

# GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023 OSNOVNE ŠKOLE KMAN - KOCUNAR

## SADRŽAJ IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

### Opći dio

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda
- Račun financiranja

### Posebni dio

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

### Obrazloženje općeg i posebnog dijela

### Posebni izvještaji

- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
- Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA							
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENO 2022	PLAN 2023	IZVRŠENO 2023	INDEKS (5/3*100)	INDEKS (5/4*100)		
	1.489.228,43	1.796.213,00	1.787.337,35	120,02	99,51		
SVEUKUPNO PRIHODI							
6 Prihodi poslovanja	1.489.228,43	1.768.894,00	1.787.337,35	120,02	101,04		
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!		
9 Rezultat poslovanja	0,00	27.319,00	0,00	#DIV/0!	0,00		
SVEUKUPNO RASHODI	1.473.187,48	1.796.213,00	1.775.194,18	120,50	98,83		
3 Rashodi poslovanja	1.447.912,33	1.743.801,00	1.767.163,40	122,05	101,34		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.275,15	52.412,00	8.030,78	31,77	15,32		
RAZLIKA PRIHODI - RASHODI	16.040,95	0,00	12.143,17	75,70	#DIV/0!		
SAŽETAK RAČUNA FINACIRANJA							
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
16	IZVRŠENO 2022	PLAN 2023	IZVRŠENO 2023	INDEKS (5/3*100)	INDEKS (5/4*100)		
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!		
RAZLIKA PRIMICI - IZDACI	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!		

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REALIZIRANO 2022	PLAN 2023	REALIZIRANO 2023	INDEKS (5/3*100)	INDEKS (5/4*100)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	UKUPNO PRIHODI	1.489.228,43	1.796.213,00	1.787.337,35	120,02	99,51
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.489.228,43</b>	<b>1.768.894,00</b>	<b>1.787.337,35</b>	<b>120,02</b>	<b>101,04</b>
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.217.152,17	1.433.029,00	1.453.746,53	119,44	101,45
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.217.152,17	1.433.029,00	1.453.746,53	119,44	101,45
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.207.793,18	1.431.276,00	1.451.993,29	120,22	101,45
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	9.358,99	1.753,00	1.753,24	18,73	100,01
64	Prihodi od imovine	0,11	1,00	0,06	54,55	6,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,11	1,00	0,06	54,55	6,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,11	1,00	0,06	54,55	6,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	51.149,13	67.650,00	71.655,15	140,09	105,92
652	Prihodi po posebnim propisima	51.149,13	67.650,00	71.655,15	140,09	105,92
6526	Ostali nespomenuti prihodi	51.149,13	67.650,00	71.655,15	140,09	105,92
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestira	13.759,15	18.617,00	21.489,58	156,18	115,43
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	13.759,15	18.617,00	21.489,58	156,18	115,43
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	688,83	617,00	1.032,00	149,82	167,26
6615	Prihodi od pruženih usluga	13.070,32	18.000,00	20.457,58	156,52	113,65
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	207.167,87	249.597,00	240.446,03	116,06	96,33
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	207.167,87	249.597,00	240.446,03	116,06	96,33
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	201.906,57	243.357,00	234.230,01	116,01	96,25
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	5.261,30	6.240,00	6.216,02	118,15	99,62
92	preneseni rezultat poslovanja	0,00	27.319,00	0,00	#DIV/0!	0,00

RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENO 2022	PLAN 2023	REALIZIRAN O 2023	INDEKS (5/3*100)	INDEKS (5/4*100)	
1.	3.	4.	5.	6.	7.(5+6)	
SVEUKUPNO RASHODI	1.473.187,48	1.796.213,00	1.775.194,18	120,50	98,83	
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>1.447.912,33</b>	<b>1.743.801,00</b>	<b>1.767.163,40</b>	<b>122,05</b>	<b>101,34</b>	
31 Rashodi za zaposlene	1.240.885,29	1.408.883,00	1.425.990,52	114,92	101,21	
311 Plaće (Bruto)	1.026.319,30	1.170.634,00	1.179.233,40	114,90	100,73	
3111 Plaće za redovan rad	1.026.319,30	1.170.634,00	1.179.233,40	114,90	100,73	
312 Ostali rashodi za zaposlene	45.070,24	48.350,00	52.142,63	115,69	107,84	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	45.070,24	48.350,00	52.142,63	115,69	107,84	
313 Doprinosi na plaće	169.495,75	189.899,00	194.614,49	114,82	102,48	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	169.495,75	189.899,00	194.614,49	114,82	102,48	
32 Materijalni rashodi	153.653,34	281.258,00	287.257,68	186,95	102,13	
321 Naknade troškova zaposlenima	34.822,62	32.411,00	32.637,62	93,73	100,70	
3211 Službena putovanja	4.224,77	4.573,00	5.576,48	131,99	121,94	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.245,14	27.038,00	26.456,14	87,47	97,85	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	352,71	800,00	605,00	171,53	75,63	
322 Rashodi za materijal i energiju	79.112,98	200.057,00	203.983,35	257,84	101,96	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	13.398,07	17.551,00	22.079,06	164,79	125,80	
3222 Materijal i sirovine	31.639,95	145.150,00	147.343,41	465,69	101,51	
3223 Energija	29.499,70	34.265,00	27.229,65	92,30	79,47	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.468,09	2.700,00	3.344,71	96,44	123,88	
3225 Sitni inventar i auto gume	974,71	215,00	3.706,89	380,31	1.724,13	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	132,46	176,00	279,63	211,11	158,88	
323 Rashodi za usluge	28.333,84	37.335,00	39.094,89	137,98	104,71	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.072,75	3.683,00	3.726,82	121,29	101,19	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.195,48	13.996,00	14.701,78	669,64	105,04	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.723,04	979,00	858,87	49,85	87,73	
3234 Komunalne usluge	7.432,76	6.114,00	6.080,77	81,81	99,46	
3235 Zakupnine i najamnine	3.632,91	200,00	0,00	0,00	0,00	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	4.175,13	5.094,00	5.051,95	121,00	99,17	
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.725,40	863,00	1.181,43	68,47	136,90	
3238 Računalne usluge	4.376,37	5.605,00	5.860,35	133,91	104,56	
3239 Ostale usluge	0,00	801,00	1.632,92	#DIV/0!	203,86	

324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.383,90	11.455,00	11.541,82	101,39	100,76
3293	Reprezentacija	293,35	547,00	180,73	61,61	33,04
3294	Članarine i norme	119,45	178,00	163,09	136,53	91,62
3295	Pristojbe i naknade	3.104,05	1.764,00	1.712,60	55,17	97,09
3296	Troškovi sudskih postupaka	4.552,39	5.240,00	5.239,32	115,09	99,99
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.314,66	3.726,00	4.246,08	128,10	113,96
34	Financijski rashodi	4.746,76	3.438,00	3.461,55	72,92	100,68
343	Ostali financijski rashodi	4.746,76	3.438,00	3.461,55	72,92	100,68
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	508,50	544,00	569,36	111,97	104,66
3433	Zatezne kamate	4.238,26	2.894,00	2.892,19	68,24	99,94
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju	48.626,94	49.013,00	49.244,99	101,27	100,47
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	48.626,94	49.013,00	49.244,99	101,27	100,47
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	48.626,94	49.013,00	49.244,99	101,27	100,47
38	Ostali rashodi	0,00	1.209,00	1.208,66	#DIV/0!	99,97
381	Tekuće donacije	0,00	1.209,00	1.208,66	#DIV/0!	99,97
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	1.209,00	1.208,66	#DIV/0!	99,97
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>25.275,15</b>	<b>52.412,00</b>	<b>8.030,78</b>	<b>31,77</b>	<b>15,32</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.275,15	52.412,00	8.030,78	31,77	15,32
422	Postrojenja i oprema	14.693,29	49.319,00	5.196,25	35,36	10,54
4221	Uredska oprema i namještaj	5.176,02	46.800,00	5.196,25	100,39	11,10
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	9.517,27	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	2.519,00	0,00	#DIV/0!	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	10.581,86	3.093,00	2.834,53	26,79	91,64
4241	Knjige	10.581,86	3.093,00	2.834,53	26,79	91,64

PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENO 2022	PLAN 2023	OSTVARENO 2023	INDEKS (5/3*100)	INDEKS (5/4*100)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.500.506,30	1.796.213,00	1.814.445,39	120,92	101,02
6	PRIHODI TEKUĆE GODINE	1.489.228,43	1.768.894,00	1.787.337,35	120,02	101,04
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	207.167,87	249.597,00	240.446,03	116,06	96,33
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	116.010,28	158.657,00	148.973,24	128,41	93,90
Izvor 1.2.	POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	91.157,59	90.940,00	91.472,79	100,35	100,59
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	13.759,26	18.618,00	21.489,64	156,18	115,42
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	13.759,26	18.618,00	21.489,64	156,18	115,42
9	Vlastiti izvori	11.277,87	27.319,00	27.108,04	240,36	99,23
92	Rezultat poslovanja	11.277,87	27.319,00	27.108,04	240,36	99,23
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	51.149,13	67.650,00	71.655,15	140,09	105,92
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	51.149,13	67.650,00	71.655,15	140,09	105,92
Izvor 5.	POMOĆI	1.217.152,17	1.433.029,00	1.453.746,53	119,44	101,45
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.214.604,03	1.430.009,00	1.450.726,53	119,44	101,45
Izvor 5.4.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	2.548,14	3.020,00	3.020,00	118,52	100,00
Izvor 5.5.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENO 2022	PLAN 2023	OSTVARENO 2023	INDEKS (5/3*100)	INDEKS (5/4*100)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	SVEUKUPNO RASHODI	1.473.187,48	1.796.213,00	1.775.194,18	120,50	98,83
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	197.430,69	249.597,00	250.072,18	126,66	100,19
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	117.960,68	158.657,00	159.135,93	134,91	100,30
Izvor 1.2.	POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	79.470,01	90.940,00	90.936,25	114,43	100,00
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	12.193,62	45.937,00	3.832,32	31,43	8,34
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	12.193,62	45.937,00	3.832,32	31,43	8,34
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	47.487,20	67.650,00	61.987,64	130,54	91,63
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	47.487,20	67.650,00	61.987,64	130,54	91,63
Izvor 5.	POMOĆI	1.216.075,97	1.433.029,00	1.459.302,04	120,00	101,83
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.213.527,83	1.430.009,00	1.456.282,04	120,00	101,84
Izvor 5.4.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	2.548,14	3.020,00	3.020,00	118,52	100,00
Izvor 5.5.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REALIZIRANO 2022 (1)	PLAN 2023 (2)	REALIZIRANO 2023 (3)	INDEKS (3/1*100)	INDEKS (3/2*100)
	SVEUKUPNO RASHODI	1.473.187,48	1.796.213,00	1.775.194,18	120,50	98,83
	Funkcijska 09 Obrazovanje	1.473.187,48	1.796.213,00	1.775.194,18	120,50	98,83
	Funkcijska 091 Predškolsko i osnovno	1.473.187,48	1.796.213,00	1.775.194,18	120,50	98,83

RASHODI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		PLAN 2023	OSTVAREN O 2023	INDEKS (5/3*100)	
1.	2.	3.	5.	6.	
SVEUKUPNO RASHODI		1.796.213,00	1.775.194,18	98,83	
Glavni program	OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE	1.796.213,00	1.775.194,18	98,83	
Program	DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE -				
3200	MINIMALNI FINACIJSKI STANDARD	90.940,00	90.936,25	100,00	
Aktivnost	REDOVNA PROGRAMSKA				
A320001	DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA	85.740,00	85.740,00	100,00	
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	85.740,00	85.740,00	100,00	
Izvor 1.2.	POREZNI PRIHODI ZA				
	DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	85.740,00	85.740,00	100,00	
3	Rashodi poslovanja	85.740,00	86.492,42	100,88	
32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>85.279,00</b>	<b>85.242,24</b>	<b>99,96</b>	
321	Naknade troškova zaposlenima	5.000,00	5.658,48	113,17	
3211	Službena putovanja	4.200,00	5.053,48	120,32	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	800,00	605,00	75,63	
322	Rashodi za materijal i energiju	53.125,00	51.414,48	96,78	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.969,00	18.842,56	117,99	
3223	Energija	34.265,00	27.229,65	79,47	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.500,00	3.344,71	133,79	
3225	Sitni inventar i auto gume	215,00	1.821,92	847,40	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	176,00	175,64	99,80	
323	Rashodi za usluge	26.944,00	27.880,45	103,48	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.100,00	3.144,33	101,43	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.370,00	8.076,03	109,58	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	979,00	858,87	87,73	
3234	Komunalne usluge	6.114,00	6.080,77	99,46	
3235	Zakupnine i najamnine	200,00	0,00	0,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	5.050,00	5.008,15	99,17	
3237	Intelektualne i osobne usluge	863,00	1.181,43	136,90	
3238	Računalne usluge	3.018,00	3.280,87	108,71	
3239	Ostale usluge	250,00	250,00	100,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	210,00	288,83	137,54	
3294	Članarine i norme	164,00	163,09	99,45	
3295	Pristojbe i naknade	0,00	20,00	#DIV/0!	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	46,00	105,74	229,87	
34	<b>Financijski rashodi</b>	<b>461,00</b>	<b>497,76</b>	<b>107,97</b>	
343	Ostali financijski rashodi	461,00	497,76	107,97	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	461,00	497,76	107,97	
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	#DIV/0!	

Aktivnost K320001	KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	5.200,00	5.196,25	99,93
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.200,00	5.196,25	99,93
Izvor 1.2.	POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	5.200,00	5.196,25	99,93
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.200,00	5.196,25	99,93
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.196,25</b>	99,93
422	Postrojenja i oprema	5.200,00	5.196,25	99,93
4221	Uredska oprema i namještaj	5.200,00	5.196,25	99,93
Program 3201	ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG STANDARDA	398.597,00	364.360,76	91,41
Aktivnost A320101	SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORA VKA I CJELODNEVNE NASTAVE	126.216,00	116.491,47	92,30
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	59.566,00	56.696,33	95,18
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	59.566,00	56.696,33	95,18
3	Rashodi poslovanja	59.566,00	56.696,33	95,18
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>58.971,00</b>	<b>55.992,11</b>	94,95
311	Plaće (Bruto)	57.471,00	54.492,11	94,82
3111	Plaće za redovan rad	57.471,00	54.492,11	94,82
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.500,00	1.500,00	100,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.500,00	1.500,00	100,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	#DIV/0!
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	#DIV/0!
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>595,00</b>	<b>704,22</b>	118,36
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	#DIV/0!
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	0,00	#DIV/0!
323	Rashodi za usluge	595,00	704,22	118,36
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	#DIV/0!
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	44,00	43,80	99,55
3239	Ostale usluge	551,00	660,42	119,86
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	66.650,00	59.795,14	89,72
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	66.650,00	59.795,14	89,72
3	Rashodi poslovanja	66.650,00	59.795,14	89,72
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>21.500,00</b>	<b>26.722,52</b>	124,29
311	Plaće (Bruto)	11.000,00	13.332,41	121,20
3111	Plaće za redovan rad	11.000,00	13.332,41	121,20
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.500,00	2.199,08	87,96
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.500,00	2.199,08	87,96
313	Doprinosi na plaće	8.000,00	11.191,03	139,89
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.000,00	11.191,03	139,89

<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>45.150,00</b>	<b>33.072,62</b>	73,25
321	Naknade troškova zaposlenima	1.500,00	1.244,11	82,94
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.500,00	1.244,11	82,94
322	Rashodi za materijal i energiju	43.650,00	31.828,51	72,92
3222	Materijal i sirovine	43.650,00	31.828,51	72,92
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	#DIV/0!
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	#DIV/0!
Aktivnost A320102	IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI	6.690,00	8.952,94	133,83
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.353,00	1.352,48	99,96
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.353,00	1.352,48	99,96
3	Rashodi poslovanja	1.353,00	1.352,48	99,96
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.353,00</b>	<b>1.352,48</b>	99,96
322	Rashodi za materijal i energiju	1.062,00	1.062,00	100,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.062,00	1.062,00	100,00
323	Rashodi za usluge	291,00	290,48	99,82
3238	Računalne usluge	291,00	290,48	99,82
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	#DIV/0!
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	#DIV/0!
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	761,00	876,59	115,19
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	761,00	876,59	115,19
3	Rashodi poslovanja	761,00	876,59	115,19
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>761,00</b>	<b>876,59</b>	115,19
322	Rashodi za materijal i energiju	554,00	693,76	125,23
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	54,00	448,54	830,63
3222	Materijal i sirovine	500,00	245,22	49,04
323	Rashodi za usluge	183,00	182,49	99,72
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	183,00	182,49	99,72
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	24,00	0,34	1,42
3294	Članarine i norme	14,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10,00	0,34	3,40
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	722,50	#DIV/0!
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	0,00	722,50	#DIV/0!
3	Rashodi poslovanja	0,00	722,50	#DIV/0!
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>722,50</b>	#DIV/0!
323	Rashodi za usluge	0,00	722,50	#DIV/0!
3239	Ostale usluge	0,00	722,50	#DIV/0!



Izvor 5.	POMOĆI	4.576,00	6.001,37	131,15
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.556,00	2.981,37	191,60
3	Rashodi poslovanja	1.556,00	2.981,37	191,60
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>347,00</b>	<b>1.772,71</b>	510,87
322	Rashodi za materijal i energiju	300,00	1.725,96	575,32
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	300,00	1.725,96	575,32
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	47,00	46,75	99,47
3293	Reprezentacija	47,00	46,75	99,47
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>1.209,00</b>	<b>1.208,66</b>	99,97
381	Tekuće donacije	1.209,00	1.208,66	99,97
3812	Tekuće donacije u naravi	1.209,00	1.208,66	99,97
Izvor 5.4.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	3.020,00	3.020,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	3.020,00	3.020,00	100,00
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00</b>	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	350,00	350,00	100,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	350,00	350,00	100,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.670,00</b>	<b>2.670,00</b>	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.670,00	2.670,00	100,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.670,00	2.670,00	100,00
Aktivnost A320104	NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA	50.066,00	50.297,23	100,46
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	27.249,00	27.248,73	100,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	27.249,00	27.248,73	100,00
3	Rashodi poslovanja	27.249,00	27.248,73	100,00
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>27.249,00</b>	<b>27.248,73</b>	100,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	27.249,00	27.248,73	100,00
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	27.249,00	27.248,73	100,00
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	0,00	369,74	#DIV/0!
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	0,00	369,74	#DIV/0!
3	Rashodi poslovanja	0,00	369,74	#DIV/0!
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>0,00</b>	<b>369,74</b>	#DIV/0!
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	369,74	#DIV/0!
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00	369,74	#DIV/0!
Izvor 5.	POMOĆI	22.817,00	22.678,76	99,39
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	22.817,00	22.678,76	99,39
3	Rashodi poslovanja	21.764,00	21.626,52	99,37
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>21.764,00</b>	<b>21.626,52</b>	99,37
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	21.764,00	21.626,52	99,37
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	21.764,00	21.626,52	99,37

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.053,00	1.052,24	99,93
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.053,00</b>	<b>1.052,24</b>	99,93
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.053,00	1.052,24	99,93
4241	Knjige	1.053,00	1.052,24	99,93
Aktivnost A320105	PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU - POLIGON	400,00	400,00	100,00
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	400,00	400,00	100,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	400,00	400,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	400,00	400,00	100,00
32	Materijalni rashodi	400,00	400,00	100,00
323	Rashodi za usluge	400,00	400,00	100,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	400,00	400,00	100,00
Aktivnost A320111	HITNE INTERVENCIJE	200,00	0,00	0,00
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	200,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	200,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	200,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	200,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	200,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	#DIV/0!
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	200,00	0,00	0,00
Aktivnost A320113	PROJEKT E ŠKOLE	2.296,00	2.289,00	99,70
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.296,00	2.289,00	99,70
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.296,00	2.289,00	99,70
3	Rashodi poslovanja	2.296,00	2.289,00	99,70
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.296,00</b>	<b>2.289,00</b>	99,70
323	Rashodi za usluge	2.296,00	2.289,00	99,70
3238	Računalne usluge	2.296,00	2.289,00	99,70
Aktivnost A320114	VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA	45.176,00	2.585,99	5,72
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	45.176,00	2.585,99	5,72
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	45.176,00	2.585,99	5,72
3	Rashodi poslovanja	757,00	2.544,70	336,16
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>500,00</b>	<b>2.299,74</b>	459,95
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	176,80	#DIV/0!
3211	Službena putovanja	0,00	176,80	#DIV/0!
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	1.988,96	#DIV/0!
3222	Materijal i sirovine	0,00	0,00	#DIV/0!
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	1.884,97	#DIV/0!
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	103,99	#DIV/0!
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	500,00	133,98	26,80
3293	Reprezentacija	500,00	133,98	26,80
3294	Članarine i norme	0,00	0,00	#DIV/0!

34	<b>Financijski rashodi</b>	<b>257,00</b>	<b>244,96</b>	95,32
343	Ostali financijski rashodi	257,00	244,96	95,32
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	83,00	71,60	86,27
3433	Zatezne kamate	174,00	173,36	99,63
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	44.419,00	41,29	0,09
42	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>44.419,00</b>	<b>41,29</b>	0,09
422	Postrojenja i oprema	44.119,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	41.600,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	#DIV/0!
4226	Sportska i glazbena oprema	2.519,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	#DIV/0!
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	300,00	41,29	13,76
4241	Knjige	300,00	41,29	13,76
Aktivnost A320116	OSIGURANJE UČENIKA OŠ	1.000,00	1.470,00	147,00
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.000,00	1.470,00	147,00
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	1.000,00	1.470,00	147,00
3	Rashodi poslovanja	1.000,00	1.470,00	147,00
32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.470,00</b>	147,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00	1.470,00	147,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00	1.470,00	147,00
Aktivnost A320120	ODRŽAVANJE OBJEKATA OŠ	6.626,00	6.625,75	100,00
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.626,00	6.625,75	100,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.626,00	6.625,75	100,00
3	Rashodi poslovanja	6.626,00	6.625,75	100,00
32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>6.626,00</b>	<b>6.625,75</b>	100,00
323	Rashodi za usluge	6.626,00	6.625,75	100,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.626,00	6.625,75	100,00
Aktivnost T320105	EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 5"	25.584,00	25.582,08	99,99
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	25.584,00	25.582,08	99,99
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	25.584,00	25.582,08	99,99
3	Rashodi poslovanja	25.584,00	25.582,08	99,99
31	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>25.170,00</b>	<b>25.169,01</b>	100,00
311	Plaće (Bruto)	20.060,00	20.059,25	100,00
3111	Plaće za redovan rad	20.060,00	20.059,25	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.800,00	1.800,00	100,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.800,00	1.800,00	100,00
313	Doprinosi na plaće	3.310,00	3.309,76	99,99
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.310,00	3.309,76	99,99

32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>414,00</b>	<b>413,07</b>	99,78
321	Naknade troškova zaposlenima	414,00	413,07	99,78
3211	Službena putovanja	80,00	79,65	99,56
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	334,00	333,42	99,83
Aktivnost T320107	PREHRANA UČENIKA	101.000,00	115.269,68	114,13
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.000,00	3.504,94	350,49
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.000,00	3.504,94	350,49
3	Rashodi poslovanja	1.000,00	3.504,94	350,49
32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.504,94</b>	350,49
322	Rashodi za materijal i energiju	1.000,00	3.504,94	350,49
3222	Materijal i sirovine	1.000,00	3.504,94	350,49
Izvor 5.	POMOĆI	100.000,00	111.764,74	111,76
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	100.000,00	111.764,74	111,76
3	Rashodi poslovanja	100.000,00	111.764,74	111,76
32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>100.000,00</b>	<b>111.764,74</b>	111,76
322	Rashodi za materijal i energiju	100.000,00	111.764,74	111,76
3222	Materijal i sirovine	100.000,00	111.764,74	111,76
Aktivnost T320111	EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 6"	33.343,00	34.396,62	103,16
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	33.343,00	34.396,62	103,16
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	33.343,00	34.396,62	103,16
3	Rashodi poslovanja	33.343,00	34.396,62	103,16
31	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>32.586,00</b>	<b>33.707,96</b>	103,44
311	Plaće (Bruto)	25.653,00	26.616,28	103,76
3111	Plaće za redovan rad	25.653,00	26.616,28	103,76
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.700,00	2.700,00	100,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.700,00	2.700,00	100,00
313	Doprinosi na plaće	4.233,00	4.391,68	103,75
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.233,00	4.391,68	103,75
32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>757,00</b>	<b>688,66</b>	90,97
321	Naknade troškova zaposlenima	757,00	688,66	90,97
3211	Službena putovanja	53,00	26,55	50,09
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	704,00	662,11	94,05
Program 3202	KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ	1.740,00	1.741,00	100,06
Aktivnost K320250	NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE	1.740,00	1.741,00	100,06
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.040,00	1.040,00	100,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.040,00	1.040,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.040,00	1.040,00	100,00
42	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.040,00</b>	<b>1.040,00</b>	100,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.040,00	1.040,00	100,00
4241	Knjige	1.040,00	1.040,00	100,00

Izvor 5.	POMOĆI	700,00	701,00	100,14
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	700,00	701,00	100,14
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	700,00	701,00	100,14
42	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>700,00</b>	<b>701,00</b>	100,14
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	700,00	701,00	100,14
4241	Knjige	700,00	701,00	100,14
Program 3203	RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.304.936,00	1.318.156,17	101,01
Aktivnost A320301	RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.304.936,00	1.318.156,17	101,01
Izvor 5.	POMOĆI	1.304.936,00	1.318.156,17	101,01
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.304.936,00	1.318.156,17	101,01
3	Rashodi poslovanja	1.304.936,00	1.318.156,17	101,01
31	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.270.306,00</b>	<b>1.284.048,92</b>	101,08
311	Plaće (Bruto)	1.056.450,00	1.064.733,35	100,78
3111	Plaće za redovan rad	1.056.450,00	1.064.733,35	100,78
312	Ostali rashodi za zaposlene	39.500,00	43.593,55	110,36
3121	Ostali rashodi za zaposlene	39.500,00	43.593,55	110,36
313	Doprinosi na plaće	174.356,00	175.722,02	100,78
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	174.356,00	175.722,02	100,78
32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>31.910,00</b>	<b>31.388,42</b>	98,37
321	Naknade troškova zaposlenima	24.740,00	24.456,50	98,85
3211	Službena putovanja	240,00	240,00	100,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	24.500,00	24.216,50	98,84
322	Rashodi za materijal i energiju	166,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	166,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	#DIV/0!
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	#DIV/0!
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.004,00	6.931,92	98,97
3295	Pristojbe i naknade	1.764,00	1.692,60	95,95
3296	Troškovi sudskih postupaka	5.240,00	5.239,32	99,99
34	<b>Financijski rashodi</b>	<b>2.720,00</b>	<b>2.718,83</b>	99,96
343	Ostali financijski rashodi	2.720,00	2.718,83	99,96
3433	Zatezne kamate	2.720,00	2.718,83	99,96

## Obrazloženje općeg dijela

### Sažetak

Ukupno ostvareni prihodi i rashodi u 2023. veći su u odnosu na 2022. godinu jer je došlo do porasta cijena, povećanja plaća i uvođenja novih aktivnosti. Također je ostvarenje prihoda i rashoda veće u odnosu na plan iz razloga jer se plan za 2023. donosio i temeljio na procjeni prihoda i troškova u 2022. godini.

U financijskim izvještajima vidi se rezultat poslovanja. Škola je u 2022. i u 2023. poslovala pozitivno tj. ostvaren je višak poslovanja. U planu je naveden višak – rezultat poslovanja koji bi se utrošio u 2023. ali nije korišten. Prihodi tekuće godine bili su dostatni za pokriće rashoda, a nefinancijska imovina nije kupljena ovim sredstvima.

Škola nije imala ni planirala primitke od financijske imovine i zaduživanja te izdatke za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova.

### Račun prihoda i rashoda

Najveći udio u strukturi prihoda čine pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan tj. iz državnog proračuna (plaće MZO), te nakon toga prihodi od Osnivača (rashodi poslovanja - Grad Split). Kapitalne pomoći 636 odnose se na nabavu udžbenika i knjiga za školsku lektiru. Prihodi pod 641 predstavljaju prihode od kamata na banci i vode se kao vlastiti prihodi škole. U vlastite prihode spadaju i prihodi od prodaje proizvoda – školska Zadruga Kmanko i prihodi od pružanja usluga – najma školskog prostora. Ostali nespomenuti prihodi jesu prihodi roditelja, socijalne skrbi grada i prihodi od općina kojima se financiraju plaće djelatnika i prehrana učenika u produženom boravku.

Strukturu prihoda po izvorima prati i struktura rashoda - sredstva se namjenski troše prema izvorima financiranja. Veće odstupanje od plana vidljivo je u dijelu rashoda za nabavu nefinancijske imovine jer se planirani višak nije utrošio na nabavu opreme koju škola financira iz vlastitih sredstava. Detaljnije izvješće po izvorima financiranja vidljivo je u godišnjem izvještaju o radu.

Manjak po izvorima financiranja nije stvarni manjak već predstavlja metodološki manjak – rashodi ostvareni u 2023. biti će plaćeni početkom 2024. godine. i tada će se priznati prihod.

Prema funkcijskoj klasifikaciji, ukupni rashodi za 2023. godinu škole razvrstani su u kategoriju 091 Osnovno obrazovanje.

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 48.966,58 € dok stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja, odnosno na dan 31.12.2023. iznosi 70.897,39 €.

Obrazloženje posebnog dijela

### **PROGRAM MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Osigurani materijalni uvjeti za poslovanje škole

Program je realiziran provedbom aktivnosti Redovna programska djelatnost osnovnih škola te Kapitalna ulaganja u objekte i opremu.

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Redovna programska djelatnost osnovnih škola

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 85.740,00 €

**REALIZACIA:** 85.740,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Osiguravaju se sredstva za materijalne i financijske rashode, za materijal, dijelove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Ova sredstva su nužna za realizaciju plana i programa osnovnoškolskog obrazovanja.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023</i></b>	<b><i>Realizacija 2023</i></b>
Utrošena planirana sredstva za podmirenje godišnjih troškova nužnih za uredno održavanje djelatnosti školske ustanove	Omogućiti osnovne uvjete za odvijanje nastavnog procesa u svim razrednim odjelima	%	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Kapitalna ulaganja u opremu

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 5.200,00 €

**REALIZACIA:** 5.196,25 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Odnosi se na nabavu nove opreme, nastavnih sredstava i pomagala a koja imaju za cilj unaprijediti i olakšati rad nastavnog osoblja a sve u svrhu unapređenja nastave. Škola planira iznos od 200 eura godišnje po razrednom odjelu.

Kupljena je informatička oprema koju financira Grad:

Notebook HP 255 G9 kom 4 po 549,00 € /kom

Lenovo TV M700 G4400 + 120 GB SSD + 8GB DDR 12 kom po 153 €

APC Back-UPS, 950VA, Tower, 230V, 2 Universal + 2 IEC C13 kom 1 po 125 €

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023</i></b>	<b><i>Realizacija 2023</i></b>
nabava opreme u iznosu 200 € po odjelu	Ulaganjem u opremu pridonijeti kvaliteti i učinkovitosti obrazovanja	%	100	99,93

## **PROGRAM ŠIRE JAVNE POTREBE IZNAD MINIMALNOG STANDARDA**

Ovim programom se ulaže u odgoj i obrazovanje iznad pedagoškog standarda, odnosno njegovo obogaćivanje i proširivanje novim sadržajima, programima, projektima s ciljem obuhvata što većeg broja djece

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Stvaranje novih i poboljšanje postojećih dodatnih programa u osnovnom školstvu.

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Sufinanciranje produženog boravka i cjelodnevne nastave

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 126.216,00 €

**REALIZACIA:** 116.491,47 €

### **OBRAZLOŽENJE:**

Produženi boravak i cjelodnevna nastava neobvezni je oblik odgojno-obrazovnog rada namijenjen učenicima 1., 2. i 3. razreda, koji ima svoju pedagošku, socijalnu i odgojno-obrazovnu komponentu.

U školskoj godini 2023./2024. u program je uključeno ukupno 74 djece.

Obroci su osigurani uslugom cateringa iz Ustanove DES, te namirnicama iz pekare Hrستیć i tvrtke Ordinary d.o.o.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023</i></b>
Zadržati broj grupa u produženom boravku	Kvalitetno provođenje slobodnog vremena i osiguran topli obrok učenicima u 3 razredna odjeljenja	Broj grupa	3	3

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 6.690,00 €

**REALIZACIA:** 8.952,94 €

### **OBRAZLOŽENJE:**

Uz redovnu nastavu organiziraju se i izvannastavne i izvanškolske aktivnosti kroz koje učenici zadovoljavaju potrebe i interese te ostvaruju specifična umijeća i sposobnosti. Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti obuhvaćaju aktivnosti koje učenicima pružaju znanja iz područja prirodnih, tehničkih i društvenih znanosti te kulture i umjetnosti.

Učenicima je osiguran dodatni sadržaj koji nadopunjuje ili proširuje redoviti školski program tehničke kulture. Sredstvima Proračuna Grada Splita za 2023. godinu sufinancirana je djelatnost kluba mladih tehničara koji djeluje pri osnovnoj školi Kman – Kocunar u iznosu 1.062 Eura.



Grad Split je financirao novi Projekt - Read Your Way to Better English, koji će se provoditi u osnovnim školama grada Splita počevši od listopada 2023. godine u obliku dodatne nastave ili izvannastavne aktivnosti u nastavi engleskog jezika. Osnovni cilj projekta je poticanje čitalačke pismenosti kod osnovnoškolaca.

Učenička Zadruga Kmanko u našoj školi potiče razvoj znanja i vještina i poduzetničkog duha učenika usvajanjem novih znanja i iskustva. Svake godine organizira se prodajna izložba učeničkih radova.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja objavljuje Odluku o kriterijima za financiranje povećanih troškova prijevoza i posebnih nastavnih sredstava i pomagala te sufinanciranje prehrane učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim programima za školsku godinu 2023./2024. U 2023. godini broj učenika u posebnom razrednom odjelu iznosio je 4.

Ministarstvo je u 2023. godini financiralo nabavu higijenskih potrepština za učenice osnovnih škola. Temeljem Odluke prosječna cijena iznosi 4,46 eura po učenici što je za našu školu iznosilo 1.208,66 eura, za 271 učenicu.

Naša je škola svake godine domaćin županijskog natjecanja iz tehničke kulture.

Natjecanje se provodi na temelju osnovnoškolskog programa tehničke kulture, programa nastave kroz klubove mladih tehničara, izvannastavnog programa u školi, izvanškolskog programa i programa posebnih tehničkih kompetencija (znanje, vještine, samostalnost i odgovornost) koje se stječu u izvannastavnom i izvanškolskom programu tehničke kulture.

Roditelji su u 2023. financirali novu aktivnost - radionicu – bajkaonica za djecu razredne nastave

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Povećan broj vannastavnih i nastavnih aktivnosti	Osigurati dodatni kvalitetan sadržaj za učenike	Broj novih aktivnosti	1	2

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Nabavka udžbenika i pribora

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 50.066,00 €

**REALIZACIA:** 50.297,23 €

#### **OBRAZLOŽENJE**

Sredstva za nabavu udžbenika za učenike osnovnih škola osiguravaju se u Državnom proračunu, a sredstva za financiranje nabavke drugih obrazovnih materijala osigurava Grad Split.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Nabavljeni udžbenici i radni materijali za sve učenike škole	Literatura za nastavu dostupna svoj djeci	%	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Prometni odgoj i sigurnost u prometu

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 400 €

**REALIZACIA:** 400,00 €

**OBRAZLOŽENJE**

Planirana su sredstva za educiranje učenika osnovnih škola Grada Splita za sigurno sudjelovanje u cestovnom prometu, podizanje razine prometne kulture na cestama te prevenciju cestovno – prometnih nezgoda. Program prometnog odgoja i sigurnosti u prometu realizira se kao oblik terenske nastave, namijenjen je učenicima 3., 4., 5. i 6. razreda, a sastoji se od teorijske nastave i praktične obuke na suvremenom i moderno opremljenom prometnom poligonu.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Zadržati broj grupa uključenih u edukaciju o ponašanju u prometu	Educirati učenike o ponašanju u prometu	Broj grupa uključen u edukaciju	4	4

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Hitne intervencije

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 200,00 €

**REALIZACIJA:** 0,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Radi se o žurnim popravcima kvarova čije bi trenutno ne otklanjanje ugrozilo sigurnost učenika i održavanje nastave. U 2023. nije bilo potrebe trošenja sredstava za ovu namjenu.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Minimum poduzetih hitnih intervencija	Uredno održavati zgradu i opremu u ispravnom stanju bez ugroze za djelatnike i učenike	Broj hitnih intervencija	1	0,00

**PROJEKT / AKTIVNOST:** e škole

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 2.296,00 €

**REALIZACIA:** 2.289,00 €

**OBRAZLOŽENJE**

Ovo je projekt kojim se financira stručna tehnička podrška u cilju što boljeg i efikasnijeg održavanja informatičke opreme.

Sredstvima iz Proračuna Grada Splita financirana je usluga STP-a na Carnetovom projektu po 124,43 Eura mjesečno. Održavanje je povjereno tvrtki Ocelot d.o.o.

1.srpnja 2021. godine Vlada Republike Hrvatske donijela je Uredbu o uredskom poslovanju kojom se uređuju pravila i mjere uredskog poslovanja u obavljanju poslova državne uprave, a primjenjuju se na uredsko poslovanje javnih ustanova. Aplikacija „DIGITALNO UREDSKO POSLOVANJE“ višenamjenski je sustav upravljanja dokumentima, integriran s postojećim sustavima, automatiziran te opremljen svim funkcionalnim i sigurnosnim karakteristikama. Program je u potpunosti usklađen s novom Uredbom o uredskom poslovanju i pratećom zakonskom regulativom. Programsko rješenje u vlasništvu je tvrtke InRebus d.o.o., a ugovorni partner i ovlašteni distributer zadužen za pružanje korisničke podrške je tvrtka Administrator d.o.o.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Potpisan Ugovor s pružateljem usluge održavanja informatičke opreme	Uredno održavanje postojeće informatičke opreme	Broj ugovora	1	1
Potpisan Ugovor s pružateljem korisničke podrške za digitalno uredsko poslovanje	Uskladiti uredsko poslovanje s zakonskom Uredbom o digitalnom uredskom poslovanju	Broj ugovora	1	1

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Vlastita i namjenska sredstva osnovnih škola

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 45.176,00 €

**REALIZACIJA:** 2.585,99 €

#### **OBRAZLOŽENJE**

U planu je predviđeno trošenje prenesenog viška iz prethodnih razdoblja i to za nefinancijsku imovinu. U tijeku 2023. godine nije se realizirala kupnja opreme, pa će se akumulirani višak prenijeti u 2024.godinu.

Škola ostvaruje prihode najmom školskog prostora Dental centru Marušić i najmom školske dvorane Odbojkaškom klubu Split, Judo klubu i Malim šahistima. U 2023. potpisan je Ugovor i s Build and play. Vlastiti prihodi se koriste prvenstveno za podmirenje rashoda nastalih obavljanjem poslova na temelju kojih su vlastiti prihodi i ostvareni. Vlastiti prihodi ostvareni u iznosu većem od potrebnog za podmirenje rashoda nastalih obavljanjem tih poslova, mogu se koristiti za nabavu i održavanje nefinancijske imovine te za ostale rashode redovnog poslovanja.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Povećan broj korisnika školskog prostora	Korištenjem prostorija Ustanove za vannastavne aktivnosti namijenjene djeci ostvariti vlastite prihode za pokriće rashoda za osnovna sredstva	Broj ugovorenih korisnika	4	5

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Osiguranje učenika

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 1.000 €

**REALIZACIJA:** 1.470,00 €

**OBRAZLOŽENJE**

Prema iznosima iz prethodnih godina planirana su sredstva za osiguranje učenika uplatom roditelja. Od ukupnog broja učenika osiguralo se njih 270. Cijena police osiguranja varira od 3 do 8 € po učeniku, a osiguravajuću kuću Euroherc odabrali su roditelji.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Interes roditelja za uslugom osiguranja djece iskazan brojem uplata police osiguranja	Učenici škole osigurani od nezgode	Broj osiguranih učenika	538	270

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Održavanje objekata OŠ

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 6.626,00 €

**REALIZACIJA:** 6.625,75 €

**OBRAZLOŽENJE**

Troškovi za tekuće i investicijsko održavanje odnose se na nabavku materijala i uobičajene radove i popravke kojima se imovina održava u ispravnom stanju.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Ostvareni predviđeni broj zahtjeva za ulaganjem na objektu	Osigurani uvjeti za sigurno korištenje školskih prostorija	broj zahtjeva za popravcima	1	1

Grad u veljači 2023. odobrio zahtjev škole za zamjenu reflektora u školskoj sportskoj dvorani.

**PROJEKT / AKTIVNOST:** S pomoćnikom mogu bolje 5

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 25.584,00 €

**REALIZACIJA:** 25.582,08 €

**OBRAZLOŽENJE**

Sredstva za plaće 6 pomoćnika u nastavi koji su obuhvaćeni projektom "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 5" koji se odnosi se na prvo polugodište školske godine. Cilj je Pružiti potporu uključivanju učenika s teškoćama u razvoju u njima primjerene programe odgoja i obrazovanja u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama u cilju ostvarivanja njihove uspješnije socijalizacije te podizanja razine njihovih obrazovnih postignuća i emocionalnog funkcioniranja.

<i><b>Pokazatelj rezultata</b></i>	<i><b>Definicija pokazatelja</b></i>	<i><b>Jedinica mjere</b></i>	<i><b>Planska vrijednost 2023.</b></i>	<i><b>Realizacija 2023.</b></i>
Osiguran broj pomoćnika u nastavi za sve učenike u potrebi	omogućiti svakom djetetu stvaranje istih uvjeta odgoja i obrazovanja	Broj pomoćnika u nastavi	6	6

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Prehrana učenika

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 101.000,00 €

**REALIZACIJA:** 115.269,68 €

**OBRAZLOŽENJE**

Donesena je Odluka Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane za učenike osnovnih škola za drugo polugodište školske godine 2022/2023. (Narodne novine, broj 156/2022; dalje u tekstu: Odluka). Točkom II., stavkom 1. Odluke utvrđeno je da učenik koji u drugom polugodištu školske godine 2022/2023. redovito pohađa osnovnu školu, ostvaruje pravo financiranja, odnosno sufinanciranja prehrane u iznosu od 1,33 eura/10,00 kuna po danu, za dane kada je na nastavi. U skladu sa točkom V. Odluke propisano je da Ministarstvo znanosti i obrazovanja mjesečno osigurava i doznačava sredstva za financiranje jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave i to prema podacima iz e-Dnevnika za prethodni mjesec. Financijska sredstva za provedbu Odluke osigurana su u Državnom proračunu Republike Hrvatske za 2023. Obroci koji se nabavljaju premašuju iznose koji su dodijeljeni od države i Grad Split sufinancira razliku.

<i><b>Pokazatelj rezultata</b></i>	<i><b>Definicija pokazatelja</b></i>	<i><b>Jedinica mjere</b></i>	<i><b>Planska vrijednost 2023.</b></i>	<i><b>Realizacija 2023.</b></i>
Zadržati broj učenika uključenih u školsku prehranu	Osigurana prehrana za sve učenike škole	Broj učenika	538	538

**PROJEKT / AKTIVNOST:** S pomoćnikom mogu bolje 6

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 33.343,00 €

**REALIZACIJA:** 34.396,62 €

**OBRAZLOŽENJE**

Planirana su sredstva za plaće za devet pomoćnika u nastavi koji su obuhvaćeni projektom "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 6" koji se odnosi na drugo polugodište školske godine. Cilj je isti kao i za projekt S pomoćnikom mogu bolje 5.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Osiguran broj pomoćnika u nastavi za sve učenike u potrebi	omogućiti svakom djetetu stvaranje istih uvjeta odgoja i obrazovanja	Broj pomoćnika u nastavi	9	9

### **PROGRAM KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Škola i učionice opremljene kako bi osigurali što bolji i kvalitetniji rad s učenicima. Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama.

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Nabavka školske lektire

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 1.740,00 €

**REALIZACIJA:** 1.741,00 €

#### **OBRAZLOŽENJE**

Školska knjižnica kao sastavni dio škole potiče poučavanje i usvajanje novih znanja, stvara naviku i potrebu čitanja kod učenika te osigurava pristup informacijama. S ciljem obogaćivanja fundusa školskih knjižnica, Grad Split sredstvima svog proračuna sufinancira opremanje školskih knjižnica obveznim lektirnim naslovima, a kriterij za dodjelu sredstava je broj razrednih odjela. Grad financira ovu aktivnost u iznosu 40 eura godišnje po razredom odjelu.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja svake godine donese Odluku o raspodjeli sredstava za opremanje školskih knjižnica osnovnih škola obveznom lektirnom i stručnom literaturom.

Kriterij za raspodjelu sredstava je broj učenika u svim osnovnim školama koje se financiraju iz Državnog proračuna Republike Hrvatske. Prema ovoj odluci odobravaju se sredstva u ukupnom iznosu od 700 eura.

<b><i>Pokazatelj rezultata</i></b>	<b><i>Definicija pokazatelja</i></b>	<b><i>Jedinica mjere</i></b>	<b><i>Planska vrijednost 2023.</i></b>	<b><i>Realizacija 2023.</i></b>
Utrošena planirana sredstva za povećanje postojećeg fonda knjiga u knjižnici	Lakša dobavljivost knjiga za čitanje školske lektire	%	100	100

## **PROGRAM RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Isplata plaća i materijalnih prava svim djelatnicima na mjesečnoj i godišnjoj razini prema Kolektivnom Ugovoru i zakonskim propisima.

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Rashodi za zaposlene u OŠ

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 1.304.936,00 €

**REALIZACIJA:** 1.318.156,17 €

### **OBRAZLOŽENJE**

Sredstva se osiguravaju u Državnom proračunu Republike Hrvatske preko Ministarstva znanosti i obrazovanja. Rashodi po ovoj aktivnosti sadrže plaće zaposlenika, naknadu za prijevoz zaposlenika na posao i s posla, ostale rashode za zaposlene (pomoći za dulje bolovanje od 3 mjeseca, smrt člana obitelji, jubilarne nagrade, otpremnine, regres, božićnica, dar djeci.)

<i><b>Pokazatelj rezultata</b></i>	<i><b>Definicija pokazatelja</b></i>	<i><b>Jedinica mjere</b></i>	<i><b>Planska vrijednost 2023.</b></i>	<i><b>Realizacija 2023.</b></i>
Isplaćeno povećanje plaće i materijalnih prava svim zaposlenicima	Ostvarena plaća i materijalna prava svih zaposlenih po kolektivnom ugovoru	%	100	100

### **POSEBNI IZVJEŠTAJI**

#### **Izvještaj o korištenju sredstava Europske unije**

Osnovna škola Kman - Kocunar u 2023. ne koristi sredstva Europske unije.

#### **Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u 2023. godini**

Osnovna škola Kman - Kocunar nema sklopljenih ugovora o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

#### **Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

Osnovna škola Kman - Kocunar nema danih zajmova niti potraživanja za dane zajmove.

#### **Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

129	potraživanja za naknade koje se refundiraju	12.459,87
165	ostali nespomenuti prihodi	6.959,77
166	potraživanja za prihode od pruženih usluga	2.728,50
1	Ukupno potraživanja	22.148,14

Naknade koje se refundiraju predstavljaju potraživanja od HZZO-a za bolovanja, ostali nespomenuti prihodi jesu potraživanja od roditelja za produženi boravak učenika, a potraživanja za prihode pruženih usluga odnose se na neplaćene račune za najam školskog prostora.

Ustanova na dan 31. prosinca 2023. godine nema dospjelih obveza ni evidentiranih postupaka koji bi rezultirali potencijalnim obavezama po osnovi sudskih sporova.