



## OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255  
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web: os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr  
OIB: 78720471651

### IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2023. GODINU ZA

#### OSNOVNA ŠKOLA „KANTRIDA“

#### 1. OPĆI DIO

#### 1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

##### SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2022.	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Tekući plan/Rebalans 2023.	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.	Ind. (5/2)	Ind. (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI UKUPNO	1.317.451,13	1.673.478,00	1.673.478,00	1.508.690,86	114,52	90,15
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.308.824,14	1.673.478,00	1.673.478,00	1.508.690,86	115,27	90,15
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	8.626,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	1.298.389,23	1.685.143,00	1.685.143,00	1.506.710,72	116,04	89,41
3 RASHODI POSLOVANJA	1.287.570,68	1.660.197,00	1.660.197,00	1.492.017,06	115,88	89,87
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	10.818,55	24.946,00	24.946,00	14.693,66	135,82	58,90
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	19.061,90	-11.665,00	-11.665,00	1.980,14		

Podaci su iskazani u valuti euro.

##### SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2022.	Izvorni plan/Rebalans	Tekući plan/Rebalans	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.	Ind. (5/2)	Ind. (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA						
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA						
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA						
PRENEŠENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	686,54	11.662,00	11.662,00	2.469,07	359,64	21,17
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE				9.192,93		

Podaci su iskazani u valuti euro.

## 1.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI (u eurima)

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2022.	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Tekući plan/Rebalans 2023.	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.	Ind. (5/2)	Ind. (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.317.451,13</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.508.690,86</b>	<b>114,52</b>	<b>89,53</b>
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>1.308.824,15</b>	<b>1.673.478,00</b>	<b>1.673.478,00</b>	<b>1.508.690,86</b>	<b>115,27</b>	<b>90,15</b>
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.009.186,64	1.388.910,00	1.388.910,00	1.237.063,51	122,58	89,07
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.009.186,64	1.388.910,00	1.388.910,00	1.237.063,51	122,58	89,07
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.005.801,95	1.386.360,00	1.386.360,00	1.235.300,73	122,82	89,1
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.384,69	2.550,00	2.550,00	1.762,78	52,08	69,13
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	115.221,20	103.910,00	103.910,00	88.332,98	76,66	85,01
652 Prihodi po posebnim propisima	115.221,20	103.910,00	103.910,00	88.332,98	76,66	85,01
6526 Ostali nespomenuti prihodi	115.221,20	103.910,00	103.910,00	88.332,98	76,66	85,01
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	32.405,60	2.750,00	2.750,00	530,08	1,64	19,28
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	180,5	1.500,00	1.500,00	280,08	155,17	18,67
6615 Prihodi od pruženih usluga	180,5	1.500,00	1.500,00	280,08	155,17	18,67
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrt donacija po protestiranim jamstvima	32.225,10	1.250,00	1.250,00	250	0,78	20
6631 Tekuće donacije	32.225,10	250	250	250	0,78	100
6632 Kapitalne donacije	0	1.000,00	1.000,00	0	0	0
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	152.010,71	177.908,00	177.908,00	182.764,29	120,23	102,73
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	152.010,71	177.908,00	177.908,00	182.764,29	120,23	102,73
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	147.705,24	177.908,00	177.908,00	172.979,50	117,11	97,23
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	4.305,47	0	0	9.784,79	227,26	0
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>8.626,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	8.626,98	0	0	0	0	0
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	8.626,98	0	0	0	0	0
7111 Zemljište	8.626,98	0	0	0	0	0
<b>92 Rezultat poslovanja</b>	<b>0</b>	<b>11.665,00</b>	<b>11.665,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9221 Višak prihoda	0	11.665,00	11.665,00	0	0	0

Podaci su iskazani u valuti euro.

Oznaka	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2022.	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Tekući plan/Rebalans 2023.	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.	Ind. (4./1.)	Ind. (4./3.)
	1	2	3	4	5	6
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.298.389,19</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.506.710,72</b>	<b>116,04</b>	<b>89,41</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>1.287.570,65</b>	<b>1.660.197,00</b>	<b>1.660.197,00</b>	<b>1.492.017,06</b>	<b>115,88</b>	<b>89,87</b>
31 Rashodi za zaposlene	1.054.615,92	1.362.406,00	1.362.406,00	1.230.810,55	116,71	90,34
311 Plaće (Bruto)	875.818,94	1.116.937,00	1.116.937,00	1.010.189,63	115,34	90,44
3111 Plaće za redovan rad	875.818,94	1.116.937,00	1.116.937,00	1.010.189,63	115,34	90,44
312 Ostali rashodi za zaposlene	38.313,59	60.995,00	60.995,00	53.278,78	139,06	87,35
3121 Ostali rashodi za zaposlene	38.313,59	60.995,00	60.995,00	53.278,78	139,06	87,35
313 Doprinosi na plaće	140.483,39	184.474,00	184.474,00	167.342,14	119,12	90,71
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	140.483,39	184.464,00	184.464,00	167.333,46	119,11	90,71
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		10	10	8,68		86,8
32 Materijalni rashodi	220.689,49	271.974,00	271.974,00	235.901,34	106,89	86,74
321 Naknade troškova zaposlenima	27.051,99	32.697,00	32.697,00	29.753,94	109,99	91
3211 Službena putovanja	3.423,81	5.425,00	5.425,00	5.482,00	160,11	101,05
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	22.483,44	26.803,00	26.803,00	23.797,94	105,85	88,79
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.144,74	369	369	448	39,14	121,41
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		100	100	26		26
322 Rashodi za materijal i energiju	114.964,63	185.249,00	185.249,00	159.687,40	138,9	86,2
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.833,13	16.930,00	16.930,00	16.478,26	111,09	97,33
3222 Materijal i sirovine	78.683,77	144.880,00	144.880,00	118.411,25	150,49	81,73
3223 Energija	20.213,32	18.878,00	18.878,00	20.105,43	99,47	106,5
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.073,82	3.543,00	3.543,00	3.923,31	365,36	110,73
3225 Sitni inventar i auto gume	149,97	373	373	172,66	115,13	46,29
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	10,62	645	645	596,49	5.616,67	92,48
323 Rashodi za usluge	70.426,18	43.250,00	43.250,00	36.072,56	51,22	83,4
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	11.319,67	19.098,00	19.098,00	15.106,92	133,46	79,1
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	39.860,10	9.331,00	9.331,00	6.870,00	17,24	73,63
3234 Komunalne usluge	7.536,18	5.714,00	5.714,00	5.816,17	77,18	101,79
3235 Zakupnine i najamnine	1.947,35	1.664,00	1.664,00	1.582,88	81,28	95,13
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.305,96	1.676,00	1.676,00	1.372,46	41,51	81,89
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.869,38	948	948	742,95	39,74	78,37
3238 Računalne usluge	3.250,39	2.961,00	2.961,00	2.918,54	89,79	98,57
3239 Ostale usluge	1.337,15	1.858,00	1.858,00	1.662,64	124,34	89,49
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.246,69	10.778,00	10.778,00	10.387,44	125,96	96,38
3293 Reprezentacija	696,52	660	660	283,88	40,76	43,01
3294 Članarine i norme	172,54	179	179	163,09	94,52	91,11
3295 Pristojbe i naknade	3.442,12	4.063,00	4.063,00	3.668,54	106,58	90,29
3296 Troškovi sudskih postupaka		650	650	622,14		95,71
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.935,51	5.226,00	5.226,00	5.649,79	143,56	108,11
34 Financijski rashodi	228,07	412	412	394,28	172,88	95,7
343 Ostali financijski rashodi	228,07	412	412	394,28	172,88	95,7
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	203,04	135	135	130,91	64,47	96,97
3433 Zatezne kamate	25,03	277	277	263,37	1.052,22	95,08
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	12.037,17	25.405,00	25.405,00	24.240,39	201,38	95,42
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	12.037,17	25.405,00	25.405,00	24.240,39	201,38	95,42
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	12.037,17	25.405,00	25.405,00	24.240,39	201,38	95,42
38 Ostali rashodi				670,5		
381 Tekuće donacije				670,5		
3812 Tekuće donacije u naravi				670,5		
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>10.818,54</b>	<b>24.946,00</b>	<b>24.946,00</b>	<b>14.693,66</b>	<b>135,82</b>	<b>58,9</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.818,54	24.946,00	24.946,00	14.693,66	135,82	58,9
422 Postrojenja i oprema	7.433,86	22.396,00	22.396,00	12.493,88	168,07	55,79
4221 Uredska oprema i namještaj	6.435,38	13.249,00	13.249,00	6.310,85	98,06	47,63
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	998,48	9.147,00	9.147,00	6.183,03	619,24	67,6
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.384,68	2.550,00	2.550,00	2.199,78	64,99	86,27
4241 Knjige	3.384,68	2.550,00	2.550,00	2.199,78	64,99	86,27

### 1.3. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2022.	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Tekući plan/Rebalans 2023.	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.	Ind. (5/2)	Ind. (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.317.451,13</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.508.690,86</b>	<b>114,52</b>	<b>89,53</b>
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	152.010,71	177.908,00	177.908,00	182.764,29	120,23	102,73
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	64.245,22	95.420,00	95.420,00	95.047,68	147,95	99,61
Izvor: 12 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	87.765,49	82.488,00	82.488,00	87.716,61	99,94	106,34
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	180,5	1.500,00	1.500,00	280,08	155,17	18,67
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	180,5	1.500,00	1.500,00	280,08	155,17	18,67
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	115.221,20	103.910,00	103.910,00	88.332,98	76,66	85,01
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	115.221,20	103.910,00	103.910,00	88.332,98	76,66	85,01
Izvor: 5 POMOĆI	1.009.186,64	1.388.910,00	1.388.910,00	1.237.063,51	122,58	89,07
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.009.186,64	1.388.910,00	1.388.910,00	1.237.063,51	122,58	89,07
Izvor: 6 DONACIJE	32.225,10	1.250,00	1.250,00	250	0,78	20
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	32.225,10	1.250,00	1.250,00	250	0,78	20
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	8.626,98					
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	8.626,98					
Izvor: 9 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE		11.665,00	11.665,00			
Izvor: 93 VIŠAK - VLASTITI PRIHODI		70	70			
Izvor: 94 VIŠAK - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		2.086,00	2.086,00			
Izvor: 95 VIŠAK - PRIHODI OD POMOĆI		2.098,00	2.098,00			
Izvor: 96 VIŠAK - DONACIJE		7.411,00	7.411,00			
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.298.389,19</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.506.710,72</b>	<b>116,04</b>	<b>89,41</b>
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	145.822,06	177.908,00	177.908,00	177.752,40	121,9	99,91
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	65.206,05	95.420,00	95.420,00	95.264,40	146,1	99,84
Izvor: 12 PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	80.616,01	82.488,00	82.488,00	82.488,00	102,32	100
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		1.500,00	1.500,00			
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		1.500,00	1.500,00			
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	111.349,77	103.910,00	103.910,00	86.177,01	77,39	82,93
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	111.349,77	103.910,00	103.910,00	86.177,01	77,39	82,93
Izvor: 5 POMOĆI	1.007.089,62	1.388.910,00	1.388.910,00	1.240.062,24	123,13	89,28
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.007.089,62	1.388.910,00	1.388.910,00	1.240.062,24	123,13	89,28
Izvor: 6 DONACIJE	24.814,22	1.250,00	1.250,00	250	1,01	20
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	24.814,22	1.250,00	1.250,00	250	1,01	20
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	8.626,98					
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	8.626,98					
Izvor: 9 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	686,54	11.665,00	11.665,00	2.469,07	359,64	21,17
Izvor: 93 VIŠAK - VLASTITI PRIHODI		70	70			
Izvor: 94 VIŠAK - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		2.086,00	2.086,00			
Izvor: 95 VIŠAK - PRIHODI OD POMOĆI	686,54	2.098,00	2.098,00	1.909,35	278,11	91,01
Izvor: 96 VIŠAK - DONACIJE		7.411,00	7.411,00	559,72		7,55

Podaci su iskazani u valuti euro.

### 1.4. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2022.	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Tekući plan/Rebalans 2023.	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.	Ind. (5/2)	Ind. (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.298.389,19</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.506.710,72</b>	<b>116,04</b>	<b>89,41</b>
Funk. klas: 0 Javnost	1.298.389,19	1.685.143,00	1.685.143,00	1.506.710,72	116,04	89,41
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	1.298.389,19	1.685.143,00	1.685.143,00	1.506.710,72	116,04	89,41
Funk. klas: 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.298.389,19	1.685.143,00	1.685.143,00	1.506.710,72	116,04	89,41
Funk. klas: 0912 Osnovno obrazovanje	1.298.389,19	1.685.143,00	1.685.143,00	1.506.710,72	116,04	89,41

Podaci su iskazani u valuti euro.

## 2. POSEBNI DIO

### 2.1. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2022.	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Tekući plan/Rebalans 2023.	Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.	Ind. (5/2)	Ind. (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>1.298.389,19</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.506.710,72</b>	<b>116,04</b>	<b>89,4</b>
<b>Razdjel: 4 ODJEL GRADSKÉ UPRAVE ZA ODGOJ I ŠKOLSTVO</b>	<b>1.298.389,19</b>	<b>332.650,00</b>	<b>332.650,00</b>	<b>332.705,16</b>	<b>25,62</b>	<b>100</b>
Glava: 4-4 OSNOVNO ŠKOLSTVO	1.298.389,19	332.650,00	332.650,00	332.705,16	25,62	100
40601010 OŠ "KANTRIDA"	1.298.389,19	332.650,00	332.650,00	332.705,16	25,62	100
<b>Razdjel: 106 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE,</b>		<b>1.352.493,00</b>	<b>1.352.493,00</b>	<b>1.174.005,56</b>		<b>86,8</b>
Glava: 106-3 OSNOVNE ŠKOLE		1.352.493,00	1.352.493,00	1.174.005,56		86,8
23070312000 OŠ "KANTRIDA"		1.352.493,00	1.352.493,00	1.174.005,56		86,8

Podaci su iskazani u valuti euro.

### 2.2. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje	Indeks (4/3)
1	2	3	4	5
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.506.710,72</b>	<b>89,41</b>
<b>11236 OŠ KANTRIDA</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.685.143,00</b>	<b>1.506.710,72</b>	<b>89,41</b>
Izvor: 1100 Opći prihodi i primici	95.420,00	95.420,00	95.264,40	99,84
Izvor: 1200 Prihodi za decentralizirane funkcije	82.488,00	82.488,00	82.488,00	100
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.500,00	1.500,00		
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	103.910,00	103.910,00	86.177,01	82,93
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	1.388.910,00	1.388.910,00	1.240.062,24	89,28
Izvor: 6200 Donacije - proračunski korisnici	1.250,00	1.250,00	250	20
Izvor: 9310 Višak - Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	70	70		
Izvor: 9440 Višak - Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	2.086,00	2.086,00		
Izvor: 9571 Višak - Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	2.098,00	2.098,00	1.839,59	87,68
Izvor: 9573 Višak - Pomoći od izvanproračunskih korisnika - proračunski korisnici			69,76	
Izvor: 9620 Višak - Donacije - proračunski korisnici	7.411,00	7.411,00	559,72	7,55
<b>1137 PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE</b>	<b>92.488,00</b>	<b>92.488,00</b>	<b>92.488,51</b>	<b>100</b>
<b>A113701 PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA GRADA</b>	<b>82.488,00</b>	<b>82.488,00</b>	<b>82.488,00</b>	<b>100</b>
Izvor: 1200 Prihodi za decentralizirane funkcije	82.488,00	82.488,00	82.488,00	100
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>82.331,00</b>	<b>82.331,00</b>	<b>82.347,52</b>	<b>100,02</b>
3211 Službena putovanja			5.402,38	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			448	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			26	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			16.114,07	
3223 Energija			20.105,43	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			3.923,31	
3225 Sitni inventar i auto gume			99,99	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			596,49	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			9.711,27	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			6.870,00	
3234 Komunalne usluge			5.816,17	
3235 Zakupnine i najamnine			1.562,88	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			1.372,46	
3237 Intelektualne i osobne usluge			742,95	

3238 Računalne usluge			2.918,54	
3239 Ostale usluge			1.662,64	
3293 Reprezentacija			283,88	
3294 Članarine i norme			163,09	
3295 Pristojbe i naknade			274,94	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			4.253,03	
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>157</b>	<b>157</b>	<b>140,48</b>	<b>89,48</b>
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			130,91	
3433 Zatezne kamate			9,57	
<b>K113703 ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI OSNOVNIH ŠKOLA</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,51</b>	<b>100,01</b>
<b>Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,51</b>	<b>100,01</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,51</b>	<b>100,01</b>
4221 Uredska oprema i namještaj			5.414,95	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			4.585,56	
<b>1138 PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - ŠIRE JAVNE POTREBE</b>	<b>110.668,00</b>	<b>110.668,00</b>	<b>106.580,24</b>	<b>96,31</b>
<b>A113801 PROGRAM PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNOG ODGOJNO - OBRAZOVANOG RADA</b>	<b>103.222,00</b>	<b>103.222,00</b>	<b>99.277,86</b>	<b>96,18</b>
<b>Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>66.069,00</b>	<b>66.069,00</b>	<b>66.056,39</b>	<b>99,98</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>64.763,00</b>	<b>64.763,00</b>	<b>64.580,26</b>	<b>99,72</b>
3111 Plaće za redovan rad			48.118,76	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			3.015,49	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			13.446,01	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>1.306,00</b>	<b>1.306,00</b>	<b>1.476,13</b>	<b>113,03</b>
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.476,13	
<b>Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici</b>	<b>37.153,00</b>	<b>37.153,00</b>	<b>33.221,47</b>	<b>89,42</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>37.153,00</b>	<b>37.153,00</b>	<b>33.221,47</b>	<b>89,42</b>
3111 Plaće za redovan rad			33.221,47	
<b>A113804 PROGRAM RADA S DAROVITIM UČENICIMA</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>100</b>
<b>Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>100</b>
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>100</b>
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.327,00	
<b>A113814 FAKULTATIVNI PREDMET "MOJA RIJEKA"</b>	<b>1.981,00</b>	<b>1.981,00</b>	<b>1.924,46</b>	<b>97,15</b>
<b>Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>1.981,00</b>	<b>1.981,00</b>	<b>1.924,46</b>	<b>97,15</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.981,00</b>	<b>1.981,00</b>	<b>1.924,46</b>	<b>97,15</b>
3111 Plaće za redovan rad			1.651,89	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			272,57	
<b>A113818 POMOĆNICI U NASTAVI</b>	<b>2.296,00</b>	<b>2.296,00</b>	<b>2.293,99</b>	<b>99,91</b>
<b>Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>2.296,00</b>	<b>2.296,00</b>	<b>2.293,99</b>	<b>99,91</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>2.296,00</b>	<b>2.296,00</b>	<b>2.293,99</b>	<b>99,91</b>
3111 Plaće za redovan rad			1.711,58	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			300	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			282,41	
<b>A113821 GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE</b>	<b>1.842,00</b>	<b>1.842,00</b>	<b>1.756,93</b>	<b>95,38</b>
<b>Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>1.842,00</b>	<b>1.842,00</b>	<b>1.756,93</b>	<b>95,38</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.842,00</b>	<b>1.842,00</b>	<b>1.756,93</b>	<b>95,38</b>
3111 Plaće za redovan rad			1.508,10	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			248,83	
<b>1139 OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA</b>	<b>1.481.987,00</b>	<b>1.481.987,00</b>	<b>1.307.641,97</b>	<b>88,24</b>
<b>A113901 OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA</b>	<b>77.432,00</b>	<b>77.432,00</b>	<b>59.499,02</b>	<b>76,84</b>
<b>Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici</b>	<b>66.548,00</b>	<b>66.548,00</b>	<b>52.747,29</b>	<b>79,26</b>
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>66.548,00</b>	<b>66.548,00</b>	<b>52.747,29</b>	<b>79,26</b>
3222 Materijal i sirovine			52.654,62	

3225 Sitni inventar i auto gume			72,67	
3235 Zakupnine i najamnine			20	
<b>Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici</b>	<b>8.656,00</b>	<b>8.656,00</b>	<b>6.317,78</b>	<b>72,99</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>172,01</b>	<b>28,67</b>
3111 Plaće za redovan rad			147,65	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			24,36	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>8.056,00</b>	<b>8.056,00</b>	<b>5.475,27</b>	<b>67,97</b>
3211 Službena putovanja			79,62	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			5.395,65	
<b>38 Ostali rashodi</b>			<b>670,5</b>	
3812 Tekuće donacije u naravi			670,5	
<b>Izvor: 6200 Donacije - proračunski korisnici</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>100</b>
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>100</b>
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			250	
<b>Izvor: 9440 Višak - Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici</b>	<b>1.606,00</b>	<b>1.606,00</b>		
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>1.606,00</b>	<b>1.606,00</b>		
<b>Izvor: 9571 Višak - Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici</b>	<b>372</b>	<b>372</b>	<b>114,19</b>	<b>30,7</b>
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>372</b>	<b>372</b>	<b>114,19</b>	<b>30,7</b>
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			114,19	
<b>Izvor: 9573 Višak - Pomoći od izvanproračunskih korisnika - proračunski korisnici</b>			<b>69,76</b>	
<b>32 Materijalni rashodi</b>			<b>69,76</b>	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			69,76	
<b>A113913 UDŽBENICI ZA UČENIKE OSNOVNIH ŠKOLA</b>	<b>27.405,00</b>	<b>27.405,00</b>	<b>26.003,17</b>	<b>94,88</b>
<b>Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>11.905,00</b>	<b>11.905,00</b>	<b>11.905,12</b>	<b>100</b>
<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>11.905,00</b>	<b>11.905,00</b>	<b>11.905,12</b>	<b>100</b>
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi			11.905,12	
<b>Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>14.098,05</b>	<b>90,96</b>
<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>13.500,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>12.335,27</b>	<b>91,37</b>
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi			12.335,27	
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.762,78</b>	<b>88,14</b>
4241 Knjige			1.762,78	
<b>A113914 ODGOJNO - OBRAZOVNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE</b>	<b>1.283.949,00</b>	<b>1.283.949,00</b>	<b>1.153.452,78</b>	<b>89,84</b>
<b>Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici</b>	<b>1.283.949,00</b>	<b>1.283.949,00</b>	<b>1.153.452,78</b>	<b>89,84</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.253.771,00</b>	<b>1.253.771,00</b>	<b>1.126.861,43</b>	<b>89,88</b>
3111 Plaće za redovan rad			923.830,18	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			49.963,29	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			153.059,28	
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti			8,68	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>29.923,00</b>	<b>29.923,00</b>	<b>26.337,55</b>	<b>88,02</b>
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			22.321,81	
3295 Pristojbe i naknade			3.393,60	
3296 Troškovi sudskih postupaka			622,14	
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>255</b>	<b>255</b>	<b>253,8</b>	<b>99,53</b>
3433 Zatezne kamate			253,8	
<b>A113922 PREHRANA UČENIKA OSNOVNIH ŠKOLA</b>	<b>80.095,00</b>	<b>80.095,00</b>	<b>65.596,63</b>	<b>81,9</b>
<b>Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici</b>	<b>80.095,00</b>	<b>80.095,00</b>	<b>65.596,63</b>	<b>81,9</b>
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>80.095,00</b>	<b>80.095,00</b>	<b>65.596,63</b>	<b>81,9</b>
3222 Materijal i sirovine			65.596,63	

<b>K113902 PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA OSNOVNIH ŠKOLA</b>	<b>12.396,00</b>	<b>12.396,00</b>	<b>2.493,37</b>	<b>20,11</b>
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.500,00	1.500,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	1.500,00		
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	209	209	208,25	99,64
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	209	209	208,25	99,64
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			208,25	
Izvor: 6200 Donacije - proračunski korisnici	1.000,00	1.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00		
Izvor: 9310 Višak - Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	70	70		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	70	70		
Izvor: 9440 Višak - Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	480	480		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	480	480		
Izvor: 9571 Višak - Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	1.726,00	1.726,00	1.725,40	99,97
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.726,00	1.726,00	1.725,40	99,97
4221 Uredska oprema i namještaj			878,5	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			846,9	
Izvor: 9620 Višak - Donacije - proračunski korisnici	7.411,00	7.411,00	559,72	7,55
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.411,00	7.411,00	559,72	7,55
4221 Uredska oprema i namještaj			17,4	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			542,32	
<b>T113910 ŠKOLSKI MEDNI DAN</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>100</b>
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	160	160	160	100
32 Materijalni rashodi	160	160	160	100
3222 Materijal i sirovine			160	
<b>T113911 PODRŠKA PROVEDBI CJELOVITE KURIKULARNE REFORME</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>437</b>	<b>79,45</b>
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	550	550	437	79,45
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	550	550	437	79,45
4241 Knjige			437	

Podaci su iskazani u valuti euro.

### **3. OBRAZLOŽENJE**

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 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.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana pokazuje kako i sam njegov naslov glasi, izvršenje ili ostvarenje financijskog plana, odnosno jesu li sredstva utrošena u skladu s financijskim planom. Kod godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana uspoređuje se financijski plan za cijelu proračunsku godinu. Za izvršenje se iskazuje podatak o prihodima i primicima, rashodima i izdacima ostvarenim u proračunskoj godini, ali i izvršenje za prethodnu proračunsku godinu. U izvještaju o izvršenju uspoređuje se jesu li ostvareni planirani iznosi prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te je li pokriven manjak prihoda ili potrošen višak prihoda.

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

**1. Opći dio** polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Škole sadrži:

- 1.1. Sažetak općeg dijela računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- 1.2. Izvršenje prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji
- 1.3. Izvršenje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja
- 1.4. Izvršenje prihoda i rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

**Obrazloženje općeg dijela** izvještaja o izvršenju sastavlja se i za polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana i sadrži:

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u odnosu na plan
- obrazloženje prijenosa prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana.

Kao relevantni podaci za izvršenje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana uzimaju se slijedeće vrijednosti: Ostvarenje prethodne godine, planirano ostvarenje za razdoblje, te ostvarenje razdoblja. S obzirom na navedeno vidljivo je kako je OŠ Kantrida u 2023. godini ostvarila 14,52 % više prihoda u odnosu na prethodnu, 2022. godinu. Uspoređujući tekuće ostvarenje prihoda s planiranim ostvarenjem vidljivo je kako je OŠ Kantrida ostvarila 90,15 % plana prihoda. Ostvareni prihodi iznose 1.508.690,86 eura.

**Značajnije promjene prihoda:**

Konto 636 - Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose 1.237.063,51 eura i veće su za 22,58 % u odnosu na prošlu godinu, te manje za 10,93 % u odnosu na tekući plana. Obuhvaćaju prihode od Ministarstva za plaće i naknade zaposlenika, sufinanciranje prijevoza učenika s teškoćama u razvoju, sufinanciranje udžbenika za učenike te naknadu za mentorstvo. Veći su zbog Odluke Vlade o isplati privremenog dodatka na plaću koji će se isplaćivati do donošenja novog zakona o plaćama u državnoj službi i javnim službama te zbog nove Odluke o sufinanciranju marende svim učenicima. Ostvarenje je manje od plana zbog neprecizno planiranih prihoda za plaće i marende.

Konto 652 - Prihodi po posebnim propisima iznose 88.332,98 eura. Manji su za 23,34 % u odnosu na ostvarenje prošle godine i za 14,99 % u odnosu na tekući plan. Obuhvaćaju vlastite prihode, najvećim dijelom za prehranu učenika i plaću učiteljica u cjelodnevnoj nastavi te Odjela za socijalnu skrb za sufinanciranje prehrane učenika slabijeg socijalnog statusa. Prihodi su manji

zbog Odluke Vlade o sufinanciranju troškova prehrane za svakog učenika osnovne škole uključenog u školsku prehranu.

Konto 663 - Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna iznose 250 eura i manje su za 99 % u odnosu na prošlu godinu, ali su u skladu s tekućim planom. Manje su iz razloga jer su prošle godine dobivena sredstva u svrhu obnove vanjskog košarkaškog i odbojkaškog igrališta Škole. U 2023. godini dobiveno je samo 250 eura od Turističke zajednice grada Rijeke zbog sudjelovanja učenika u karnevalskoj povorci.

Konto 671 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika iznose 182.764,29 eura i veći su za 20,23 % u odnosu na prošlu godinu, odnosno ostvareni su za 2,73 % više u odnosu na tekući plan. Veći su zbog povećanja rashoda u ovoj godini i pokriva manjak iz prethodne godine. Također, Školi su dodijeljena veća financijska sredstva za nabavu nefinancijske imovine naspram prošle godine.

#### Značajnije promjene rashoda:

Ostvareni rashodi poslovanja u 2023. godini veći su 16,04 % u odnosu na ostvarenje rashoda u 2022. godini, a manji su za 10,59 % u odnosu na tekući plan. Razlika se odnosi na povećanje plaća (povećanje osnovice, ostvareni statusi mentorstva, duga bolovanja i odlazak tri djelatnika u mirovinu, što je rezultiralo potrebom zapošljavanja zamjena te općenito porast drugih materijalnih rashoda Škole potrebnih za redovno poslovanje, kao i izražene inflacije). U 2023. godini sredstva su se trošila u skladu s financijskim planom.

#### Obrazloženje ostvarenja plana prenesenog viška/manjka:

U 2023. godinu preneseno je 11.662,01 eura viška vlastitih prihoda (u financijskom planu zaokruženo na 11.665 eura), odnosno, 69,86 eura vlastitih prihoda, 2.084,54 eura prihoda za posebne namjene, 2.096,74 eura prihoda od pomoći te 7.410,87 eura prihoda od donacija. Od ukupno prenesenog viška u 2023. godini potrošeno je 2.469,07 eura što čini 21,17 % ukupno planiranog viška. Nabavljeni su stolovi i stolice za uređenje učionice sukladno projektu, te ostala potrebna nefinancijska imovina. Preostali višak planira se potrošiti u skladu s potrebama u narednim godinama. Sredstva su se trošila u skladu s Odlukom Školskog odbora.

GODINA	2022.		
	VIŠAK	MANJAK	FINANCIJSKI REZULTAT
1100		-960,84	-960,84
1200		-14.128,68	-14.128,68
3100	69,86		69,86
4400	2.084,54		2.084,54
5710	2.096,74	-2.036,87	59,87
5720			0,00
5730	69,76		69,76
5750			0,00
5760			0,00
6200	7.410,87		7.410,87
<b>UKUPNO</b>	<b>11.731,77</b>	<b>-17.126,39</b>	<b>-5.394,62</b>
Ne planirana sredstva	-69,76		
<b>Planirana sredstva</b>	<b>11.662,01</b>		

Podaci su iskazani u valuti euro.

U 2023. godini ostvaren je financijski rezultat, odnosno manjak u iznosu 3.414,48 eura. Obuhvaća preneseni manjak iz 2022. godine u iznosu 5.394,62 eura i ostvareni višak tekuće godine u iznosu 1.980,14 eura. Višak u iznosu 13.283,84 eura prenijet će su u 2024. godinu i planirati u Rebalansu.

GODINA	2023.			
	IZVOR FINANCIRANJA	VIŠAK	MANJAK	FINANCIJSKI REZULTAT
1100			-1.177,56	-1.177,56
1200			-8.900,07	-8.900,07
3100	349,94			349,94
4400	4.240,51			4.240,51
5710	1.842,24	-6.620,69		-4.778,45
5720				0,00
5730				0,00
5750				0,00
5760				0,00
6200	6.851,15			6.851,15
<b>UKUPNO</b>	<b>13.283,84</b>	<b>-16.698,32</b>		<b>-3.414,48</b>

Podaci su iskazani u valuti euro.

**2. Posebni dio** polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Škole sadrži:

2.1. Izvještaj o rashodima po organizacijskoj klasifikaciji

2.1. Izvještaj o rashodima po programskoj klasifikaciji, odnosno izvršenje rashoda i izdataka iskazano po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje programa:

**PROGRAM 1137: PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA – DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE**

Ovim programom ostvarena su sredstva za financiranje osnovnih potreba osnovnog školstva.

Opći cilj: omogućiti nesmetano i redovno provođenje osnovnoškolskog obrazovanja.

Posebni cilj: zadovoljiti nastale potrebe radi što kvalitetnijeg provođenja nastavnih programa i aktivnosti te povećati minimalni financijski standard Škole.

U 2023. godini ostvareno je 100 % planiranih sredstava, odnosno 92.488,51 eura rashoda.

Obrazloženje za aktivnosti unutar programa 1137 Program zakonskog standarda:

**Aktivnost A113701: Programska djelatnost osnovnih škola grada**

- njome je nadležni proračun osigurao potrebna sredstva za materijalne i financijske rashode škole. Ostvareni rashodi u iznosu 82.488,00 eura u skladu su s planiranim sredstvima.

**Aktivnost K113703: Ulaganja na nefinancijskoj imovini osnovnih škola**

- Nabavljen je dio potrebne opreme za školu u svrhu modernizacije i kvalitetnijeg provođenja nastave. Ostvareni rashodi u iznosu 10.000,51 eura za 0,01 % veći su od planiranih.

Pokazatelji rezultata na razini aktivnosti unutar programa 1137 Program zakonskog standarda:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
<b>A113701</b> - zadovoljavanje osnovnih potreba škole	Osigurava Ministarstvo fin standarda	postotak	100 %	100 %	100 %

<b>A113703</b> - nabave nove opreme	Nabava potrebne opreme za poboljšanje standarda Škole	postotak	31,5 %	100 %	100 %
--	---	----------	--------	-------	-------

U 2023. godini Školi su dodijeljena veća financijska sredstva za nabavu nefinancijske imovine iz razloga jer ove godine nije bilo potrebno prenamijeniti sredstva za nabavu imovine za pokriće nužnih energetskih troškova Škole, kao što je to bio slučaj prošle godine.

### **PROGRAM 1138: PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG – ŠIRE JAVNE POTREBE**

Ovaj program obogaćuje osnovni program školstva dodatnim i novim sadržajima i aktivnostima.

Opći cilj: provođenje dodatnih programa i aktivnosti iznad državnog standarda.

Posebni cilj: povećanje financijska sredstva za dodatne šire javne potrebe osnovnog školstva.

U 2023. godini ostvareno je 96,18 % planiranih sredstva, odnosno, ostvareno 106.580,24 eura rashoda.

Obrazloženje za aktivnosti unutar programa 1138 Program standarda iznad državnog – šire javne potrebe:

#### **Aktivnost A113801: Program produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada**

- obuhvaća troškove za plaću učitelja i prehrane u CN-u koji se sufinanciraju od Grada Rijeke i roditelja, a u svrhu održavanja cjelodnevne nastave za učenike čiji roditelji rade puno radno vrijeme. Ostvareni rashodi u skladu su s planiranim sredstvima.

#### **Aktivnost A113804: Program rada s darovitim učenicima**

- obuhvaća dodatne školske aktivnosti koje posebno namijenjene darovitim učenicima i njihovim sposobnostima. Ostvareni rashodi u skladu su s planiranim sredstvima.

#### **Aktivnost A113814: Fakultativni predmet "Moja Rijeka"**

- služi za upoznavanje učenika s gradom Rijeka kroz nastavu i terenski obilazak samog grada. Ostvareni rashodi u skladu su s planiranim sredstvima.

#### **Aktivnost A113818: Pomoćnici u nastavi**

- služe kao dodatna pomoć učenicima s teškoćama i posebnim potrebama za bolje i lakše usvajanje nastavnog programa. U prvom polugodištu 2023. godini, preko škole, bio je zaposlen jedan pomoćnik u nastavi. Ostvareni rashodi u skladu su s planiranim sredstvima.

#### **Aktivnost A113821: Građanski odgoj i obrazovanje**

- služi za razvijanje kompetencije učenika petih razreda za rješavanje stvarnih društvenih i životnih problema. Ostvareni rashodi u skladu su s planiranim sredstvima.

Pokazatelji rezultata na razini aktivnosti unutar programa 1138 Program standarda iznad državnog – šire javne potrebe:

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Jedinica</b>	<b>Polazna vrijednost 2022.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2023.</b>	<b>Ostvarena vrijednost 2023.</b>
<b>A113801</b> - iskazana potreba za cjelodnevnom nastavom	Broj upisanih učenika u Program CN-a 1. – 4. razreda	Broj upisanih učenika	89	89	89
<b>A113804</b> - dodatne aktivnosti za darovite učenike	Provedba posebnih aktivnosti namijenjena samo darovitim učenicima	Broj uključenih učenika	/	50	50
<b>A113814</b> - broj nastavnih sati u programu „Moja Rijeka“	Upoznavanje s gradom i stvaranje povezanosti	Broj realiziranih sati	53	70	68

<b>A113818</b> - broj pomoćnika u nastavi sufinanciranih od strane Grada Rijeke	Pružanje dodatne pomoći učenicima s teškoćama	Broj pomoćnika u nastavi	1	0,5	0,5
<b>A113821</b> - broj nastavnih sati u programu „Građanski odgoj i obrazovanje“	Poticanje stvaranja odgovornog građanina RH	Broj realiziranih sati	68	66	63

### PROGRAM 1139: OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA

Obuhvaća sve izdatke za djelatnike škole čija se plaća financira iz MZO-a te sve ostale aktivnosti koje se financiraju iz tekućih pomoći i vlastitih izvora Škole.

Opći cilj: ostvarivanje dodatnih obrazovnih sadržaja i metoda rada.

Posebni cilj: unapređenje odgojno obrazovnih sadržaja, oblika i metoda rada u svrhu zadovoljavanja različitih potreba i interesa učenika.

U 2023. godini ostvareno je 88,24 % planiranih sredstva, odnosno 1.307,641,97 eura rashoda.

Obrazloženje za aktivnosti unutar programa 1139 Ostale programske aktivnosti osnovnih škola:

#### Aktivnost A113901: Ostale programske aktivnosti osnovnih škola

- obuhvaćaju prihode od najma učionice, prihode od roditelja za prehranu učenika i sufinanciranje učiteljice u CN, prihode od MZO-a za prijevoz učenika s teškoćama u razvoju. Ostvareno je 76,84 % planiranih sredstva, odnosno 59.499,02 eura. Ostvarenje je nešto manje od plana zbog novog načina financiranja marendi za sve učenike.

#### Aktivnost A113913: Udžbenici za učenike osnovnih škola

- mjera MZO za nabavu udžbenika za sve učenika osnovnih škola u sklopu provedbe kurikularne reforme. Ostvareni rashodi u skladu su s planiranim sredstvima, odnosno ostvareno je 26.003,17 eura rashoda što čini 94,88 % plana.

#### Aktivnost A113914: Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje

- Obuhvaća plaće i naknade djelatnika koje se financiraju iz MZO-a. Ostvareni rashodi malo su manji u odnosu na planirane, a razlog je uvođenje novih dodataka na plaću i njihovo ne detaljno planiranje. Ostvareno je 1.153.452,78 eura rashoda što čini 89,84 % plana.

#### Aktivnost K113902: Proizvedena dugotrajna imovina osnovnih škola

- Obuhvaća nabavu nefinancijske imovine iz vlastitih izvora i viška od prošle godine. Ostvareno je 20,11 % od plana za nužne i neophodne potrebe Škole.

#### Aktivnost T113910: Školski medni dan

- upoznavanje učenika 1. razreda osnovne škole s načinima dobivanja meda i dobroti meda u prehrani učenika. Ostvareni rashodi u skladu su s planiranim sredstvima.

#### Aktivnost T113911: Podrška provedbi cjelovite kurikularne reforme

- uključuje nabavku knjiga za školsku knjižnicu, sufinanciranih od strane MZO-a. U 2023. godini nabavljeno je knjiga u iznosu 437 eura što je 79,45 % planiranih sredstva.

Pokazatelji rezultata na razini aktivnosti unutar programa 1139 Ostale programske aktivnosti osnovnih škola:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
<b>A113901</b> - održavanje provedbe postojećih aktivnosti	Provedba aktivnosti u svrhu kvalitetnijeg školovanja učenika	postotak	100 %	68 %	52 %

<b>A113913</b> - smanjenje troškova obveznog školovanja za roditelje osnovnoškolaca	Nabava potrebnih udžbenika za sve učenike osnovnih škola	postotak	100 %	182 %	173 %
<b>A113914</b> - broj zaposlenika	Troškovi plaća i naknada vezani uz rad	postotak	100 %	130 %	117 %
<b>A113922</b> - broj uključenih učenika u besplatni obroka	Održati i poboljšati kvalitetu obroka te time zadržati što veći broj učenika koji će konzumirati zdravi, besplatni obrok	broj učenika	-	350	311
<b>K113902</b> - povećanje kvalitete rada s novom opremom	Nabava potrebne opreme za poboljšanje standarda škole	postotak	300 %	100 %	20,11 %
<b>T113910</b> - poticanje konzumacije meda u svakodnevnoj prehrani djece	Provedba aktivnosti u svrhu poboljšanja učeničke prehrane	postotak	100 %	100 %	100 %
<b>T113911</b> - povećanje knjižne građe	Opremanje školskih knjižnica potrebnim knjigama	postotak	100 %	109 %	80 %

**Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana** koje Škola ima u svojoj evidenciji su izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na 31.12.2023. (iz kojih je izuzeta skupina 167 Potraživanja za prihode iz proračuna) iznosi 11.057,39 eura.

Stanje nepodmirenih dospelih obveza na dan 31.12.2023. iznosi 35.607,06 eura.

Stanje novčanih sredstava na računu Škole na početku obračunskog razdoblja iznosi 59,92 eura, a na kraju razdoblja, na dan 31.12.2023. iznosi 2.859,92 eura.

Škola u svojoj evidenciji na dan 31. prosinca 2023. godine nema obveze za primljene kredite, potraživanja za dane zajmove i obveze po sudskim sporovima.

Rijeka, 27.3.2024.

Ravnateljica:

Sanja Kvaternik Hren