USTANOVA: OSNOVNA ŠKOLA ZAMET

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU**

Rijeka, 30. siječanj 2024.

KLASA: 400-02/24-01/2

URBROJ: 2170-1-67-24-2

**PRAVNA OSNOVA**

Financijski izvještaji za razdoblje 1. – 12. 2023. godine izrađeni su sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine br. 144/21) i prema sadržaju propisanom Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne novine“ br. 37/22). Financijski izvještaji dostavljeni su odgovarajućim tijelima, nadležnom upravnom tijelu Grada i instituciji ovlaštenoj za obradu podataka, u Pravilnikom propisanim rokovima.

Financijski podaci o ostvarenim prihodima/primicima i rashodima/izdacima prikazani u tablicama u nastavku istovjetni su podacima iskazanim u Financijskim izvještajima koji su sastavljeni i predani sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Zakonom o proračunu (“Narodne novine” broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (“Narodne novine” broj 85/23), propisana je obveza sastavljanja godišnjeg i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana te njegova podnošenja na donošenje upravljačkom tijelu.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži: opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

 Na temelju odredbe članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), Školski odbor Osnovne škole Zamet donio je

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE ZAMET ZA 2023. GODINU**

1. **OPĆI DIO**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMITCI** | **1.806.937,32** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.173.546,10** | **120,29** | **101,53** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **1.806.796,84** | **2.133.935,00** | **2.133.935,00** | **2.173.505,46** | **120,30** | **101,85** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **140,48** | **116,00** | **116,00** | **40,64** | **28,93** | **35,03** |
| **9 Vlastiti izvori** |  | **6.711,00** | **6.711,00** |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| **SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI** | **1.804.669,07** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.181.569,79** | **120,88** | **101,91** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.762.618,29** | **2.124.382,00** | **2.124.382,00** | **2.165.736,18** | 122,87 | 101,95 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **42.050,78** | **16.380,00** | **16.380,00** | **15.833,61** | 37,65 | 96,66 |

**Bilješka:**

Prihodi poslovanja, rashodi poslovanja te rashodi za nabavu nefinancijske imovine nemaju veća odstupanja od Financijskog plana. Neznatno prekoračenje odnosi se na izvor 5710 odnosno na prihode i rashode na teret Pomoći iz državnog proračuna gdje je ostvarenje veće zbog povećanja plaća koje nisu precizno planirane Rebalansom.

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI ZA 2023. GODINU**

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMITCI** | **1.806.937,32** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.173.546,10** | **120,29** | **101,53** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **1.806.796,84** | **2.133.935,00** | **2.133.935,00** | **2.173.505,46** | **120,30** | **101,85** |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.512.650,30 | 1.786.578,00 | 1.786.578,00 | 1.830.131,37 | 120,99 | 102,44 |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.507.335,06 | 1.774.871,00 | 1.774.871,00 | 1.823.737,66 | 120,99 | 102,75 |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.472.883,55 | 1.740.971,00 | 1.740.971,00 | 1.819.510,55 | 123,53 | 104,51 |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 34.451,51 | 33.900,00 | 33.900,00 | 4.227,11 | 12,27 | 12,47 |
| 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 5.315,24 | 11.707,00 | 11.707,00 | 6.393,71 | 120,29 | 54,61 |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 5.315,24 | 11.707,00 | 11.707,00 | 6.393,71 | 120,29 | 54,61 |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 115.550,31 | 116.225,00 | 116.225,00 | 124.036,40 | 107,34 | 106,72 |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 115.550,31 | 116.225,00 | 116.225,00 | 124.036,40 | 107,34 | 106,72 |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 115.550,31 | 116.225,00 | 116.225,00 | 124.036,40 | 107,34 | 106,72 |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 9.315,07 | 8.254,00 | 8.254,00 | 11.069,93 | 118,84 | 134,12 |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 9.003,61 | 6.687,00 | 6.687,00 | 10.232,97 | 113,65 | 153,03 |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 9.003,61 | 6.687,00 | 6.687,00 | 10.232,97 | 113,65 | 153,03 |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 311,46 | 1.567,00 | 1.567,00 | 836,96 | 268,72 | 53,41 |
| 6631 Tekuće donacije | 0,00 | 1.567,00 | 1.567,00 | 836,96 | 0,00 | 53,41 |
| 6632 Kapitalne donacije | 311,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 168.816,63 | 222.578,00 | 222.578,00 | 208.267,76 | 123,37 | 93,57 |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 168.816,63 | 222.578,00 | 222.578,00 | 208.267,76 | 123,37 | 93,57 |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 165.365,84 | 212.578,00 | 212.578,00 | 208.267,76 | 125,94 | 97,97 |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 3.450,79 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 464,53 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 683 Ostali prihodi | 464,53 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6831 Ostali prihodi | 464,53 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **140,48** | **116,00** | **116,00** | **40,64** | **28,93** | **35,03** |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 140,48 | 116,00 | 116,00 | 40,64 | 28,93 | 35,03 |
| 721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 140,48 | 116,00 | 116,00 | 40,64 | 28,93 | 35,03 |
| 7211 Stambeni objekti | 140,48 | 116,00 | 116,00 | 40,64 | 28,93 | 35,03 |
| **9 Vlastiti izvori** |  | **6.711,00** | **6.711,00** |  |  |  |
| 92 Rezultat poslovanja | 0,00 | 6.711,00 | 6.711,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 922 Višak/manjak prihoda | 0,00 | 6.711,00 | 6.711,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9221 Višak prihoda | 0,00 | 6.711,00 | 6.711,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI** | **1.804.669,07** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.181.569,79** | **120,88** | **101,91** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.762.618,29** | **2.124.382,00** | **2.124.382,00** | **2.165.736,18** | **122,87** | **101,95** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.528.324,00 | 1.692.330,00 | 1.692.330,00 | 1.748.588,14 | 114,41 | 103,32 |
| 311 Plaće (Bruto) | 1.271.148,98 | 1.403.184,00 | 1.403.184,00 | 1.450.704,16 | 114,13 | 103,39 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 1.220.687,70 | 1.338.674,00 | 1.338.674,00 | 1.388.317,57 | 113,73 | 103,71 |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | 43.314,70 | 56.495,00 | 56.495,00 | 54.817,00 | 126,56 | 97,03 |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada | 7.146,58 | 8.015,00 | 8.015,00 | 7.569,59 | 105,92 | 94,44 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 46.680,99 | 56.140,00 | 56.140,00 | 56.455,98 | 120,94 | 100,56 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 46.680,99 | 56.140,00 | 56.140,00 | 56.455,98 | 120,94 | 100,56 |
| 313 Doprinosi na plaće | 210.494,03 | 233.006,00 | 233.006,00 | 241.428,00 | 114,70 | 103,61 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 210.232,11 | 232.569,00 | 232.569,00 | 241.291,00 | 114,77 | 103,75 |
| 3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 261,92 | 437,00 | 437,00 | 137,00 | 52,31 | 31,35 |
| 32 Materijalni rashodi | 228.360,90 | 365.720,00 | 365.720,00 | 363.399,67 | 159,13 | 99,37 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 32.686,39 | 39.993,00 | 39.993,00 | 36.387,66 | 111,32 | 90,99 |
| 3211 Službena putovanja | 8.241,25 | 10.451,00 | 10.451,00 | 10.064,30 | 122,12 | 96,30 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 23.525,37 | 28.592,00 | 28.592,00 | 25.396,36 | 107,95 | 88,82 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 919,77 | 950,00 | 950,00 | 927,00 | 100,79 | 97,58 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 145.303,30 | 266.165,00 | 266.165,00 | 281.203,60 | 193,53 | 105,65 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 17.528,01 | 20.996,00 | 20.996,00 | 20.230,18 | 115,42 | 96,35 |
| 3222 Materijal i sirovine | 81.964,48 | 206.429,00 | 206.429,00 | 220.059,20 | 268,48 | 106,60 |
| 3223 Energija | 39.307,22 | 31.968,00 | 31.968,00 | 37.371,36 | 95,08 | 116,90 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 5.471,74 | 4.089,00 | 4.089,00 | 3.215,49 | 58,77 | 78,64 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 491,93 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 539,92 | 683,00 | 683,00 | 327,37 | 60,63 | 47,93 |
| 323 Rashodi za usluge | 35.375,17 | 34.596,00 | 34.596,00 | 32.204,41 | 91,04 | 93,09 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 4.403,93 | 4.016,00 | 4.016,00 | 3.015,76 | 68,48 | 75,09 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.175,65 | 3.967,00 | 3.967,00 | 4.145,10 | 190,52 | 104,49 |
| 3234 Komunalne usluge | 14.308,94 | 13.002,00 | 13.002,00 | 15.200,65 | 106,23 | 116,91 |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 4.979,51 | 5.333,00 | 5.333,00 | 5.707,17 | 114,61 | 107,02 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 4.958,36 | 4.204,00 | 4.204,00 | 578,71 | 11,67 | 13,77 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 1.066,35 | 1.507,00 | 1.507,00 | 1.063,17 | 99,70 | 70,55 |
| 3238 Računalne usluge | 773,11 | 1.251,00 | 1.251,00 | 1.468,00 | 189,88 | 117,35 |
| 3239 Ostale usluge | 2.709,32 | 1.316,00 | 1.316,00 | 1.025,85 | 37,86 | 77,95 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 14.996,04 | 24.966,00 | 24.966,00 | 13.604,00 | 90,72 | 54,49 |
| 3292 Premije osiguranja | 0,00 | 43,00 | 43,00 | 42,42 | 0,00 | 98,65 |
| 3293 Reprezentacija | 772,83 | 1.530,00 | 1.530,00 | 1.125,67 | 145,66 | 73,57 |
| 3294 Članarine i norme | 0,00 | 54,00 | 54,00 | 53,09 | 0,00 | 98,31 |
| 3295 Pristojbe i naknade | 13.071,68 | 19.389,00 | 19.389,00 | 7.955,58 | 60,86 | 41,03 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.151,53 | 3.950,00 | 3.950,00 | 4.427,24 | 384,47 | 112,08 |
| 34 Financijski rashodi | 5.933,39 | 3.568,00 | 3.568,00 | 1.510,20 | 25,45 | 42,33 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 5.933,39 | 3.568,00 | 3.568,00 | 1.510,20 | 25,45 | 42,33 |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 112,99 | 201,00 | 201,00 | 154,23 | 136,50 | 76,73 |
| 3433 Zatezne kamate | 5.820,40 | 3.367,00 | 3.367,00 | 1.355,97 | 23,30 | 40,27 |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 0,00 | 57,00 | 57,00 | 56,03 | 0,00 | 98,30 |
| 369 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 | 57,00 | 57,00 | 56,03 | 0,00 | 98,30 |
| 3691 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 | 57,00 | 57,00 | 56,03 | 0,00 | 98,30 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 62.707,00 | 62.707,00 | 52.182,14 | 0,00 | 83,22 |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 0,00 | 62.707,00 | 62.707,00 | 52.182,14 | 0,00 | 83,22 |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 0,00 | 62.707,00 | 62.707,00 | 52.182,14 | 0,00 | 83,22 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **42.050,78** | **16.380,00** | **16.380,00** | **15.833,61** | **37,65** | **96,66** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 42.050,78 | 16.380,00 | 16.380,00 | 15.833,61 | 37,65 | 96,66 |
| 422 Postrojenja i oprema | 8.216,87 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.102,69 | 122,95 | 101,03 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 6.919,50 | 8.000,00 | 8.000,00 | 6.385,50 | 92,28 | 79,82 |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 1.297,37 | 2.000,00 | 2.000,00 | 3.717,19 | 286,52 | 185,86 |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 33.833,91 | 6.380,00 | 6.380,00 | 5.730,92 | 16,94 | 89,83 |
| 4241 Knjige | 33.833,91 | 6.380,00 | 6.380,00 | 5.730,92 | 16,94 | 89,83 |

**Bilješke:**

U razdoblju siječanj – prosinac 2023. ostvaren je ukupan prihod u visini od **2.173.505,46 eura** od čega najveći dio **ŠIFRA 63** 1.830.131,37 eura pripada prihodima iz Proračuna za financiranje redovne djelatnosti (plaće za redovan rad, prekovremeni rad, posebne uvjete rada, smjenski rad, prijevoz zaposlenika te prihodi za ostale rashode za zaposlene npr. pomoći, jubilarne nagrade, otpremnine, regres, dar djeci i božićnice. Od 1. siječnja 2023.g. nalazimo se u Programu koje financira MZO, školska prehrana za sve učenike škole. Prihode smo evidentirali za 11 mjeseci, sukladno nalozima MZO temeljem evidencije prisutnosti učenika na nastavi.) Ministarstvo znanosti financira i nabavu udžbenika za učenike te nabavu školske lektire. U 2023.g. MZO je uplatio još za 5 zaposlenika sredstva za isplatu razlike plaća po sudskim presudama koji su pokrenuli tužbu zbog neisplaćene ugovorene razlike plaća. Od MZO ostvarujemo i prihod za uplatu doprinosa zbog nezapošljavanja invalida. Uplate i obračuni vrše se mjesečno zajedno sa plaćom. Uplaćena su sredstva za dvije učiteljice za mentorski rad. Tijekom prosinca doznačena su sredstva za psihodijagnostiku učenika te za Projekt Zametska kartulina. Škola provodi ŽSV Rn, Projekt u kojem nabavljamo higijenske uloške za učenice, potraživali smo i sredstva za besplatne ekskurzije i terenske nastave za učenike iz Ukrajine, a također smo proveli Projekt Medni dan.

Uplate Ministarstva znanosti i obrazovanja za gore navedene projekte:

* 1.206,80 eura za prijevoz učenicima s teškoćama u razvoju koji putuju na dodatne tretmane,
* za nabavu školskih 3.264,11 eura za trajne udžbenike
* 963,00 eura za nabavu školske lektire,
* 258,01 euro za učitelje koji su mentorirali pripravnike,
* 272,00 eura za projekt Medni dan,.
* 260,00 eura za troškove županijskog stručnog vijeća razredne nastave,
* Sredstva „Zaštita Ukrajinaca“ namijenjena je refundaciji tj. sufinanciranju učenika iz Ukrajine u našoj školi za provedenu terensku nastavu i ekskurziju, refundirano je 933,00 eura
* 22.948,25 eura za isplatu razlike plaće sa pripadajućim kamatama na neto plaće i doprinose po sudskim presudama
* Za projekt i nabavu higijenskih uložaka za učenice doznačeno je 1.457,22 eura
* Za nabavu testova za psihodijagnostiku učenika MZO je doznačilo 1.578,88 eura
* Škola je u 2023.g. ušla u jedan projekt sa učenicima pod nazivom Zametska kartulina u kojoj se obrađuju razne autohtone teme ovog kraja, a MZO nam je u sufinancirao projekt u iznosu od 3.864,94 eura.
* Za školsku marendu za sve učenike škole Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta uplatilo je 125.005,01 euro

**ŠIFRA 636** Primorsko Goranska županija uplatila je iznos za troškove provedbe natjecanja iz stranih jezika u našoj školi iznos 1.436,28 eura.

**ŠIFRA 638** Prihodi za provedbu programa Školska shema od strane Agencije za poljoprivredu i gospodarstvo iznosili su 6.393,71 euro.

 **ŠIFRA 65** sačinjavaju ju prihodi po posebnim propisima, prihodi roditelja, Odjela za zdravstvo i socijalnu skrb te Općine Viškovo za produženi boravak ukupno 123.627,92 eura. Kandidati za polaganje stručnog ispita iz 124.036,40 eura.

 **ŠIFRA 66** Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija tzv.vlastiti prihodi, sačinjavaju prihodi od najma školske dvorane i prostorija 3.465,98 eura, prihodi Dječjeg vrtića Rijeka i Doma zdravlja za plaću ložača 6.766,99 eura. Prihodi od donacija pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna iznose 836,96 i odnose se na donirane knjige u školskoj knjižnici 35 eura, od osiguranja 551,06 eura i od Turističke zajednice Grada Rijeke 250,00 eura za maškare sveukupno 11.069,93 eura.

 **ŠIFRA 67** Ukupni prihodi Grada Rijeke, sukladno Odluci o kriterijima i mjerilima za financiranje materijalnih i financijskih rashoda iz decentraliziranih prihoda te širih javnih potreba osnovnih škola u 2023.g. iznose **208.267,76 eura** koji su namjenski utrošeni.

Prihodi za decentralizirane funkcije iznosili su 102.061,79 eura.

Za programe Produženog boravka, program Moja Rijeka, Građanski odgoj, Program rada sa darovitim učenicima te za radne bilježnice učenika ukupno 106.205,97 eura.

Ove godine Grad Rijeka odobrio je školi sredstva u iznosu od 10.000,00 eura za nabavu nefinancijske imovine, opremu smo nabavili u 2023.g., pribavili račune, međutim nisu podmireni u 2023.g. stoga nisu niti evidentirani prihodi.

**ŠIFRA 3** Ukupni rashodi poslovanja koje je škola ostvarila u 2023. godini iznose **2.165.736,18 eura.**

Najveći rashodi odnose se na isplatu plaća za redovan rad zaposlenika i to 1.748.588,14 eura.

* 3111 Plaće za redovan rad veće su za 13,7% jer je plaća-osnovica povećana
* 3113 Plaće za prekovremeni rad su za 26,6% veća u odnosu na prethodnu godinu zbog isplate prekovremenih sati učiteljicama koje provode dopunsku ili pripremnu nastavu za učenike koji nedovoljno poznaju hrvatski jezik, a i zamjena koje se odvijaju unutar već zaposlenih učitelja.
* Službena putovanja 3211 su u odnosu na 2022.g. veća za 22,10% U 2023.g. su održavani seminari, edukacije i predavanja u živo kao i terenske nastave učenika, odlazak u Vukovar i ekskurziju te je ostvareni trošak realna slika poslovanja.
* 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su za 15,4% veći u odnosu na isto razdoblje 2022.g. zbog realnih potreba za materijalom za održavanje i provođenje nastave, a zbog poskupljenja materijala.
* 3222 Materijal i sirovine su za 168,5% veće u odnosu na 2022.g. zbog Projekta koji provodi MZO u kojem svi učenici koriste školsku marendu, stoga se namirnice nabavljaju za sve učenike.
* 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje je za 41,2% manji u odnosu na proteklu godinu jer nismo imali sredstava za nabavom navedenog materijala.
* Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća je u 2023.g. u odnosu na prethodnu godinu manja za 39,4% zbog toga što je veliki dio službene odjeće i obuće kupljen u 2021. i dio u 2022.g., na koju su radnici imali pravo. Dio kupnje prenesen je na početak 2024. g., a sredstva su preusmjerena na kupnju materijala i sirovina.
* 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza su u 2023.g. manja za 31,5%. Navedene rashode smo provodili sukladno potrebama, uvijek vodeći računa o isplativosti određenih telekomunikacijskih usluga.
* Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 3232 u 2023.g. su za 90,5% veće u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog potrebe za popravcima opreme, klime i sl. Svi ostali periodični i godišnji pregledi aparata su bili prema planu.
* 3235 Zakupnine i najamnine su veće za 14,6% u odnosu na 2022.g. jer smo kalkulirajući troškove najma fotokopirnog aparata zaključili da je veća isplativost uzeti u najam aparat za tajništvo.
* Zdravstvene usluge 3236 manje su za 88,30% zbog neevidentiranih računa za preglede zaposlenih koji su započeli tek u prosincu. Navedeni rashod će u 2024.g. biti veći od ovogodišnjeg.
* Računalne usluge 3238 su u odnosu na 2022.g. veće za 89,9% jer smo imali manje popravke na računalima, a izvršeno je i ažuriranje baze podataka osnovnih sredstava koje je poduzeće Infomare naplatilo vanredno.
* Ostale usluge 3239 manje su u odnosu na prethodnu godinu za 62,10% budući smo početkom prošle godine platili troškove snimanja 13 glazbenih videospotova, a ove godine toga nismo imali.
* Troškovi reprezentacije 3293 su za 45,7% veći u odnosu na prethodnu godinu zbog podmirenja računa za obilježavanje značajnijih datuma u godini bez doniranih namirnica.
* 3295 Pristojbe i naknade su za 39,10% manje u odnosu na 2022.g. zbog manjeg broja plaćanja sudskih pristojbi i troškova odvjetnika pri isplati razlike plaće po sudskim presudama.
* Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 3299 su za 284,5% veći u odnosu na 2022.g. zbog stvarnih potreba koje smo imali u 2023.g. U 2023.g. su npr. Isplaćeni svi zaostaci prijevoza za djecu koja odlaze na dodatne stručne postupke.
* 3433 Zatezne kamate su u ovom izvještajnom razdoblju manje u gotovo cijelom iznosu ostvarenja zbog isplate zateznih kamata na neto iznose i na doprinose po pravomoćnim sudskim presudama u 2022.g.

***Poslovni rezultat (višak / manjak) u eurima (bez centi)***

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **Stanje viška (manjka) prihoda iz poslovanja na dan 1. siječnja tekuće g. (preneseni)** | **-10.629** |
| Prihodi iz poslovanja ostvareni u tekućoj godini  | **2.173.505** |
| Rashodi iz poslovanja ostvareni u tekućoj godini  | **2.165.736** |
| Višak (manjak) prihoda iz poslovanja ostvaren tekućoj godini  | **7.769** |
| **Stanje viška (manjka) prihoda iz poslovanja na dan 31.12. tekuće godine /raspoloživ višak ili manjak za pokriće/** | **-2.860** |
|  |  |
| **Stanje viška (manjka) prihoda od nefinancijske imovine na dan 1. siječnja tekuće g. (preneseni)**  |  |
| Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni u tekućoj godini  | **41** |
| Rashodi od nefinancijske imovine ostvareni u tekućoj godini  | **15.834** |
| Višak (manjak) prihoda ostvaren u tekućoj godini  | **-15.793** |
| **Stanje viška (manjka) prihoda od nefinancijske imovine na dan 31.12. tekuće godine /raspoloživ višak ili manjak za pokriće/** | **-15.793** |
|  |  |
| **Stanje viška (manjka) primitaka od financijske imovine na dan 1. siječnja tekuće g. (preneseni)** |  |
| Primici od financijske imovine ostvareni u tekućoj godini  |  |
| Izdaci od financijske imovine ostvareni u tekućoj godini  |  |
| Višak (manjak) primitaka od financijske imovine ostvaren u tekućoj godini  |  |
| **Stanje viška (manjka) primitaka od financijske imovne na dan 31.12. tekuće godine /raspoloživ višak ili manjak za pokriće/** |  |
| **UKUPNO VIŠAK / MANJAK**  |  |
| **Stanje viška (manjka) prihoda i primitaka na dan 1. siječnja tekuće g. (preneseni)** | **-10.629** |
| Prihodi i primici ostvareni u tekućoj godini  | **2.173.546** |
| Rashodi i izdaci ostvareni u tekućoj godini  | **2.181.570** |
| Višak (manjak) prihoda i primitaka ostvaren u tekućoj godini  | **-8.024** |
| **Stanje viška (manjka) prihoda i primitaka na dan 31.12. tekuće godine (raspoloživ višak za naredna razdoblja ili manjak za pokriće u narednom razdoblju)**  | **-18.653** |
|  |  |

**Bilješka:**

 Manjak prihoda i primitaka preneseni iznosi 10.628 eura.

Ukupni manjak prihoda i primitaka od Grada Rijeke iznosi -17.645 eura.

 Dio manjka odnosi se na evidentirane a neplaćene račune za nabavu opreme na izvoru 1100 Program Šire javne potrebe i račun za opremu u programu Daroviti.

Drugi dio koji sačinjava manjak prihoda od Grada odnosi se na nepodmirene, a evidentirane račune koje će Grad podmiriti u 2024.g. u ukupnom iznosu od -6.751 eura na teret decentraliziranih funkcija.

 Nakon što su evidentirani i uneseni podaci prihoda, rashoda i prijenosa viškova/manjkova iz proteklih godina rezultat iznosi -18.652 eura ukupnog manjka, a razrađeno po izvorima i programima rezultat glasi kako slijedi:

- Tijekom 2023.g. od najma dvorane i prostora ostvarili smo prihod u iznosu od 3.465 eura kojeg nismo utrošili i prenosimo ga u 2024.g.

- Prihodi koje ostvarujemo od Doma zdravlja i Dječjeg vrtića Rijeka za plaću ložača su u manjku za -581 eura

- Kandidati su za polaganje stručnih ispita iz tehničke kulture u 2023.g. uplatili ukupno 297 koje prenosimo u 2024.g.

- U programu produženog boravka ostvarili smo višak u iznosu od 3.339 eura uz napomenu da su računi za prosinac izdani i dijelom plaćeni, a plaća za prosinac nije evidentirana u 2023.g.već će biti u 2024.g. stoga je evidentno da će nastali višak biti utrošen za plaće.

- MZO je uplatilo sredstva za ŽSV RN koje nije u cijelosti utrošeno već ga u iznosu od 229 prenosimo u 2024.g.

- MZO je za potrebe nabavke higijenskih uložaka uplatilo sredstva koja nisu u cijelosti utrošena, stoga iznos od 1.038 prenosimo u 2024.g. kao nastali višak

- Za program školske prehrane koju financira MZO za sve učenike nastao je manjak u iznosu od -14.215 zbog neevidentiranog prihoda za 12.mj. u 2023. Spomenuti prihod uplaćen je u siječnju 2024.g.

- U prosincu je MZO uplatilo 3.864 eura za Projekt Zametska kartulina i Rockerin, cjelokupni iznos prenosimo u 2024.g. kao višak.

- MZO je za potrebe psihodijagnostike uplatilo iznos 1.578 eura namjenski koje prenosimo u 2024.g.

- Za program Školske sheme ostvarili smo manjak za PDV namirnica -297

- Višak na izvoru 5710 na ime pravomoćnih sudskih tužbi iznosi 5.326 odnosi se na ostvarene prihode, a obračun i isplata će se izvršiti u veljači 2024.g.

- Iskazani manjak na izvoru 5760 u iznosu od -5.431 odnosi se na Program školske sheme čiji se prihodi knjiže sukladno ostvarenim uplatama Agencije za poljoprivredu i gospodarstvo.

- Na izvoru 6200 Donacije ostvaren je višak od 250 eura od TZ Grada Rijeke za sudjelovanje na karnevalskoj povorci koji u cijelosti prenosimo u 2024.g.

Sveukupni rezultat poslovanja na kraju 2023.g. iznosi -18.653 eura manjka.

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

**ZA 2023. GODINU**

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMITCI** | **1.806.937,32** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.173.546,10** | **120,29** | **101,53** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **168.816,63** | **222.578,00** | **222.578,00** | **208.267,76** | **123,37** | **93,57** |
| **Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **70.018,57** | **120.515,00** | **120.515,00** | **106.205,97** | **151,68** | **88,13** |
| **Izvor: 12 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE** | **98.798,06** | **102.063,00** | **102.063,00** | **102.061,79** | **103,30** | **100,00** |
| **Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI** | **9.468,14** | **6.987,00** | **6.987,00** | **10.232,97** | **108,08** | **146,46** |
| **Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **9.468,14** | **6.987,00** | **6.987,00** | **10.232,97** | **108,08** | **146,46** |
| **Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **115.550,31** | **116.225,00** | **116.225,00** | **124.036,40** | **107,34** | **106,72** |
| **Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **115.550,31** | **116.225,00** | **116.225,00** | **124.036,40** | **107,34** | **106,72** |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **1.512.650,30** | **1.786.578,00** | **1.786.578,00** | **1.830.131,37** | **120,99** | **102,44** |
| **Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **1.512.650,30** | **1.786.578,00** | **1.786.578,00** | **1.830.131,37** | **120,99** | **102,44** |
| **Izvor: 6 DONACIJE** | **311,46** | **1.567,00** | **1.567,00** | **836,96** | **268,72** | **53,41** |
| **Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **311,46** | **1.567,00** | **1.567,00** | **836,96** | **268,72** | **53,41** |
| **Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA** | **140,48** | **116,00** | **116,00** | **40,64** | **28,93** | **35,03** |
| **Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI** | **140,48** | **116,00** | **116,00** | **40,64** | **28,93** | **35,03** |
| **Izvor: 9 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE** |  | **6.711,00** | **6.711,00** |  |  |  |
| **Izvor: 93 VIŠAK - VLASTITI PRIHODI** |  | **2.791,00** | **2.791,00** |  |  |  |
| **Izvor: 94 VIŠAK - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** |  | **2.328,00** | **2.328,00** |  |  |  |
| **Izvor: 95 VIŠAK - PRIHODI OD POMOĆI** |  | **1.390,00** | **1.390,00** |  |  |  |
| **Izvor: 97 VIŠAK - PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE OD OSIGURANJA** |  | **202,00** | **202,00** |  |  |  |
| **Oznaka** | **Ostvarenje preth. god. (1)** | **Izvorni plan (2.)** | **Tekući plan (3.)** | **Ostvarenje (4.)** | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| **SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI** | **1.804.669,07** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.181.569,79** | 120,88 | 101,91 |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **174.927,59** | **222.578,00** | **222.578,00** | **212.416,65** | 121,43 | 95,43 |
| **Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **74.917,87** | **120.515,00** | **120.515,00** | **110.905,56** | 148,04 | 92,03 |
| **Izvor: 12 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE** | **100.009,72** | **102.063,00** | **102.063,00** | **101.511,09** | 101,50 | 99,46 |
| **Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI** | **6.883,46** | **6.987,00** | **6.987,00** | **7.141,83** | 103,75 | 102,22 |
| **Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **6.883,46** | **6.987,00** | **6.987,00** | **7.141,83** | 103,75 | 102,22 |
| **Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **103.689,11** | **116.225,00** | **116.225,00** | **120.293,44** | 116,01 | 103,50 |
| **Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **103.689,11** | **116.225,00** | **116.225,00** | **120.293,44** | 116,01 | 103,50 |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **1.513.358,64** | **1.786.578,00** | **1.786.578,00** | **1.834.685,66** | 121,23 | 102,69 |
| **Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **1.513.358,64** | **1.786.578,00** | **1.786.578,00** | **1.834.685,66** | 121,23 | 102,69 |
| **Izvor: 6 DONACIJE** | **311,46** | **1.567,00** | **1.567,00** | **576,36** | 185,05 | 36,78 |
| **Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **311,46** | **1.567,00** | **1.567,00** | **576,36** | 185,05 | 36,78 |
| **Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA** |  | **116,00** | **116,00** | **40,64** |  | 35,03 |
| **Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI** |  | **116,00** | **116,00** | **40,64** |  | 35,03 |
| **Izvor: 9 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE** | **5.498,81** | **6.711,00** | **6.711,00** | **6.415,21** | 116,67 | 95,59 |
| **Izvor: 93 VIŠAK - VLASTITI PRIHODI** | **2.602,96** | **2.791,00** | **2.791,00** | **2.664,00** | 102,35 | 95,45 |
| **Izvor: 94 VIŠAK - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **179,18** | **2.328,00** | **2.328,00** | **2.161,25** | 1.206,19 | 92,84 |
| **Izvor: 95 VIŠAK - PRIHODI OD POMOĆI** | **1.850,92** | **1.390,00** | **1.390,00** | **1.387,96** | 74,99 | 99,85 |
| **Izvor: 96 VIŠAK - DONACIJE** | **865,75** |  |  |  |  |  |
| **Izvor: 97 VIŠAK - PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE OD OSIGURANJA** |  | **202,00** | **202,00** | **202,00** |  | 100,00 |

**Bilješka:**

U ovom izvještaju planirani i ostvareni rashodi iskazani su prema izvorima financiranja. Odstupanja se javljaju na sljedećim izvorima:

11 Opći prihodi i primici – ostvarenje je manje u odnosu na planirano radi programa koji se financiraju iz ovog izvora, a nisu realizirani u iznosu koji je planiran. Ostvarenje iznosi 88,13% u odnosu na plan.

31 Vlastiti prihodi su realizirani za 46,46% u odnosu na plan zbog neočekivane uplate sredstava za najam prostora odnosno školske dvorane od strane Riječkog sportskog saveza.

44 Prihodi za posebne namjene – ostvarenje je veće u odnosu na plan budući da je prihod učenika korisnika produženog nepredvidiv zbog bolesti i neprisutnosti. Ostvarenje iznosi 106,72% u odnosu na plan.

57 Pomoći –proračunski korisnici, ostvarenje je veće u odnosu na plan zbog povećanja plaća koje nisu dobro planirane Rebalansom. Ostvarenje iznosi 102,44% u odnosu na plan.

62 – Donacije – ostvarenje je manje u odnosu na Plan iz razloga što nismo ostvarili donacije na koje smo računali. Ostvarenje iznosi 53,41% u odnosu na plan.

73 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine manji su od planiranih. Naime, preostao je za otplatiti jedan stan kojeg je korisnica/vlasnica otplatila u cijelosti. Ostvarenje iznosi 35,03% u odnosu na plan.

**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI ZA 2023.GODINU**

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI** | **1.804.669,07** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.181.569,79** | **120,88** | **101,91** |
| 11164 OŠ ZAMET | 1.804.669,07 | 2.140.762,00 | 2.140.762,00 | 2.181.569,79 | 120,88 | 101,91 |
| **Funk. klas: 0 Javnost** | **1.804.669,07** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.181.569,79** | **120,88** | **101,91** |
| **Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE** | **1.804.669,07** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.181.569,79** | **120,88** | **101,91** |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 1.804.669,07 | 2.140.762,00 | 2.140.762,00 | 2.181.569,79 | 120,88 | 101,91 |

**Bilješka:**

Rashodi ostvareni u 2023. godini realizirani su u okviru skupine 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje. Ostvarenje rashoda u odnosu na plan iznosi 101,91%.

**II. POSEBNI DIO**

**IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI ZA 2023. GODINU**

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI** | **1.804.669,07** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.181.569,79** | **120,88** | **101,91** |
| **Razdjel: 4 ODJEL GRADSKE UPRAVE ZA ODGOJ I ŠKOLSTVO** | **1.804.669,07** | **520.526,00** | **520.526,00** | **520.599,23** | **28,85** | **100,01** |
| **Glava: 4-4 OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **1.804.669,07** | **520.526,00** | **520.526,00** | **520.599,23** | **28,85** | **100,01** |
| 11164 OŠ ZAMET | 1.804.669,07 | 520.526,00 | 520.526,00 | 520.599,23 | 28,85 | 100,01 |
| **Razdjel: 106 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT I MLADE** |  | **1.620.236,00** | **1.620.236,00** | **1.660.970,56** |  | **102,51** |
| **Glava: 106-3 OSNOVNE ŠKOLE** |  | **1.620.236,00** | **1.620.236,00** | **1.660.970,56** |  | **102,51** |
| 11164 OŠ ZAMET |  | 1.620.236,00 | 1.620.236,00 | 1.660.970,56 |  | 102,51 |

Bilješka:

Tijekom 2023. godine došlo je do spajanja upravnih odjela u Gradu Rijeci, prva tri mjeseca je OŠ Zamet poslovala kao organizacijska jedinica u okviru Razdjela 004 Odjel gradske uprave za odgoj i školstvo, Glave 00404 Osnovno školstvo, a od 1. travnja u okviru Razdjela 106 Upravni odjel za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade, Glave 10603 Osnovne škole. U prva tri mjeseca ostvarenje je iznosilo 100,01% u odnosu na plan, a u ostatku godine 102,51% u odnosu na plan.

**IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI ZA 2023. GODINU**

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI** | **1.804.669,07** | **2.140.762,00** | **2.140.762,00** | **2.181.569,79** | **120,88** | **101,91** |
| **1137 PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE** | **111.270,70** | **112.063,00** | **112.063,00** | **111.049,09** | **99,80** | **99,10** |
| **A113701 PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA GRADA** | **106.522,54** | **102.063,00** | **102.063,00** | **101.511,09** | **95,30** | **99,46** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **106.522,54** | **102.063,00** | **102.063,00** | **101.511,09** | **95,30** | **99,46** |
| **Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **7.810,19** |  |  |  |  |  |
| 32 Materijalni rashodi | 7.810,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3223 Energija | 7.810,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor: 12 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE** | **98.712,35** | **102.063,00** | **102.063,00** | **101.511,09** | **102,84** | **99,46** |
| 32 Materijalni rashodi | 98.255,26 | 101.835,00 | 101.835,00 | 101.340,32 | 103,14 | 99,51 |
| 3211 Službena putovanja | 7.985,09 | 10.417,00 | 10.417,00 | 10.030,80 | 125,62 | 96,29 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 919,77 | 950,00 | 950,00 | 927,00 | 100,79 | 97,58 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 17.528,01 | 16.505,00 | 16.505,00 | 15.327,94 | 87,45 | 92,87 |
| 3223 Energija | 31.497,03 | 31.968,00 | 31.968,00 | 37.371,36 | 118,65 | 116,90 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 5.285,93 | 3.760,00 | 3.760,00 | 3.013,49 | 57,01 | 80,15 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 491,93 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 539,92 | 683,00 | 683,00 | 327,37 | 60,63 | 47,93 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 4.224,75 | 4.016,00 | 4.016,00 | 3.015,76 | 71,38 | 75,09 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.175,65 | 3.451,00 | 3.451,00 | 4.104,46 | 188,65 | 118,94 |
| 3234 Komunalne usluge | 14.308,94 | 13.002,00 | 13.002,00 | 15.200,65 | 106,23 | 116,91 |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 4.979,51 | 5.333,00 | 5.333,00 | 5.707,17 | 114,61 | 107,02 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 4.314,65 | 4.204,00 | 4.204,00 | 578,71 | 13,41 | 13,77 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 699,31 | 800,00 | 800,00 | 356,33 | 50,95 | 44,54 |
| 3238 Računalne usluge | 597,25 | 751,00 | 751,00 | 1.412,50 | 236,50 | 188,08 |
| 3239 Ostale usluge | 1.249,37 | 1.316,00 | 1.316,00 | 1.025,85 | 82,11 | 77,95 |
| 3292 Premije osiguranja | 0,00 | 43,00 | 43,00 | 42,42 | 0,00 | 98,65 |
| 3293 Reprezentacija | 772,83 | 1.530,00 | 1.530,00 | 1.125,67 | 145,66 | 73,57 |
| 3294 Članarine i norme | 0,00 | 54,00 | 54,00 | 53,09 | 0,00 | 98,31 |
| 3295 Pristojbe i naknade | 236,22 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 449,10 | 1.002,00 | 1.002,00 | 1.719,75 | 382,93 | 171,63 |
| 34 Financijski rashodi | 457,09 | 228,00 | 228,00 | 170,77 | 37,36 | 74,90 |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 112,99 | 201,00 | 201,00 | 154,23 | 136,50 | 76,73 |
| 3433 Zatezne kamate | 344,10 | 27,00 | 27,00 | 16,54 | 4,81 | 61,26 |
| **K113703 ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI OSNOVNIH ŠKOLA** | **4.748,16** | **10.000,00** | **10.000,00** | **9.538,00** | **200,88** | **95,38** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **4.748,16** | **10.000,00** | **10.000,00** | **9.538,00** | **200,88** | **95,38** |
| **Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.450,79** | **10.000,00** | **10.000,00** | **9.538,00** | **276,40** | **95,38** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.450,79 | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.538,00 | 276,40 | 95,38 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 3.450,79 | 8.000,00 | 8.000,00 | 6.385,50 | 185,04 | 79,82 |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 3.152,50 | 0,00 | 157,63 |
| **Izvor: 12 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE** | **1.297,37** |  |  |  |  |  |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.297,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 1.297,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **1138 PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - ŠIRE JAVNE POTREBE** | **132.684,87** | **192.423,00** | **192.423,00** | **197.931,86** | **149,17** | **102,86** |
| **A113801 PROGRAM PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNOG ODGOJNO - OBRAZOVANOG RADA** | **124.881,02** | **183.662,00** | **183.662,00** | **189.263,36** | **151,55** | **103,05** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **55.853,04** | **68.047,00** | **68.047,00** | **69.025,42** | **123,58** | **101,44** |
| **Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **55.853,04** | **68.047,00** | **68.047,00** | **69.025,42** | **123,58** | **101,44** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 54.067,97 | 65.886,00 | 65.886,00 | 66.767,24 | 123,49 | 101,34 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 39.147,05 | 48.136,00 | 48.136,00 | 47.536,81 | 121,43 | 98,76 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 3.439,75 | 4.150,00 | 4.150,00 | 3.750,00 | 109,02 | 90,36 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 11.469,11 | 13.600,00 | 13.600,00 | 15.480,43 | 134,97 | 113,83 |
| 3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 12,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 1.785,07 | 2.161,00 | 2.161,00 | 2.258,18 | 126,50 | 104,50 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 1.785,07 | 2.161,00 | 2.161,00 | 2.258,18 | 126,50 | 104,50 |
| **Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **69.027,98** | **115.615,00** | **115.615,00** | **120.237,94** | **174,19** | **104,00** |
| **Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **69.027,98** | **115.615,00** | **115.615,00** | **120.237,94** | **174,19** | **104,00** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 30.107,55 | 49.425,00 | 49.425,00 | 46.863,42 | 155,65 | 94,82 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 30.107,55 | 49.425,00 | 49.425,00 | 46.863,42 | 155,65 | 94,82 |
| 32 Materijalni rashodi | 38.920,43 | 66.190,00 | 66.190,00 | 73.374,52 | 188,52 | 110,85 |
| 3222 Materijal i sirovine | 38.920,43 | 66.190,00 | 66.190,00 | 73.374,52 | 188,52 | 110,85 |
| **A113804 PROGRAM RADA S DAROVITIM UČENICIMA** | **0,00** | **1.327,00** | **1.327,00** | **2.862,88** | **0,00** | **215,74** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |  | **1.327,00** | **1.327,00** | **2.862,88** |  | **215,74** |
| **Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |  | **1.327,00** | **1.327,00** | **2.862,88** |  | **215,74** |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 1.327,00 | 1.327,00 | 2.862,88 | 0,00 | 215,74 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 1.327,00 | 1.327,00 | 2.862,88 | 0,00 | 215,74 |
| **A113814 FAKULTATIVNI PREDMET "MOJA RIJEKA"** | **3.846,14** | **3.905,00** | **3.905,00** | **2.624,24** | **68,23** | **67,20** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.846,14** | **3.905,00** | **3.905,00** | **2.624,24** | **68,23** | **67,20** |
| **Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.846,14** | **3.905,00** | **3.905,00** | **2.624,24** | **68,23** | **67,20** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 3.846,14 | 3.905,00 | 3.905,00 | 2.624,24 | 68,23 | 67,20 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 3.301,42 | 3.350,00 | 3.350,00 | 2.311,76 | 70,02 | 69,01 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 544,72 | 555,00 | 555,00 | 312,48 | 57,37 | 56,30 |
| **A113821 GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE** | **3.957,71** | **3.529,00** | **3.529,00** | **3.181,38** | **80,38** | **90,15** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.957,71** | **3.529,00** | **3.529,00** | **3.181,38** | **80,38** | **90,15** |
| **Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.957,71** | **3.529,00** | **3.529,00** | **3.181,38** | **80,38** | **90,15** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 3.957,71 | 3.529,00 | 3.529,00 | 3.181,38 | 80,38 | 90,15 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 3.397,17 | 3.029,00 | 3.029,00 | 2.730,80 | 80,38 | 90,16 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 560,54 | 500,00 | 500,00 | 450,58 | 80,38 | 90,12 |
| **1139 OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA** | **1.560.713,50** | **1.836.276,00** | **1.836.276,00** | **1.872.588,84** | **119,98** | **101,98** |
| **A113901 OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA** | **46.053,63** | **18.242,00** | **18.242,00** | **15.843,40** | **34,40** | **86,85** |
| **Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI** | **6.883,46** | **6.987,00** | **6.987,00** | **6.577,14** | **95,55** | **94,13** |
| **Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **6.883,46** | **6.987,00** | **6.987,00** | **6.577,14** | **95,55** | **94,13** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 6.697,65 | 6.587,00 | 6.587,00 | 6.577,14 | 98,20 | 99,85 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 5.749,05 | 5.664,00 | 5.664,00 | 5.651,62 | 98,31 | 99,78 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 948,60 | 923,00 | 923,00 | 925,52 | 97,57 | 100,27 |
| 32 Materijalni rashodi | 185,81 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 185,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **34.661,13** | **610,00** | **610,00** | **55,50** | **0,16** | **9,10** |
| **Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **34.661,13** | **610,00** | **610,00** | **55,50** | **0,16** | **9,10** |
| 32 Materijalni rashodi | 34.661,13 | 610,00 | 610,00 | 55,50 | 0,16 | 9,10 |
| 3222 Materijal i sirovine | 34.485,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3238 Računalne usluge | 175,86 | 500,00 | 500,00 | 55,50 | 31,56 | 11,10 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 110,00 | 110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **2.613,75** | **3.731,00** | **3.731,00** | **3.682,36** | **140,88** | **98,70** |
| **Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **2.613,75** | **3.731,00** | **3.731,00** | **3.682,36** | **140,88** | **98,70** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 794,66 | 407,00 | 407,00 | 664,42 | 83,61 | 163,25 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 682,11 | 349,00 | 349,00 | 570,32 | 83,61 | 163,42 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 112,55 | 58,00 | 58,00 | 94,10 | 83,61 | 162,24 |
| 32 Materijalni rashodi | 1.819,09 | 3.324,00 | 3.324,00 | 3.017,94 | 165,90 | 90,79 |
| 3211 Službena putovanja | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 33,50 | 0,00 | 98,53 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 196,00 | 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 Materijal i sirovine | 105,91 | 260,00 | 260,00 | 30,62 | 28,91 | 11,78 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 643,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 367,04 | 589,00 | 589,00 | 588,89 | 160,44 | 99,98 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 702,43 | 2.245,00 | 2.245,00 | 2.364,93 | 336,68 | 105,34 |
| **Izvor: 6 DONACIJE** |  | **1.016,00** | **1.016,00** |  |  |  |
| **Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI** |  | **1.016,00** | **1.016,00** |  |  |  |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 1.016,00 | 1.016,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 766,00 | 766,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA** |  | **116,00** | **116,00** | **40,64** |  | **35,03** |
| **Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI** |  | **116,00** | **116,00** | **40,64** |  | **35,03** |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 116,00 | 116,00 | 40,64 | 0,00 | 35,03 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 116,00 | 116,00 | 40,64 | 0,00 | 35,03 |
| **Izvor: 9 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE** | **1.895,29** | **5.782,00** | **5.782,00** | **5.487,76** | **289,55** | **94,91** |
| **Izvor: 93 VIŠAK - VLASTITI PRIHODI** |  | **2.791,00** | **2.791,00** | **2.664,00** |  | **95,45** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 0,00 | 2.664,00 | 2.664,00 | 2.664,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 2.287,00 | 2.287,00 | 2.287,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 377,00 | 377,00 | 377,00 | 0,00 | 100,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 127,00 | 127,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 127,00 | 127,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor: 94 VIŠAK - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **179,18** | **2.328,00** | **2.328,00** | **2.161,25** | **1.206,19** | **92,84** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 0,00 | 126,00 | 126,00 | 121,89 | 0,00 | 96,74 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 0,00 | 108,00 | 108,00 | 104,62 | 0,00 | 96,87 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 18,00 | 18,00 | 17,27 | 0,00 | 95,94 |
| 32 Materijalni rashodi | 179,18 | 2.202,00 | 2.202,00 | 2.039,36 | 1.138,16 | 92,61 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 2.202,00 | 2.202,00 | 2.039,36 | 0,00 | 92,61 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 179,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor: 95 VIŠAK - PRIHODI OD POMOĆI** | **1.716,11** | **461,00** | **461,00** | **460,51** | **26,83** | **99,89** |
| 32 Materijalni rashodi | 1.716,11 | 461,00 | 461,00 | 460,51 | 26,83 | 99,89 |
| 3211 Službena putovanja | 256,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 118,00 | 118,00 | 117,95 | 0,00 | 99,96 |
| 3239 Ostale usluge | 1.459,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 343,00 | 343,00 | 342,56 | 0,00 | 99,87 |
| **Izvor: 97 VIŠAK - PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE OD OSIGURANJA** |  | **202,00** | **202,00** | **202,00** |  | **100,00** |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 202,00 | 202,00 | 202,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 202,00 | 202,00 | 202,00 | 0,00 | 100,00 |
| **A113904 ŠKOLSKA SHEMA** | **8.141,10** | **12.756,00** | **12.756,00** | **7.217,98** | **88,66** | **56,58** |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **8.006,29** | **12.756,00** | **12.756,00** | **7.217,98** | **90,15** | **56,58** |
| **Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **8.006,29** | **12.756,00** | **12.756,00** | **7.217,98** | **90,15** | **56,58** |
| 32 Materijalni rashodi | 8.006,29 | 12.699,00 | 12.699,00 | 7.161,95 | 89,45 | 56,40 |
| 3222 Materijal i sirovine | 8.006,29 | 12.699,00 | 12.699,00 | 7.161,95 | 89,45 | 56,40 |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 0,00 | 57,00 | 57,00 | 56,03 | 0,00 | 98,30 |
| 3691 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 | 57,00 | 57,00 | 56,03 | 0,00 | 98,30 |
| **Izvor: 9 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE** | **134,81** |  |  |  |  |  |
| **Izvor: 95 VIŠAK - PRIHODI OD POMOĆI** | **134,81** |  |  |  |  |  |
| 32 Materijalni rashodi | 134,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 Materijal i sirovine | 134,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A113913 UDŽBENICI ZA UČENIKE OSNOVNIH ŠKOLA** | **33.522,45** | **66.707,00** | **66.707,00** | **55.446,25** | **165,40** | **83,12** |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |  | **33.707,00** | **33.707,00** | **23.673,64** |  | **70,23** |
| **Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |  | **33.707,00** | **33.707,00** | **23.673,64** |  | **70,23** |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 33.707,00 | 33.707,00 | 23.673,64 | 0,00 | 70,23 |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 0,00 | 33.707,00 | 33.707,00 | 23.673,64 | 0,00 | 70,23 |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **33.522,45** | **33.000,00** | **33.000,00** | **31.772,61** | **94,78** | **96,28** |
| **Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **33.522,45** | **33.000,00** | **33.000,00** | **31.772,61** | **94,78** | **96,28** |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 29.000,00 | 29.000,00 | 28.508,50 | 0,00 | 98,31 |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 0,00 | 29.000,00 | 29.000,00 | 28.508,50 | 0,00 | 98,31 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 33.522,45 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.264,11 | 9,74 | 81,60 |
| 4241 Knjige | 33.522,45 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.264,11 | 9,74 | 81,60 |
| **A113914 ODGOJNO - OBRAZOVNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE** | **1.468.904,38** | **1.608.911,00** | **1.608.911,00** | **1.651.557,60** | **112,43** | **102,65** |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **1.468.904,38** | **1.608.911,00** | **1.608.911,00** | **1.651.557,60** | **112,43** | **102,65** |
| **Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **1.468.904,38** | **1.608.911,00** | **1.608.911,00** | **1.651.557,60** | **112,43** | **102,65** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.428.852,32 | 1.559.801,00 | 1.559.801,00 | 1.619.124,41 | 113,32 | 103,80 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 1.138.303,35 | 1.226.326,00 | 1.226.326,00 | 1.280.261,22 | 112,47 | 104,40 |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | 43.314,70 | 56.495,00 | 56.495,00 | 54.817,00 | 126,56 | 97,03 |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada | 7.146,58 | 8.015,00 | 8.015,00 | 7.569,59 | 105,92 | 94,44 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 43.241,24 | 51.990,00 | 51.990,00 | 52.705,98 | 121,89 | 101,38 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 196.596,59 | 216.538,00 | 216.538,00 | 223.633,62 | 113,75 | 103,28 |
| 3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 249,86 | 437,00 | 437,00 | 137,00 | 54,83 | 31,35 |
| 32 Materijalni rashodi | 34.575,76 | 45.770,00 | 45.770,00 | 31.093,76 | 89,93 | 67,93 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 21.740,30 | 26.431,00 | 26.431,00 | 23.138,18 | 106,43 | 87,54 |
| 3295 Pristojbe i naknade | 12.835,46 | 19.339,00 | 19.339,00 | 7.955,58 | 61,98 | 41,14 |
| 34 Financijski rashodi | 5.476,30 | 3.340,00 | 3.340,00 | 1.339,43 | 24,46 | 40,10 |
| 3433 Zatezne kamate | 5.476,30 | 3.340,00 | 3.340,00 | 1.339,43 | 24,46 | 40,10 |
| **A113922 PREHRANA UČENIKA OSNOVNIH ŠKOLA** | **0,00** | **127.008,00** | **127.008,00** | **139.220,11** | **0,00** | **109,62** |
| **Izvor: 5 POMOĆI** |  | **127.008,00** | **127.008,00** | **139.220,11** |  | **109,62** |
| **Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI** |  | **127.008,00** | **127.008,00** | **139.220,11** |  | **109,62** |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 127.008,00 | 127.008,00 | 139.220,11 | 0,00 | 109,62 |
| 3222 Materijal i sirovine | 0,00 | 127.008,00 | 127.008,00 | 139.220,11 | 0,00 | 109,62 |
| **K113902 PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA OSNOVNIH ŠKOLA** | **3.780,17** | **2.380,00** | **2.380,00** | **3.031,50** | **80,19** | **127,37** |
| **Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI** |  |  |  | **564,69** |  |  |
| **Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** |  |  |  | **564,69** |  |  |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 564,69 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 564,69 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor: 5 POMOĆI** |  | **900,00** | **900,00** | **963,00** |  | **107,00** |
| **Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI** |  | **900,00** | **900,00** | **963,00** |  | **107,00** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 900,00 | 900,00 | 963,00 | 0,00 | 107,00 |
| 4241 Knjige | 0,00 | 900,00 | 900,00 | 963,00 | 0,00 | 107,00 |
| **Izvor: 6 DONACIJE** | **311,46** | **551,00** | **551,00** | **576,36** | **185,05** | **104,60** |
| **Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **311,46** | **551,00** | **551,00** | **576,36** | **185,05** | **104,60** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 311,46 | 551,00 | 551,00 | 576,36 | 185,05 | 104,60 |
| 4241 Knjige | 311,46 | 551,00 | 551,00 | 576,36 | 185,05 | 104,60 |
| **Izvor: 9 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE** | **3.468,71** | **929,00** | **929,00** | **927,45** | **26,74** | **99,83** |
| **Izvor: 93 VIŠAK - VLASTITI PRIHODI** | **2.602,96** |  |  |  |  |  |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.602,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 2.602,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor: 95 VIŠAK - PRIHODI OD POMOĆI** |  | **929,00** | **929,00** | **927,45** |  | **99,83** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 929,00 | 929,00 | 927,45 | 0,00 | 99,83 |
| 4241 Knjige | 0,00 | 929,00 | 929,00 | 927,45 | 0,00 | 99,83 |
| **Izvor: 96 VIŠAK - DONACIJE** | **865,75** |  |  |  |  |  |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 865,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 865,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **T113910 ŠKOLSKI MEDNI DAN** | **311,77** | **272,00** | **272,00** | **272,00** | **87,24** | **100,00** |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **311,77** | **272,00** | **272,00** | **272,00** | **87,24** | **100,00** |
| **Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **311,77** | **272,00** | **272,00** | **272,00** | **87,24** | **100,00** |
| 32 Materijalni rashodi | 311,77 | 272,00 | 272,00 | 272,00 | 87,24 | 100,00 |
| 3222 Materijal i sirovine | 311,77 | 272,00 | 272,00 | 272,00 | 87,24 | 100,00 |

**Program 1137: Zakonski standard ustanova osnovnog školstva**

Rashodi u okviru ovog programa su planirani u iznosu od 112.063,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 111.049,09 eura, što predstavlja 99,10% plana.

1. **A113701: Programska djelatnost osnovnih škola grada**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 102.063,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 101.511,09 eura, što predstavlja 99,46% plana.

Programsko izvješće: Standard ustanove koji primarno ovisi o ostvarenju strateškog cilja - razvoja ljudskog potencijala nije moguće realizirati bez sredstava koji osiguravaju uvjete rada. Osim sredstava za zaposlene, podmiruju se troškovi za materijal i energiju (uredski materijal, sitni inventar, radna i zaštitna odjeća) tekuće održavanje, troškovi za usluge koji proizlaze iz odgojno-obrazovne djelatnosti i osiguravaju redovito obavljanja svi poslova (administrativno-tehničkih, higijenskih-sanitarnih, poslova; komunalne usluge, zdravstvene usluge, bankarske usluge i sl.). Unutar programa zakonskog standarda financiraju se i različite redovite kontrole hrane, aparata, sanitarnih uvjeta, u skladu s pravilnicima i zakonima.

1. **K113703: Ulaganje na nefinancijskoj imovini osnovnih škola**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 10.000,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 9.538,00 eura, što predstavlja 95,38% plana.

Ulaganja se vrše i u opremu i uređaje, kao i u knjižni fond školske knjižnice. Škola je, u skladu s Financijskim planom i Rebalansom financijskog plana, u 2023. godini nabavila 4 projektora za kab.br. 4, 25 učeničkih stolica za školsku knjižnicu, i 48 učeničkih stolica za uč.br. 35 i 37. Nabavljena je parkirna rampa čija je montaža i radovi u planu u 2024.g. Pri ostvarenju Programa 1137 vodilo se računa o svim zakonskim i drugim propisima na razini države i lokalne samouprave.

**Program 1138: Programi iznad zakonskog standarda osnovnoškolskih ustanova ("šire javne potrebe")**

1. **A113801: Program produženog boravka**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 183.662,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 189.263,36 eura, što predstavlja 103,05% plana. Ostvareni rashodi su veći od planiranih budući da je jedna zaposlenica tijekom trudnoće radila, koristila kratka bolovanja pa smo zapošljavali zamjenu kojoj su isplaćivana sva zakonska prava, istodobno.

Programsko izvješće: Ostvaren je strateški cilj pomoći učenicima u svladavanju obrazovnih sadržaja. On se ostvaruje kroz program produženog boravka za učenike od 1. do 3. razreda osnovne škole koji rade u pet heterogenih skupina. Učenici organizirano pristupaju različitim oblicima rada i slobodnog vremena koje je usmjereno ka razvoju vještina vezanih uz nastavni plan i program. Učiteljice individualizirano pristupaju učenicima, te osim izvršavanja redovitih školskih obveza, domaćih uradaka i učenja, učenici usvajaju zdrave životne navike, razvijaju socijalne vještine te kreativnost i vlastite sposobnosti. Borave u prirodi, bave se sportskim aktivnostima.

1. **A113804: Program rada s darovitim učenicima**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 1.327,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 2.862,88 eura, što predstavlja 215,74% plana.

Programsko izvješće: Uložena su sredstva u didaktičke materijale za STEM područje koja će osigurati unaprjeđenje rada s darovitima učenicima te neposredni rad učitelja koji je vrlo zahtjevan i neprestano traži suvremena znanja i iskustva. Za sve članove Učiteljskog vijeća uložena su sredstva za stručno usavršavanje, ciklus predavanja i radionica koje će poduprijeti rad učitelja s darovitim učenicima.

1. **A113814: Fakultativni predmet "Moja Rijeka"**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 23.905,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 2.624,24 eura, što predstavlja 67,20% plana. Ostvareni rashodi manji su od planiranih, budući da u trenutku izrade Financijskog plana ne raspolažemo podacima o broju učenika koji će sudjelovati u programu sljedeće školske godine, a nije isplaćen rad učiteljima za prosinac u 2023.g.već u siječnju 2024.g. zbog kvara u programu Riznica.

Programsko izvješće: Program „Moja Rijeka“ osmišljen je kao proširenje sadržaja znanjima o vlastitoj lokalnoj zajednici i mjestu u kojemu živimo. U školskoj godini 2022./2023. prihvaćeno je financiranje izvannastavne aktivnosti Moja Rijeka u četiri skupine učenika. U aktivnostima su sudjelovali učenici od 5. do 8. razreda. U školskoj godini 2023./2024. također je prihvaćeno financiranje izvannastavne aktivnosti Moja Rijeka u četiri skupine učenika. U aktivnostima sudjeluju učenici od 5. do 8. razreda.

1. **A113821: Građanski odgoj i obrazovanje**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 3.529,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 3.181,38 eura, što predstavlja 90,15% plana. Ostvareni rashodi manji su od planiranih, budući da u trenutku izrade Financijskog plana ne raspolažemo podacima o broju učenika koji će sudjelovati u programu sljedeće školske godine.

Programsko izvješće: Program Građanskog odgoja i obrazovanja provodi se s ciljem razvijanja kompetencija učenika kao građana Republike Hrvatske te znanja i vještina povezanih s kapacitetima i odgovornošću za rješavanje stvarnih društvenih i životnih problema. Učenici iznimno pozitivno reagiraju na nastavu građanskog odgoja, zadovoljni su metodama i oblicima rada te atmosferom na nastavnim satovima. U školskoj godini 2023./2024. prihvaćeno je financiranje izvannastavne aktivnosti Građanski odgoj i obrazovanje u četiri skupine učenika. U aktivnostima sudjeluju učenici 5. i 8. razreda.

**Program 1139: Ostale programske aktivnosti škola**

1. **A113901: Ostale programske aktivnosti škola**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 18.242,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 15.843,40 eura, što predstavlja 86,85% plana.

Programsko izvješće:u okviru ove programske aktivnosti ostvareno je sljedeće:

- isplata plaće za ložača koji se financira iz tri izvora, kao i iz prenesenog viška

- usluga prijevoza za učenike s teškoćama u razvoju koji se financiraju iz Državnog proračuna

- isplata naknada za spremačice koje održavaju školsku dvoranu prilikom najma

- isplata naknade voditeljima i provoditeljima prilikom polaganja stručnih ispita ( za likovnu kulturu u 2023.g.), iz tekućih prihoda ali i iz prenesenog viška.

- isplata mentorstva učiteljima mentorima

- provedba i isplata naknada i dnevnica učiteljima i mentorima prilikom provođenja županijskog natjecanja u stranim jezicima koje se provodi u našoj školi. Isplate se vrše voditeljicama domaćicama te mentoricama učenika natjecatelja. Nabava namirnica za sudionike.

- kupnja materijala i nabava usluga za ustanovu iz sredstava prikupljenih od prodaje školskog stana

- nabava uredskog materijala i materijalnih rashoda koji su se financirali iz prenesenog vlastitog viška

1. **A113904: Školska shema**

Rashodi u okviru ove aktivnosti planirani su u iznosu od 12.756,00 eura, a utrošeno je 7.217,98 eura, što iznosi 56,58% izvršenja plana. Program se nije provodio do kraja 2023.g. stoga nisu utrošena sva sredstva iz plana. Programom se provodila nabava svježeg voća i povrća za učenike, financiranog od Europskih sredstava.

Škola je nabavljala svježe mlijeko od Vindije d.d., a voće od Frutis d.o.o. Iz programa smo izašli u početkom školske 2023./2024.g.

1. **A113913: Udžbenici za učenike osnovnih škola**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 66.707,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 55.446,25 eura, što predstavlja 83,12% plana.

Programsko izvješće:Odlukom Vlade Republike Hrvatske učenici osnovnih škola dobili su udžbenike i radne udžbenike za obvezne i izborne predmete, što se financiralo iz državnog proračuna. Učenici su zaduženi za udžbenike koje će na kraju školske godine vratiti kako bi se mogli iznova upotrijebiti. Prema uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja, nabavu udžbenika provela je školska ustanova. S obzirom na činjenicu da učenici dobivaju besplatne udžbenike, a radne bilježnice su gotovo jednako skupe, Grad Rijeka je u 2023. godini, kako bi rasteretio roditelje sufinancirao nabavu radnih bilježnica za učenike.

1. **A113914 Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 1.608.911 eura, a izvršeni su u iznosu od 1.651.557,60 eura, što predstavlja 102,65% plana.

Programsko izvješće: Ovim programom se osiguravaju sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva. Osiguravaju se sredstva za rashode za zaposlene u skladu s važećim TKU za službenike i namještenike u javnim službama.

1. **A113922 Prehrana učenika osnovnih škola**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 127.008,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 139.220,11 eura, što predstavlja 109,62% plana. Budući da je temeljem Odluke MZO- a od 1. siječnja 2023. godine marenda za sve učenike osnovnih škola besplatna, rashodi se planiraju na način da se broj učenika množi s brojem nastavnih dana i sa cijenom marende po danu. S obzirom na to da nisu evidentirani prihodi za prosinac 2023.g. plan je za 9,62% prekoračen.

Programsko izvješće: Učenici koji redovno pohađaju osnovnu školu, ostvaruju pravo financiranja odnosno sufinanciranja prehrane u iznosu od 1,33 eura za dane kada su na nastavi. U školi je marenda za učenike organizirana po principu komadnih obroka uz napitak (topli ili hladni). Nastoji se pratiti želje učenika koje usklađujemo sa svjesnošću o zdravim i svježim obrocima.

1. **K113902 Proizvedena dugotrajna imovina osnovnih škola**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 2.380,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 3.031,50 eura, što predstavlja 127,37% plana. Programsko izvješće: Tijekom 2023. godine nabavljene su knjige za školsku knjižnicu u ukupnom iznosu od 963,00 eura, koje su se financirale iz Državnog proračuna i viška prihoda i od donacija u iznosu od 576,36 eura.

Iz viška sredstava izvora 4400 iz 2022.g. kupljen je garderobni ormar za školsku kuhinju u iznosu od 564,69 eura.

1. **T113910: Školski medni dan**

Rashodi u okviru ove aktivnosti su planirani u iznosu od 272,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 272,00 eura, što predstavlja 100,00% plana.

Programsko izvješće: Naša je škola uključena u program Školski medni dan s hrvatskih pčelinjaka, u sklopu kojeg jednom godišnje (u listopadu 2023.) 68 učenika prvih razreda dobivaju med s hrvatskih pčelinjaka, uče o medu i shvaćaju njegovu važnost.

Voditeljica računovodstva: Ravnateljica:

 Lara Glavan Marjana Seršić, prof.