,45 €	415.655,00 €	407.310,32 €	127,41%	97,99%
	3111	Plaće za redovan rad	319.680,45 €	415.655,00 €	407.310,32 €	127,41%	97,99%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	15.484,61 €	23.900,00 €	18.396,04 €	118,80%	76,97%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	15.484,61 €	23.900,00 €	18.396,04 €	118,80%	76,97%
	313	Doprinosi na plaće	52.788,26 €	70.100,00 €	67.438,98 €	127,75%	96,20%
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	52.788,26 €	70.100,00 €	67.438,98 €	127,75%	96,20%
	32	Materijalni rashodi	33.358,55 €	34.150,00 €	31.744,97 €	95,16%	92,96%
	321	Naknade troškova zaposlenima	20.334,92 €	20.250,00 €	17.972,81 €	88,38%	88,75%
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	20.334,92 €	20.250,00 €	17.972,81 €	88,38%	88,75%
	322	Rashodi za materijal i energiju	13.023,63 €	11.900,00 €	12.237,20 €	93,96%	102,83%
	3222	Materijal i sirovine	13.023,63 €	11.900,00 €	12.237,20 €	93,96%	102,83%
	323	Rashodi za usluge	-	2.000,00 €	1.534,96 €	-	76,75%
	3237	Intelektualne i osobne usluge	-	2.000,00 €	1.534,96 €	-	76,75%

	34	Financijski rashodi	-	6,00 €	2,35 €	-	39,17%
	343	Ostali financijski rashodi	-	6,00 €	2,35 €	-	39,17%
	3433	Zatezne kamate	-	6,00 €	2,35 €	-	39,17%
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	360,78 €	400,00 €	365,75 €	101,38%	91,44%
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	360,78 €	400,00 €	365,75 €	101,38%	91,44%
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	360,78 €	400,00 €	365,75 €	101,38%	91,44%
	38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pom	-	117,00 €	116,28 €	-	99,38%
	381	Tekuće donacije	-	117,00 €	116,28 €	-	99,38%
	3812	Tekuće donacije u naravi	-	117,00 €	116,28 €	-	99,38%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.365,67 €	3.500,00 €	3.526,79 €	149,08%	100,77%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.365,67 €	3.500,00 €	3.526,79 €	149,08%	100,77%
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	2.365,67 €	3.500,00 €	3.526,79 €	149,08%	100,77%
	4241	Knjige	2.365,67 €	3.500,00 €	3.526,79 €	149,08%	100,77%
	52	Pomoći iz državnog proračuna	424.038,32 €	547.828,00 €	528.901,48 €	124,73%	96,55%
3		Rashodi poslovanja	-	1.550,00 €	122,25 €	-	7,89%
	31	Rashodi za zaposlene	-	50,00 €	50,00 €	-	100,00%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	-	50,00 €	50,00 €	-	100,00%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	-	50,00 €	50,00 €	-	100,00%
	32	Materijalni rashodi	-	1.500,00 €	72,25 €	-	4,82%
	322	Rashodi za materijal i energiju	-	500,00 €	- €	-	-
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	-	500,00 €	- €	-	-
	323	Rashodi za usluge	-	500,00 €	- €	-	-
	3239	Ostale usluge	-	500,00 €	- €	-	-
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	500,00 €	72,25 €	-	14,45%
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	500,00 €	72,25 €	-	14,45%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	-	500,00 €	- €	-	-
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	-	500,00 €	- €	-	-
	422	Postrojenja i oprema	-	500,00 €	- €	-	-
	4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	-	500,00 €	- €	-	-
	54	Pomoći iz županijskog proračuna	-	2.050,00 €	122,25 €	-	5,96%
3		Rashodi poslovanja	-	550,00 €	87,25 €	-	15,86%
	32	Materijalni rashodi	-	550,00 €	87,25 €	-	15,86%
	322	Rashodi za materijal i energiju	-	350,00 €	87,25 €	-	24,93%
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	-	150,00 €	87,25 €	-	58,17%
	3225	Sitni inventar i autogume	-	200,00 €	- €	-	-
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	200,00 €	- €	-	-
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	200,00 €	- €	-	-
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	-	2.600,00 €	-	-	-
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	-	2.600,00 €	2.019,83 €	-	77,69%
	422	Postrojenja i oprema	-	2.200,00 €	1.821,83 €	-	82,81%
	4222	Komunikacijska oprema	-	500,00 €	332,08 €	-	66,42%
	4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	-	1.700,00 €	1.489,75 €	-	87,63%
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	-	400,00 €	198,00 €	-	49,50%
	4241	Knjige	-	400,00 €	198,00 €	-	49,50%
	61	Donacije	-	3.150,00 €	2.107,08 €	-	66,89%
Ukupni rashodi			480.037,98 €	623.495,00 €	594.160,73 €	123,77%	95,30%

Tablica 7: Račun rashoda prema izvorima financiranja

		A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
--	--	-----------------------------------	--	--	--

Šifra funkcije	Opis funkcije	Planirani iznos	Realizirani iznos	Postotak realizacije
01	Opći poslovanje	10000000	9500000	95%
02	Upravljanje ljudskim resursima	5000000	4800000	96%
03	Upravljanje materijalnim resursima	3000000	2900000	96.7%
04	Upravljanje informacijama	2000000	1950000	97.5%
05	Upravljanje imovinom	1000000	980000	98%
06	Upravljanje odnose s javnošću	500000	490000	98%
07	Upravljanje projektima	1500000	1450000	96.7%
08	Upravljanje rizikom	500000	480000	96%
09	Upravljanje zakonodavstvom	1000000	950000	95%
10	Upravljanje pravnom okruženjem	500000	480000	96%
11	Upravljanje međunarodnim odnosima	1000000	950000	95%
12	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
13	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
14	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
15	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
16	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
17	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
18	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
19	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
20	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
21	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
22	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
23	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
24	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
25	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
26	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
27	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
28	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
29	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
30	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
31	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
32	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
33	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
34	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
35	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
36	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
37	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
38	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
39	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
40	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
41	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
42	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
43	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
44	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
45	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
46	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
47	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
48	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
49	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
50	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
51	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
52	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
53	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
54	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
55	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
56	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
57	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
58	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
59	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
60	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
61	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
62	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
63	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
64	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
65	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
66	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
67	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
68	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
69	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
70	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
71	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
72	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
73	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
74	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
75	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
76	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
77	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
78	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
79	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
80	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
81	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
82	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
83	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
84	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
85	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
86	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
87	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
88	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
89	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
90	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
91	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
92	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
93	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
94	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
95	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
96	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
97	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
98	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
99	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%
100	Upravljanje međunarodnim suradnjom	500000	480000	96%

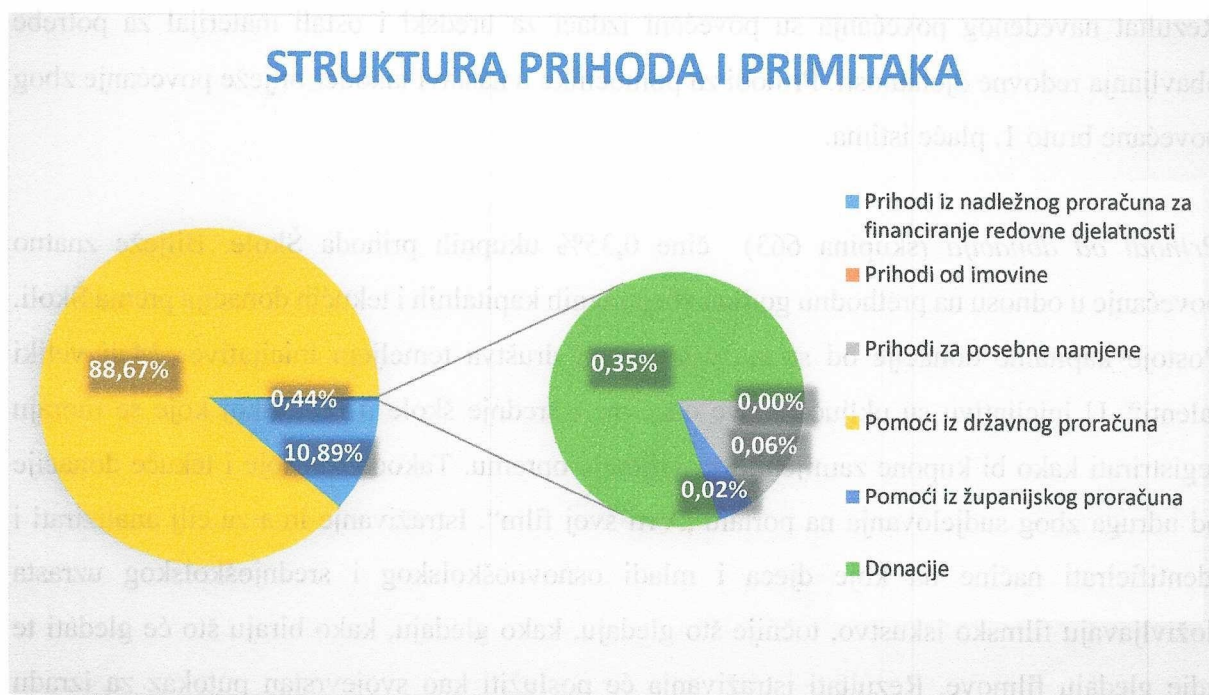
Tablica 8: Račun rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

2.1. Obrazloženje općeg dijela

Prihodi Škole sastoje se od:

- prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti
- prihoda od imovine (kamate na oročena sredstva i depozita po viđenju)
- prihoda za posebne namjene
- pomoći iz državnog proračuna
- pomoći iz županijskog proračuna
- donacija.

U nastavku je priložen grafikon koji pokazuje strukturu prihoda i primitaka prema izvorima financiranja.



Grafikon 1: Struktura prihoda i primitaka

Prihodi od pomoći (skupina 63) ostvareni su u postotku od 95,56% u odnosu na godišnji financijski plan prihoda i primitaka te rashoda i izdataka. Sastoje se od pomoći iz državnog i županijskog proračuna. Pomoći iz državnog proračuna odnose se na plaće i materijalna prava zaposlenika. Zauzimaju čak 88,67% ukupnih prihoda Škole. Njihovo povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 23,79% rezultat je promjene osnovice i koeficijenta složenosti posla.

Povećanje pomoći izvršeno je sukladno pozitivnom trendu i njihovoj realizaciji. *Pomoći iz županijskog proračuna* u odnosu na prethodnu godinu su povećani zbog ulaska u novi projekt "RoboStart". Cilj je poticanje i razvijanje kreativnosti, inicijative i poduzetništva kod visokomotivirane i potencijalno darovite djece i mladih. Programi se odvijaju u matičnim školama u okviru postojećih učeničkih zadruga unutar SDŽ, a cilj programa je omogućiti djeci i mladima koji pokazuju interes i darovitost u području poduzetništva razvoj poduzetničkih kompetencija kroz iskustvo stvaranja cjelovitog proizvoda, od ideje, preko izrade i proizvodnje, do marketinga i prodaje.

Drugi najzastupljeniji dio ukupnih prihoda odnosi se na *prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti* (skupina 671). Zauzimaju 10,89% ukupnih prihoda Škole, kao što je prikazano u prethodnom grafikonu. Financiranje materijalnih i financijskih rashoda Škole vrši se sukladno Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita. Bilježe povećanje za 22,23% u odnosu na prethodnu godinu. Rezultat navedenog povećanja su povećani izdaci za uredski i ostali materijal za potrebe obavljanja redovne djelatnosti. Prihodi za pomoćnike u nastavi također bilježe povećanje zbog povećane bruto 1. plaće istima.

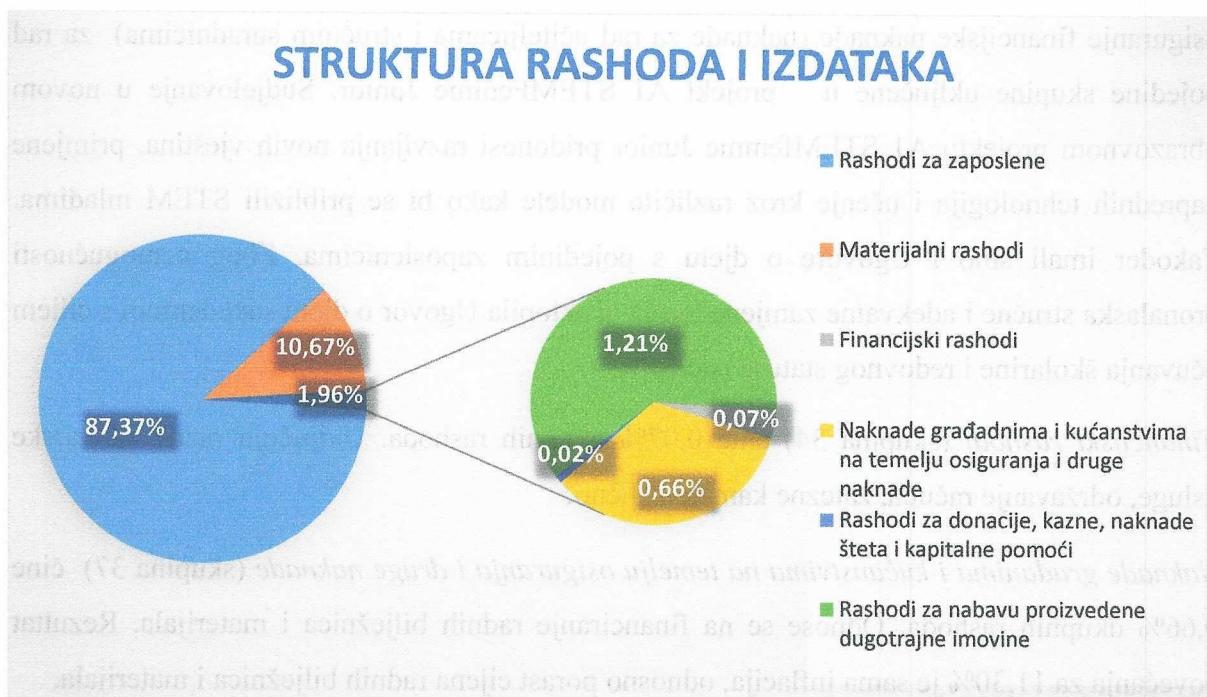
Prihodi od donacija (skupina 663) čine 0,35% ukupnih prihoda Škole. Bilježe znatno povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog raznih kapitalnih i tekućih donacija prema Školi. Postoje kapitalne donacije od strane trgovačkog društva temeljem inicijative „Mali veliki talenti“. U inicijativu su uključene sve osnovne i srednje škole u Hrvatskoj koje se moraju registrirati kako bi kupone zamijenile za vrijednu opremu. Također postoje i tekuće donacije od udruga zbog sudjelovanja na portalu „Vrti svoj film“. Istraživanje ima za cilj analizirati i identificirati načine na koje djeca i mladi osnovnoškolskog i srednjoškolskog uzrasta doživljavaju filmsko iskustvo, točnije što gledaju, kako gledaju, kako biraju što će gledati te gdje gledaju filmove. Rezultati istraživanja će poslužiti kao svojevrsan putokaz za izradu strategije te će dati sliku o trenutnom stanju, nedostacima i prednostima filmskog iskustva mlade publike, kako bismo u bližoj budućnosti imali obrazovano i filmski pismeno društvo.

Prihodi od imovine (skupina 641) odnose se na prihode od kamata na sredstva na žiro-računu. Iznos je gotovo zanemariv pa ne utječe na udio u ukupnoj strukturi prihoda.

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.

U nastavku je priložen grafikon koji pokazuje strukturu rashoda i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji.



Grafikon 2: Struktura rashoda i izdataka

Rashodi za zaposlene (skupina 31) imaju najveći udio u ukupnim rashodima, čak 87,37%. Ova skupina rashoda obuhvaća bruto plaće zaposlenika, pomoćnika u nastavi, doprinose na plaće te ostale rashode za zaposlene. Do povećanja dolazi zbog povećanja osnovice zaposlenih u javnim službama prema Kolektivnom ugovoru i Sporazumu Vlade i Sindikata javnih službi te Sindikata učitelja. Do povećanja koeficijenta složenosti posla dolazi sukladno Uredbi o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (NN 22/2024).

Drugi najzastupljeniji rashodi su *materijalni rashodi* (skupina 32) i zauzimaju 10,67% ukupnih rashoda. U ovu skupinu rashoda pripadaju rashodi za potrebe redovnog poslovanja (nabava

uredskog materijala, službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, električna energija, materijal, sitni inventar, službena odjeća i obuća, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza, zdravstvene usluge, računalne usluge i ostale usluge, financiranje izvannastavnih aktivnosti, intelektualne usluge, članarine, te ostali nespomenuti rashodi. Najznačajnije povećanje vidljivo je u naknadama troškova zaposlenih, točnije službenim putovanjima. Edukacije se sve manje provode putem online nastave, a više se odlazi na seminare i razna stručna usavršavanja, a cijena prijevoza s osobnim automobilom u službene svrhe porasla je kao i svi drugi troškovi (gorivo, smještaj). Znatno povećanje vidljivo je na stavci intelektualnih i osobnih usluga. Obuhvaćena su sredstva za osiguranje financijske naknade (naknade za rad učiteljicama i stručnim suradnicima) za rad pojedine skupine uključene u projekt A1 STEMFemme Junior. Sudjelovanje u novom obrazovnom projektu A1 STEMfemme Junior pridonosi razvijanja novih vještina, primjene naprednih tehnologija i učenje kroz različite modele kako bi se približili STEM mladima. Također imali smo i Ugovore o djelu s pojedinim zaposlenicima. Zbog nemogućnosti pronalaska stručne i adekvatne zamjene Škola je sklopila Ugovor o djelu s studentom s ciljem očuvanja školarine i redovnog statusa istom.

Financijski rashodi (skupina 34) čine 0,07% ukupnih rashoda. Uključuju razne bankarske usluge, održavanje računa, zatezne kamate i slično.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (skupina 37) čine 0,66% ukupnih rashoda. Odnose se na financiranje radnih bilježnica i materijala. Rezultat povećanja za 11,30% je sama inflacija, odnosno porast cijena radnih bilježnica i materijala.

Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći (skupina 38) imaju najmanji udio u ukupnim rashodima. Sukladno Odluci o kriterijima i načinu dodjele sredstava radi opskrbe školskih ustanova zalihama menstrualnih higijenskih potrepština povećana je gore navedena stavka u odnosu na prethodno razdoblje.

U okviru posljednje skupine nalaze se *rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine* (skupina 42). Zauzimaju 1,21% ukupnih rashoda. Bilježe znatno povećanje u odnosu na prethodnu godinu za čak 77,05%. Rezultat navedenog povećanje su upravo razne kapitalne donacije prema Školi. U međuvremenu Škola je imala kapitalne donacije od strane trgovačkog društva temeljem inicijative „Mali veliki talenti“. Također postoje i kapitalne donacije od fizičke osobe s ciljem obogaćenja sadržaja školske knjižnice.

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.

Glavni program S02 OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE			623.495,00 €	594.160,73 €	95,30%
Program 3200 DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD			23.530,00 €	21.393,79 €	90,92%
Aktivnost A320001 REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA			22.130,00 €	20.053,19 €	90,62%
Izvor 1.2.1. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE-PK			22.130,00 €	20.053,19 €	90,62%
32	Materijalni rashodi		21.550,00 €	19.611,60 €	91,01%
32111	R02177-5	Dnevnice za službeni put u zemlji	765,00 €	705,00 €	92,16%
32113	R02178-5	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	1.000,00 €	868,31 €	86,83%
32115	R02179-5	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	1.405,00 €	1.204,67 €	85,74%
32119	R02180-5	Ostali rashodi za službena putovanja	218,00 €	118,20 €	54,22%
32131	R02181-5	Seminari, savjetovanja i simpoziji	350,00 €	236,50 €	67,57%
32211	R02183-5	Uredski materijal	1.163,00 €	1.102,83 €	94,83%
32214	R02185-5	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	250,00 €	246,26 €	98,50%
32216	R02186-5	Materijal za higijenske potrebe i njegu	880,00 €	869,82 €	98,84%
32219	R02187-5	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	50,00 €	31,08 €	62,16%
32231	R02188-5	Električna energija	3.362,00 €	3.075,49 €	91,48%
32234	R02189-5	Motorni benzin i dizel gorivo	30,00 €	10,80 €	36,00%
32241	R02190-5	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	150,00 €	78,88 €	52,59%
32242	R05183-5	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	250,00 €	141,20 €	56,48%
32244	R02191-5	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	133,00 €	132,28 €	99,46%
32251	R02192-5	Sitni inventar	725,00 €	703,21 €	96,99%
32271	R02193-5	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	67,00 €	67,00 €	100,00%
32311	R02194-5	Usluge telefona, telefaksa	870,00 €	758,07 €	87,13%
32313	R02195-5	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	170,00 €	94,69 €	55,70%
32321	R02196-5	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	320,00 €	320,00 €	100,00%
32322	R02197-5	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	83,00 €	82,50 €	99,40%
32329	R02198-5	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	47,00 €	3,20 €	6,81%
32341	R02200-5	Opskrba vodom	387,00 €	254,37 €	65,73%
32342	R02201-5	Iznošenje i odvoz smeća	600,00 €	546,62 €	91,10%
32349	R02202-5	Ostale komunalne usluge	120,00 €	48,72 €	40,60%
32361	R02203-5	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	956,00 €	955,62 €	99,96%
32379	R02204-5	Ostale intelektualne usluge	250,00 €	125,00 €	50,00%
32381	R02205-5	Usluge ažuriranja računalnih baza	1.420,00 €	1.290,00 €	90,85%
32382	R02206-5	Usluge razvoja software-a	1.170,00 €	1.142,28 €	97,63%
32389	R02207-5	Ostale računalne usluge	240,00 €	141,86 €	59,11%
32391	R02208-5	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	32,00 €	10,00 €	31,25%
32399	R02211-5	Ostale nespomenute usluge	2.094,00 €	2.373,56 €	113,35%
32941	R02212-5	Tuzemne članarine	530,00 €	398,09 €	75,11%
32999	R02214-5	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.463,00 €	1.475,49 €	100,85%
34	Financijski rashodi		580,00 €	441,59 €	76,14%
34311	R02215-5	Usluge banaka	580,00 €	441,59 €	76,14%
Kapitalni projekt K320001 KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU -			1.400,00 €	1.340,60 €	95,76%
Izvor 1.2.1. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE-PK			1.400,00 €	1.340,60 €	95,76%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.400,00 €	1.340,60 €	95,76%
42212	R91041	Uredski namještaj	343,00 €	333,87 €	97,34%
42219	R02216-5	Ostala uredska oprema	800,00 €	749,74 €	93,72%
42259	R91042	Ostali instrumenti, uređaji i strojevi	257,00 €	256,99 €	100,00%

Program 3201 ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG			63.874,00 €	56.114,13 €	87,85%
Aktivnost A320102 IZVANASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI			6.242,00 €	3.004,86 €	48,14%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			925,00 €	757,25 €	81,86%
32	Materijalni rashodi		925,00 €	757,25 €	81,86%
32319	R02218-5	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	200,00 €	100,00 €	50,00%
32319	R02220-5	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	200,00 €	133,00 €	66,50%
32372	R90109	Ugovori o djelu	525,00 €	524,25 €	99,86%
Izvor 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK			400,00 €	100,00 €	25,00%
32	Materijalni rashodi		400,00 €	100,00 €	25,00%
32399	R91051	Ostale nespomenute usluge	400,00 €	100,00 €	25,00%
Izvor 5.3.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK			117,00 €	116,28 €	99,38%
38	Ostali rashodi		117,00 €	116,28 €	99,38%
38129	R10621	Ostale tekuće donacije u naravi	117,00 €	116,28 €	99,38%
Izvor 5.4.1. POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA-PK			2.050,00 €	122,25 €	5,96%
31	Rashodi za zaposlene		50,00 €	50,00 €	100,00%
31212	R91799	Nagrade	50,00 €	50,00 €	100,00%
32	Materijalni rashodi		1.500,00 €	72,25 €	4,82%
32244	R91800	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	500,00 €	- €	0,00%
32399	R91838	Ostale nespomenute usluge	500,00 €	- €	0,00%
32999	R91839	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	500,00 €	72,25 €	14,45%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		500,00 €	- €	0,00%
42273	R91801	Oprema	500,00 €	- €	0,00%
Izvor 6.1.1. DONACIJE-PK			2.750,00 €	1.909,08 €	69,42%
32	Materijalni rashodi		550,00 €	87,25 €	15,86%
32244	R91834	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	150,00 €	87,25 €	58,17%
32251	R91048	Sitni inventar	200,00 €	- €	0,00%
32999	R91049	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	200,00 €	- €	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		2.200,00 €	1.821,83 €	82,81%
42229	R91045	Ostala komunikacijska oprema	500,00 €	332,08 €	66,42%
42273	R91046	Oprema	1.700,00 €	1.489,75 €	87,63%
Aktivnost A320103 MANIFESTACIJE ODGOJA I ŠKOLSTVA			910,00 €	909,38 €	99,93%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			910,00 €	909,38 €	99,93%
32	Materijalni rashodi		910,00 €	909,38 €	99,93%
32391	R90978	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	910,00 €	909,38 €	99,93%
Aktivnost A320104 NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA			3.975,00 €	3.940,75 €	99,14%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			3.575,00 €	3.575,00 €	100,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		3.575,00 €	3.575,00 €	100,00%
37229	R05546-5	Ostale naknade iz proračuna u naravi	3.575,00 €	3.575,00 €	100,00%
Izvor 5.3.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK			400,00 €	365,75 €	91,44%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		400,00 €	365,75 €	91,44%
37229	R09033-5	Ostale naknade iz proračuna u naravi	400,00 €	365,75 €	91,44%
Aktivnost A320105 PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU -			200,00 €	200,00 €	100,00%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			200,00 €	200,00 €	100,00%
32	Materijalni rashodi		200,00 €	200,00 €	100,00%
32319	R02219-5	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	200,00 €	200,00 €	100,00%
Aktivnost A320111 HITNE INTERVENCIJE			1.876,00 €	1.876,00 €	100,00%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			1.876,00 €	1.876,00 €	100,00%
32	Materijalni rashodi		1.876,00 €	1.876,00 €	100,00%
32241	R05545-5	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.876,00 €	1.876,00 €	100,00%
Aktivnost A320113 PROJEKTI E ŠKOLE			2.200,00 €	1.923,19 €	87,42%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			2.200,00 €	1.923,19 €	87,42%
32	Materijalni rashodi		2.200,00 €	1.923,19 €	87,42%
32389	R05161-5	Ostale računalne usluge	2.200,00 €	1.923,19 €	87,42%
Aktivnost A320114 VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH			1,00 €	- €	0,00%
Izvor 3.1.1. VLASTITI PRIHODI-PK			1,00 €	- €	0,00%
34	Financijski rashodi		1,00 €	- €	0,00%
34339	R91052	Ostale zatezne kamate	1,00 €	- €	0,00%

Tekući projekt T320103 EU PROJEKTI OŠ			1.138,00 €	327,59 €	28,79%
Izvor 5.1.1. POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA I TIJELA EU-PK			1.138,00 €	327,59 €	28,79%
32	Materijalni rashodi		1.138,00 €	327,59 €	28,79%
32399	R91805	Ostale nespomenute usluge	338,00 €	- €	0,00%
32999	R91806	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	800,00 €	327,59 €	40,95%
Tekući projekt T320107 PREHRANA UČENIKA			16.485,00 €	16.278,55 €	98,75%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			4.585,00 €	4.041,35 €	88,14%
32	Materijalni rashodi		4.585,00 €	4.041,35 €	88,14%
32224	R11021	Namirnice	4.585,00 €	4.041,35 €	88,14%
Izvor 5.3.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK			11.900,00 €	12.237,20 €	102,83%
32	Materijalni rashodi		11.900,00 €	12.237,20 €	102,83%
32224	R10522	Namirnice	11.900,00 €	12.237,20 €	102,83%
Tekući projekt T320111 EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE			17.967,00 €	17.965,59 €	99,99%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			17.967,00 €	17.965,59 €	99,99%
31	Rashodi za zaposlene		17.049,00 €	17.047,92 €	99,99%
31111	R20190	Plaće za zaposlene	13.947,00 €	13.946,68 €	100,00%
31216	R20193	Regres za godišnji odmor	600,00 €	600,00 €	100,00%
31219	R20194	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	200,00 €	200,00 €	100,00%
31321	R20195	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.302,00 €	2.301,24 €	99,97%
32	Materijalni rashodi		918,00 €	917,67 €	99,96%
32111	R20196	Dnevnice za službeni put u zemlji	210,00 €	210,00 €	100,00%
32121	R20197	Naknade za prijevoz na posao i s posla	708,00 €	707,67 €	99,95%
Tekući projekt T320112 EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE			12.880,00 €	9.688,22 €	75,22%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			12.880,00 €	9.688,22 €	75,22%
31	Rashodi za zaposlene		11.750,00 €	8.881,97 €	75,59%
31111	R91137	Plaće za zaposlene	9.800,00 €	7.366,50 €	75,17%
31219	R91163	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	300,00 €	300,00 €	100,00%
31321	R91153	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.650,00 €	1.215,47 €	73,66%
32	Materijalni rashodi		1.130,00 €	806,25 €	71,35%
32111	R91173	Dnevnice za službeni put u zemlji	30,00 €	- €	0,00%
32121	R91159	Naknade za prijevoz na posao i s posla	920,00 €	626,25 €	68,07%
32361	R91678	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	180,00 €	180,00 €	100,00%
Program 3202 KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ			4.180,00 €	3.997,35 €	95,63%
Kapitalni projekt K320201 KUPNJA OPREME ZA OSNOVNE ŠKOLE			3.500,00 €	3.526,79 €	100,77%
Izvor 5.3.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK			3.500,00 €	3.526,79 €	100,77%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		3.500,00 €	3.526,79 €	100,77%
42411	R02221-5	Knjige	3.500,00 €	3.526,79 €	100,77%
Kapitalni projekt K320250 NABAVKA ŠKOLSKJE LEKTIRE			680,00 €	470,56 €	69,20%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA			280,00 €	272,56 €	97,34%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		280,00 €	272,56 €	97,34%
42411	R02222-5	Knjige	280,00 €	272,56 €	97,34%
Izvor 6.1.1. DONACIJE-PK			400,00 €	198,00 €	49,50%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		400,00 €	198,00 €	49,50%
42411	R91047	Knjige	400,00 €	198,00 €	49,50%
Program 3203 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ			531.911,00 €	512.655,46 €	96,38%
Aktivnost A320301 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ			531.911,00 €	512.655,46 €	96,38%
Izvor 5.3.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK			531.911,00 €	512.655,46 €	96,38%
31	Rashodi za zaposlene		509.655,00 €	493.145,34 €	96,76%
31111	R02223-5	Plaće za zaposlene	415.655,00 €	407.310,32 €	97,99%
31212	R02224-5	Nagrade	12.000,00 €	8.866,40 €	73,89%
31213	R91033	Darovi	2.500,00 €	1.500,00 €	60,00%
31214	R91035	Otpremnine	2.200,00 €	2.188,20 €	99,46%
31215	R91034	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	1.200,00 €	441,44 €	36,79%
31216	R05967-5	Regres za godišnji odmor	6.000,00 €	5.400,00 €	90,00%
31321	R90022	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	70.100,00 €	67.438,98 €	96,20%
32	Materijalni rashodi		22.250,00 €	19.507,77 €	87,68%
32121	R02217-5	Naknade za prijevoz na posao i s posla	20.250,00 €	17.972,81 €	88,75%
32372	R91802	Ugovori o djelu	2.000,00 €	1.534,96 €	76,75%
34	Financijski rashodi		6,00 €	2,35 €	39,17%
34331	R91803	Zatezne kamate za poreze	3,00 €	0,74 €	24,67%
34332	R91804	Zatezne kamate na doprinose	3,00 €	1,61 €	53,67%

Tablica 9: 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 2024. godini i Uredbe o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2024. 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 obuću, 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	Planska vrijednost 2024.	Realizacija 2024.
Povećanje broja učitelja, stručnih suradnika i administrativnog osoblja koji su uključeni u različite seminare i stručna usavršavanja.	Usavršavanje učitelja, stručnih suradnika i drugih djelatnika kako bi se uspješno prenijela znanja i vještina na učenike te poticalo na bolje rezultate i unaprjeđenje kvalitete nastave.	Broj djelatnika upućenih na seminare i stručna usavršavanja.	7	9
Stanje dospeljelih obveza s ciljem osiguravanja nesmetanog funkcioniranja Škole.	Osigurati kvalitetno provođenje programa osnovnoškolskog obrazovanja.	Iznos dospeljelih nepodmirenih obveza.	1.070,28 €	- €

- 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 90,62% u odnosu na planirano. Možemo vidjeti da je planska vrijednost povećanja broja djelatnika uključenih u različita stručna usavršavanja za 2024. godinu ostvarena i realizirana. Škola je uputila 9 djelatnika koji su se u prethodnoj godini usavršavali i prenosili svoja znanja i vještine na učenike.

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. Pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Ulaganje u opremu i postrojenja; povećanje broja usluga održavanja postojeće opreme.	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 elektroničke opreme	2	2

- **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 95,76% u odnosu na planirano.

3.1.2. PROGRAM 3201 ŠIRE JAVNE POTREBE – iznad minimalnog standard

Aktivnost A320102; Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti u osnovnoj školi organiziraju se u svrhu zadovoljenja različitih potreba i interesa učenika. Obuhvaćena su sredstva za osiguravanje menstrualnih higijenskih potrepština za učenike sukladno Odluci o kriterijima i načinu dodjele sredstava radi opskrbe školskih ustanove, Škola je uključena u projekt “RoboStart” s ciljem poticanja i razvijanja kreativnosti, inicijative i poduzetništva kod visokomotivirane i potencijalno darovite djece i mladih. Također su obuhvaćena sredstva za osiguranje naknade (učiteljima i stručnim suradnicima) koje su uključene u projekat A1 STEMFemme Junior koji pridonosi razvijanja novih vještina, primjene naprednih tehnologija i učenje kroz različite modele kako bi se približili STEM mladima.

Postoje kapitalne donacije od strane trgovačkog društva temeljem inicijative „Mali veliki talenti“. U inicijativu su uključene sve osnovne i srednje škole u Hrvatskoj koje se moraju registrirati kako bi kupone zamijenile za vrijednu opremu. Također postoje i tekuće donacije od udruga zbog sudjelovanja na portalu „Vrti svoj film“. Istraživanje ima za cilj analizirati i identificirati načine na koje djeca i mladi osnovnoškolskog i srednjoškolskog uzrasta doživljavaju filmsko iskustvo, točnije što gledaju, kako gledaju, kako biraju što će gledati te gdje gledaju filmove.

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

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Povećanje broja učenika uključenih u STEMFemme projekt.	Potaknuti učenike da se zainteresiraju za STEM zanimanja. Oplemeniti cjelokupno hrvatsko obrazovanje i upoznati učenike s najinovativnijim aspektima znanosti, umjetnosti, genetike, forenzike i slično. Također cilj je dati podršku učiteljima i učenicima te poticati učenike od malih nogu za STEM zanimanja.	Broj učenika uključenih u projekt.	11	11
Povećanje broja učenika uključenih u "RoboStart" projekt.	Potaknuti učenike da se zainteresiraju za robotiku. Također cilj je potaknuti kreativnost, suradnju i upoznavanje s robotikom kroz praktične zadatke. Stjecanje različitih vještina i znanja iz osnova robotike i tehnologije, unaprijeđenje sposobnosti rješavanja problema, te razumijevanje etike i odgovornosti u tehnologiji.	Broj učenika uključenih u projekt.	0	4
Sudjelovanje na portalu "Vrti svoj film"	Analizirati i identificirati načine na koje djeca i mladi osnovnoškolskog i srednjoškolskog uzrasta doživljavaju filmsko iskustvo, točnije što gledaju, kako gledaju, kako biraju što će gledati te gdje gledaju filmove.	Broj učenika uključenih u projekt.	0	5

- **OBRAZLOŽENJE:** Planirana sredstva u sklopu navedenih aktivnosti su ostvarena u postotku od 48,14%. Rashodi se odnose na financijske naknade za sudjelovanje učitelja i suradnika u projektu i na računalne usluge s ciljem učinkovitijeg i transparentnijeg upravljanja školom. Navedeni rashodi obuhvaćaju i razne donacije i sudjelovanja u raznim projektima.

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

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.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Povećanje broja učenika uključenih u projekt "Dioklecijanova škrinjica".	Educirati učenike i potaknuti ih na očuvanje vrijednosti kulturne baštine Splita te ih naučiti kako prepoznati, tretirati i u konačnici sačuvati jednu od najvećih vrijednosti.	Broj učenika uključenih u navedenu aktivnost.	5	8

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, doprinosti rješavanju problema.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Povećanje broja učenika uključenih u projekt "Blago našeg Marjana".	Potaknuti učenike na boravak i rekreaciju u prirodi i stjecanje sposobnosti prepoznavanja vrijednosti i očuvanja prirodne baštine koju Marjan ima.	Broj učenika uključenih u navedenu aktivnost.	10	3

Aktivnost A320103; Manifestacije odgoja i školstva obuhvaćaju natjecanja, priredbe, smotre, izložbe, obilježavanje značajnih obljetnica postojanja i rada škola te povodom toga tiskanje prigodnih monografija.

U okviru Erasmus programa-KA210-mala školska partnerstva, kao partneri OŠ Nove Jarše iz Ljubljane provodili smo projekt „Krive su pčele“. Dio projekta odnosio se na zajednički koncert naših i njihovih učenika ispred HNK u Splitu. Upućena je zamolba Gradu za financiranje usluga tiska na majice za učenike koji sudjeluju na koncertu.

- **CILJ:** Poticanje i razvijanje kreativnosti i sposobnosti preuzimanja rizika kako bi se učenike pripremilo za suvremeno tržište rada.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Povećanje broja učenika u provedi EU projekta "Krive su pčele".	Cilj je poticanje i jačanje ekološke svijesti te digitalnih i komunikacijskih vještina. Učenici će razmjeniti znanja i iskustva o ekološkim problemima te zaštititi i važnosti očuvanja okoliša.	Broj učenika uključenih u projekt.	15	53

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. Možemo vidjeti da su isplanirana sredstva u cijelosti realizirana.

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

- CILJ: Povećanje kvalitete prometne kulture u odgojno-obrazovnom radu s djecom kao i smanjenje broja prometnih nesreća.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Planska vrijednost 2024.	Realizacija 2024.
Povećanje broja učenika uključenih u prometni poligon.	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 navedenu aktivnost.	15	13

Aktivnost A320111; Hitne intervencije; 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. Također zatražili smo suglasnost i za saniranje napuklog unutarnjeg zida u učionici.

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.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Povećano ulaganje u softverske pakete i računalne programe.	Pridonosi jačanju kapaciteta osnovnoškolskog obrazovanja s ciljem osposobljavanja učenika i djelatnika u primjeni informacijsko-komunikacijske tehnologije te razvoju njihovih digitalnih kompetencija.	Ulaganje u računalne programe i softverske pakete.	2	3

- **OBRAZLOŽENJE:** Osigurana sredstva realizirana su u postotku od 87,42%. 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 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 2024./2025., 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.

- **CILJ:** Zdrava i uravnotežena prehrana kao ključna uloga u kognitivnom razvoju djece.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
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 s ciljem promoviranja zdravog načina života	Osigurani besplatni obroci	53	55

Aktivnost T320112; EU projekt „S pomočnikom mogu bolje VII“ 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 tri pomoćnika u nastavi za troje učenika, prijavljeni na nepuno radno vrijeme, 20 sati tjedno.

- **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.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Osiguranje pomoćnika u nastavi za učenike s poteškoćama.	Mogućnost jednakog pristupa cjeloživotnog učenja za sve dobne skupine u formalnom, neformalnom okruženju, unaprjeđenje znanja i vještina te promicanje fleksibilnih načina učenja.	Broj osiguranih pomoćnika u nastavi.	3	3

- **OBRAZLOŽENJE:** Sredstva osigurana u sklopu navedenog projekta realizirana su u postotku od 75,22% u odnosu na planirano. Sredstvima su podmireni svi materijalni rashodi kao i rashodi za zaposlene (plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi i sl.).

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.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Osiguravanje besplatnih udžbenika za učenike osnovnih škola.	Osiguravanje besplatnih udžbenika je izuzetno važna socijalna mjera, ali i karika u lancu obrazovnih potreba s ciljem stvaranja kvalitetnijih uvjeta za odgoj i obrazovanje djece.	Osigurani udžbenici	53	55

- OBRAZLOŽENJE: Osigurana sredstva za nabavu nefinancijske imovine, točnije udžbenika ostvarena su u postotku od 100,77% u odnosu na planirano. Sredstva su u cijelosti potrošena zbog potrebe za nabavkom novih udžbenika. U toku godine naknadno je upisano dvoje učenika zbog čega se javila potreba za novom narudžbom istih.

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.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Povećanje raznolikosti sadržaja školske knjižnice.	Cilj je potaknuti kod učenika čitalaške vještine i navike kako bi se poboljšale međusobne interakcija među učenicima i u konačnici razvijala pismenost.	Nabavka novog sadržaja u školskoj knjižnici	30	53

➤ **OBRAZLOŽENJE:** Sredstva osigurana od strane Grada ostvarena su u postotku od 97,34% .

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.

S druge strane Škola je u prethodnoj godini imala i kapitalne donacije od fizičke osobe s ciljem obogaćenja sadržaja školske knjižnice.

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, rashode za doprinose i slično.

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

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Postotak rasta plaća za sva radna mjesta u znanosti i visokom obrazovanju.	Osigurati otprilike jednaku plaću za jednaki rad neovisno u kojoj službi je netko zaposlen. Cilj je učiniti rad u državnoj firmi privlačnim za mlade i osigurati odgovarajuću financijsku kompezaciju.	Postotak povećanja	3,00%	5,00%

➤ **OBRAZLOŽENJE:** 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 prijednom 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 prijednom 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 69,35 eura. Potraživanja se odnose na ostala potraživanja odnosno naknade koje se refundiraju (bolovanja na teret HZZO-a).

<i>Izvještaj o stanju potraživanja na dan 31.12.2024.</i>		
<i>Račun potraživa</i>	<i>Naziv računa</i>	<i>Ostvareno 01.01.-31.12.2024.</i>
129	<i>Ostala potraživanja</i>	69,35 EUR
12911	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	69,35 EUR

Škola nema dospelih obveza niti potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova, jer su sve pravomoćne presude isplaćene. Ostali posebni izvještaji nisu sastavni dio Izvještaja o izvršenju za prethodnu godinu, jer se Škola nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala i davala zajmove te jamstva i plaćanja po protestnim jamstvima.

Također sredstva od Europske unije nisu korištena i uplaćivana Školi u sklopu projekta „Krive su pčele“ jer smo bili samo partneri navedenog projekta, ne i nosioci istog.

Ravnateljica:



Željka Ninčević, prof.