

OSNOVNA ŠKOLA FRAN FRANKOVIĆ
IVANA ŽORŽA 17a, 51000 Rijeka, 373
RKP: 11404
Matični broj: 03432866
OIB:34781598880
Razina:31,Razdjel: 000,
Šifra djelatnosti: 8520
Šifra županije: 8
2024.-6
17.07.2024.

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA za razdoblje 1.1.-30.6.2024. GODINU

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) propisana je obveza izrade polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana te njegova podnošenja upravljačkom tijelu. **Zakonski rokovi vezano uz izradu i donošenje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana su sljedeći: proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. srpnja tekuće proračunske godine nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu.**

Također je Zakonom o proračunu propisan izgled i sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, a još detaljnije Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (“Narodne novine” broj 85/23) te je propisano da **godišnji i polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje**

Zakon o proračunu donio značajnu promjenu za proračunske korisnike jer ih je izjednačio s JLP(R)S pa polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika treba sadržavati iste sastavne dijelove kao i polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna JLP(R)S.

Sljedom svega prethodno navedenog, obvezni dijelovi polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana: opći i posebni dio, obrazloženje i posebni izvještaji.

Opći dio polugodišnjeg izvještaja sadrži Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u sljedećim izvještajima: izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja i izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

Račun financiranja sadrži prikaz primitaka od financijske imovine i zaduživanja te izdataka za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u sljedećim izvještajima: izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.

Posebni dio se iskazuje u izvještaju po organizacijskoj klasifikaciji i izvještaju po programskoj klasifikaciji.

Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka proračuna iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji (proračunski razdjeli i glave).

Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka proračuna iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje u izvještaju o izvršenju financijskog plana se sastoji od obrazloženja općeg dijela koje sadrži obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju i prikaz ostvarenog manjka/viška financijskog plana Škole u izvještajnom razdoblju.

Posebni izvještaji u izvještaju o izvršenju proračuna su sljedeći: izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o korištenju sredstva fondova Europske unije, izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima i izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka. Sažetak može sadržavati podatke o prenesenom višku/manjku iz prethodne godine i višku/manjku za prijenos u sljedeću godinu/razdoblje.

PRIHODI I RASHODI za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.)(4./1.)	Ind. (6.)(4./3.)
SVEUKUPNO PRIHODI	923.753,58	2.052.922,00	2.348.460,00	1.136.234,09	123,00	48,38
11404 OŠ FRANA FRANKOVIĆA	923.753,58	2.052.922,00	2.348.460,00	1.136.234,09	123,00	48,38
6 Prihodi poslovanja	923.753,58	2.052.922,00	2.319.474,00	1.136.234,09	123,00	48,99
9 Vlastiti izvori			28.986,00			
SVEUKUPNO RASHODI	906.814,36	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	123,30	47,61
11404 OŠ FRANA FRANKOVIĆA	906.814,36	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	123,30	47,61
3 Rashodi poslovanja	906.814,36	2.033.972,00	2.319.430,00	1.114.981,09	122,96	48,07
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		18.950,00	29.030,00	3.125,15		10,77

U izvještajnom razdoblju od I-VI 2024. godine ostvareno je ukupno 1.136.234,09 eura prihoda ili 48,38 % u odnosu na godišnji plan prihoda. Prihodi u izvještajnom razdoblju veći su za 23,00 % u odnosu na prihode ostvarene u prvih šest mjeseci prethodne godine.

U izvještajnom razdoblju od I-VI 2024. godine ostvareno je ukupno 1.118.106,24 eura rashoda ili 47,61 % u odnosu na godišnji plan rashoda. Rashodi ostvareni u izvještajnom razdoblju veći su za 23,30% u odnosu na isto razdoblje 2023.god.

Povećanja prihoda i rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje u dijelu povećanja plaća za zaposlenike od travnja 2024.zbog izmjene koeficijenta zaposlenicima u javnim službama.

PRIHODI prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.)(4./1.)	Ind. (6.)(4./3.)
SVEUKUPNO	923.753,58	2.052.922,00	2.348.460,00	1.136.234,09	123,00	48,38
11404 OŠ FRANA FRANKOVIĆA	923.753,58	2.052.922,00	2.348.460,00	1.136.234,09	123,00	48,38
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	758.831,82	1.730.880,00	1.979.380,00	962.719,89	126,87	48,64
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	880,00	880,00	0,00	0,00	0,00
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	758.831,82	1.726.500,00	1.975.000,00	962.719,89	126,87	48,75
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	65.223,27	109.150,00	109.150,00	71.056,37	108,94	65,10
652 Prihodi po posebnim propisima	65.223,27	109.150,00	109.150,00	71.056,37	108,94	65,10
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	10.196,26	17.540,00	18.740,00	4.693,35	46,03	25,04
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	362,32	5.640,00	5.640,00	2.343,35	646,76	41,55
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	9.833,94	11.900,00	13.100,00	2.350,00	23,90	17,94

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.)(4./1.)	Ind. (6.)(4./3.)
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	89.502,23	194.852,00	211.704,00	97.764,48	109,23	46,18
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	89.502,23	194.852,00	211.704,00	97.764,48	109,23	46,18
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		500,00	500,00			
683 Ostali prihodi	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
92 Rezultat poslovanja			28.986,00			
922 Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	28.986,00	0,00	0,00	0,00

Temeljem konsolidiranog financijskog izvještaja prihodi su ostvareni u kategorijama konsolidacije:

- Prihodi iz nadležnog proračuna- prihodi Grada Rijeke u iznosu od 97.764,48 eur.
- Prihodi ostvareni na vanproračunskom dijelu (vlastiti prihodi i prihodi po posebnim propisima , donacije i prihodi financirani iz nadležnog ministarstva) u iznosu od 1.038.469,61 eur

Ostvarenje ukupnih prihoda poslovanja u odnosu na planirane prihode iznosi 48,38 %.

Od ukupno ostvarenih prihoda 84,7 % su prihodi iz nadležnog ministarstva za pokriće rashoda za zaposlene i drugih tekućih izdataka koje financira Ministarstvo (prehrana učenika-marende, prijevoz i didaktika učenika s teškoćama u posebnom razrednom odjelu i ostali prihodi.)

8,6 % od ukupno ostvarenih prihoda su prihodi iz Proračuna Grada Rijeke, prihodi su primljeni za pokriće rashoda poslovanja i rashoda za „šire“ javne potrebe te nabavu nefinancijske imovine za račune iz 2023. god.

6,7 % od ukupnih prihoda odnosi se na ostale prihode po posebnim propisima za program produženog boravka trošak učitelja i prehranu učenika , terensku nastavu-prijevoz učenika, i provedbu ostalih aktivnosti koje financiraju roditelji učenika ,od najma školskog prostora, učeničke zadruge, prikupljanja starog papira i sl. te prihodi od donacija.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 1.038.469,61 eura vlastitih i ostalih prihoda koji se sastoje od:

- Prihoda ostvarenih po posebnim propisima odnose se na financiranje rashoda prehrane učenika u programu rada u produženom boravku, rashoda za zaposlene u produženom boravku, prijevoz učenika na terensku nastavu i troškovi provedbe ostalih aktivnosti u visini 71.056,37 eura iz izvora 4400 ,izvršenje ovog programa 65,19 % u odnosu na planirane prihode.
- Ostali prihodi ostvareni u iznosu 4.693,35 eur ili 25,04% od plana , su prihodi od prodaje proizvoda i najma školskog prostora u iznosu od 2.343,35 eur i prihodi od donacija u iznosu od 2.350,00 eur.

U 2024.god. primljene su donacije u iznosu 2.350,00 eur, od:

Roditelja učenika u iznosu od 1.050,00 eur (donacija za potrebe rada Školskog zbora).Prihodi od roditelja učenika u iznosu od 1.300,00 eur (za uređenje igrališta na malom ulazu u Školu).

- Pomoći iz Državnog proračuna odnose se na prihode za financiranje rashoda u visini 962.719,89 eura iz izvora 5710. ili 48,75% u odnosu na planirane prihode. Prihodi su ostvareni za slijedeće namjene:
 - Plaće i naknade za zaposlene
 - Prehrana učenika-marenda
 - Prijevoz i didaktika učenika PRO razreda
 - Voditelj Županijskog stručnog vijeća
 - Ostali prihodi

RASHODI prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.)(4./1.)	Ind. (6.)(4./3.)
SVEUKUPNO	906.814,36	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	123,30	47,61
11404 OŠ FRANA FRANKOVIĆA	906.814,36	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	123,30	47,61

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.)(4./1.)	Ind. (6.)(4./3.)
31 Rashodi za zaposlene	740.005,84	1.641.045,00	1.900.545,00	945.162,89	127,72	49,73
311 Plaće (Bruto)	617.643,88	1.369.255,00	1.577.255,00	781.284,39	126,49	49,53
312 Ostali rashodi za zaposlene	21.022,46	54.200,00	74.800,00	37.286,44	177,36	49,85
313 Doprinosi na plaće	101.339,50	217.590,00	248.490,00	126.592,06	124,92	50,94
32 Materijalni rashodi	166.171,60	332.487,00	358.443,00	168.517,03	101,41	47,01
321 Naknade troškova zaposlenima	20.907,28	40.460,00	43.460,00	20.127,99	96,27	46,31
322 Rashodi za materijal i energiju	113.965,02	219.112,00	234.059,00	117.012,67	102,67	49,99
323 Rashodi za usluge	26.667,62	59.895,00	69.633,00	26.500,17	99,37	38,06
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	53,20	1.005,00	1.005,00	0,00	0,00	0,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.578,48	12.015,00	10.286,00	4.876,20	106,50	47,41
34 Financijski rashodi	636,92	329,00	331,00	89,21	14,01	26,95
343 Ostali financijski rashodi	636,92	329,00	331,00	89,21	14,01	26,95
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		60.111,00	60.111,00	32,96		0,05
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	60.111,00	60.111,00	32,96	0,00	0,05
38 Ostali rashodi				1.179,00		
381 Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00	1.179,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		18.950,00	29.030,00	3.125,15		10,77
422 Postrojenja i oprema	0,00	7.700,00	17.080,00	3.125,15	0,00	18,30
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	11.250,00	11.950,00	0,00	0,00	0,00

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine škole prikazani su analitički na kontima podskupine 31,32, 34,37 38 i 42.

Svi rashodi su unutar financijskog plana obračunskog razdoblja i ostvareni kroz više aktivnosti te su financirani namjenskim prihodima i primicima .

U obračunskom razdoblju škola je ostvarila ukupno 1.114.981,09 eura rashoda poslovanja (3)što iznosi 49,73 % u odnosu na planirane rashode i 3.125,15 eura rashoda za nabavu nefinancijske imovine (dugotrajna imovine (4) 0,05 % od planiranog iznosa..

Rashodi unutar konsolidiranog izvještaja ostvareni su iz dvije kategorije:

- Financiranje iz Grada Rijeke odnosno nadležnog proračuna: 89.363,08 eura
- Financiranje iz vanproračunskih prihoda: 1.028.743,16 eura rashoda poslovanja (uključuju i rashode za plaće zaposlenih)

Ostvaren je višak prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju iznosu od 18.127,85 eur.

PRIHODI prema izvoru financiranja za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.)(4./1.)	Ind. (6.)(4./3.)
SVEUKUPNO	923.753,58	2.052.922,00	2.348.460,00	1.136.234,09	123,00	48,38
11404 OŠ FRANA FRANKOVIĆA	923.753,58	2.052.922,00	2.348.460,00	1.136.234,09	123,00	48,38
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	33.550,10	109.263,00	120.586,00	50.851,22	151,57	42,17
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	33.550,10	109.263,00	120.586,00	50.851,22	151,57	42,17
Izvor: 1200 Prihodi za decentralizirane funkcije	55.952,13	85.589,00	91.118,00	46.913,26	83,85	51,49
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	55.952,13	85.589,00	91.118,00	46.913,26	83,85	51,49
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	362,32	6.140,00	6.140,00	2.343,35	646,76	38,17
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	362,32	5.640,00	5.640,00	2.343,35	646,76	41,55
683 Ostali prihodi	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	65.223,27	109.000,00	109.000,00	71.056,37	108,94	65,19
652 Prihodi po posebnim propisima	65.223,27	109.000,00	109.000,00	71.056,37	108,94	65,19
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	758.831,82	1.726.500,00	1.975.000,00	962.719,89	126,87	48,75
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	758.831,82	1.726.500,00	1.975.000,00	962.719,89	126,87	48,75
Izvor: 5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika - proračunski korisnici		880,00	880,00			
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	880,00	880,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijennosa EU sredstava - proračunski korisnici		3.500,00	3.500,00			
638 Pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 6200 Donacije - proračunski korisnici	9.833,94	11.900,00	13.100,00	2.350,00	23,90	17,94
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	9.833,94	11.900,00	13.100,00	2.350,00	23,90	17,94
Izvor: 7300 Prihodi od prodaje nef. imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici		150,00	150,00			
652 Prihodi po posebnim propisima	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 9310 Višak - Vlastiti prihodi - proračunski korisnici			1.280,00			
922 Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	1.280,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 9440 Višak - Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici			26.118,00			
922 Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	26.118,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 9620 Višak - Donacije - proračunski korisnici			1.588,00			
922 Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	1.588,00	0,00	0,00	0,00

RASHODI prema izvoru financiranja za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.)(4./1.)	Ind. (6.)(4./3.)
SVEUKUPNO	906.814,36	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	123,30	47,61
11404 OŠ FRANA FRANKOVIĆA	906.814,36	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	123,30	47,61
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	33.096,94	109.263,00	120.586,00	42.160,95	127,39	34,96
31 Rashodi za zaposlene	31.412,97	76.535,00	87.635,00	39.589,40	126,03	45,18
32 Materijalni rashodi	1.683,97	4.717,00	4.940,00	2.571,55	152,71	52,06
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		28.011,00	28.011,00			
Izvor: 1200 Prihodi za decentralizirane funkcije	54.495,01	85.589,00	91.118,00	47.202,13	86,62	51,80
32 Materijalni rashodi	54.386,54	85.360,00	90.887,00	47.112,92	86,63	51,84
34 Financijski rashodi	108,47	229,00	231,00	89,21	82,24	38,62
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	310,60	6.140,00	6.140,00	2.007,48	646,32	32,70
31 Rashodi za zaposlene		2.910,00	2.910,00	1.801,06		61,89
32 Materijalni rashodi	310,60	2.730,00	2.730,00	206,42	66,46	7,56
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		500,00	500,00			
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	52.000,06	109.000,00	109.000,00	63.055,40	121,26	57,85
31 Rashodi za zaposlene	29.824,33	45.000,00	45.000,00	37.721,50	126,48	83,83
32 Materijalni rashodi	22.175,73	60.500,00	60.400,00	23.255,15	104,87	38,50
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		3.500,00	3.600,00	2.078,75		57,74
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	762.305,84	1.726.500,00	1.975.000,00	959.692,16	125,89	48,59
31 Rashodi za zaposlene	678.768,54	1.516.600,00	1.763.000,00	866.050,93	127,59	49,12
32 Materijalni rashodi	83.008,85	167.600,00	169.700,00	92.429,27	111,35	54,47
34 Financijski rashodi	528,45	100,00	100,00			
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		32.000,00	32.000,00	32,96		0,10
38 Ostali rashodi				1.179,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		10.200,00	10.200,00			
Izvor: 5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika - proračunski korisnici		880,00	880,00			
32 Materijalni rashodi		880,00	880,00			
Izvor: 5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava - proračunski korisnici		3.500,00	3.500,00			
32 Materijalni rashodi		3.500,00	3.500,00			
Izvor: 6200 Donacije - proračunski korisnici	4.605,91	11.900,00	13.100,00	2.941,72	63,87	22,46
32 Materijalni rashodi	4.605,91	7.200,00	8.400,00	2.941,72	63,87	35,02
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		4.700,00	4.700,00			
Izvor: 7300 Prihodi od prodaje nef. imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici		150,00	150,00			
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		100,00	100,00			
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		50,00	50,00			
Izvor: 9310 Višak - Vlastiti prihodi - proračunski korisnici			1.280,00	1.046,40		81,75
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			1.280,00	1.046,40		81,75

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.)(4./1.)	Ind. (6.)(4./3.)
Izvor: 9440 Višak - Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici			26.118,00			
31 Rashodi za zaposlene			2.000,00			
32 Materijalni rashodi			15.418,00			
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			8.700,00			
Izvor: 9620 Višak - Donacije - proračunski korisnici			1.588,00			
32 Materijalni rashodi			1.588,00			

RASHODI prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje 1.1.2024.-30.6.2024.

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.)(4./1.)	Ind. (6.)(4./3.)
SVEUKUPNO	906.814,36	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	123,30	47,61
11404 OŠ FRANA FRANKOVIĆA	906.814,36	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	123,30	47,61
Funk. klas: 0912 Osnovno obrazovanje	906.814,36	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	123,30	47,61
3 Rashodi poslovanja	906.814,36	2.033.972,00	2.319.430,00	1.114.981,09	122,96	48,07
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		18.950,00	29.030,00	3.125,15		10,77

RASHODI prema programskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Oznaka	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2)	Ostvarenje (3)	Index (3/2)
SVEUKUPNO	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	47,61
Uprava: 0482 OŠ FRAN FRANKOVIĆ	2.052.922,00	2.348.460,00	1.118.106,24	47,61
1137 PROGRAM ZAKONSKOG STANDARDA - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	85.589,00	91.118,00	47.202,13	51,80
A113701 PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA GRADA	85.589,00	91.118,00	47.202,13	51,80
3 Rashodi poslovanja	85.589,00	91.118,00	47.202,13	51,80
32 Materijalni rashodi	85.360,00	90.887,00	47.112,92	51,84
34 Financijski rashodi	229,00	231,00	89,21	38,62
1138 PROGRAM STANDARDA IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - ŠIRE JAVNE POTREBE	161.992,00	175.815,00	97.534,46	55,48
A113801 PROGRAM PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNOG ODGOJNO - OBRAZOVANOG RADA	153.740,00	167.340,00	90.895,31	54,32
3 Rashodi poslovanja	153.740,00	167.340,00	90.895,31	54,32
31 Rashodi za zaposlene	116.000,00	129.100,00	72.298,90	56,00
32 Materijalni rashodi	37.740,00	38.240,00	18.596,41	48,63
A113804 PROGRAM RADA S DAROVITIM UČENICIMA	1.327,00	1.327,00	921,15	69,42
3 Rashodi poslovanja	1.327,00	1.327,00	921,15	69,42
32 Materijalni rashodi	1.327,00	1.327,00	921,15	69,42
A113811 OSTALE AKTIVNOSTI	650,00	873,00	650,00	74,46
3 Rashodi poslovanja	650,00	873,00	650,00	74,46
32 Materijalni rashodi	650,00	873,00	650,00	74,46
A113814 FAKULTATIVNI PREDMET "MOJA RIJEKA"	3.800,00	3.800,00	3.172,00	83,47
3 Rashodi poslovanja	3.800,00	3.800,00	3.172,00	83,47
31 Rashodi za zaposlene	3.430,00	3.430,00	3.136,00	91,43
32 Materijalni rashodi	370,00	370,00	36,00	9,73
A113821 GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	2.475,00	2.475,00	1.896,00	76,61
3 Rashodi poslovanja	2.475,00	2.475,00	1.896,00	76,61

Oznaka	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2)	Ostvarenje (3)	Index (3/2)
31 Rashodi za zaposlene	2.105,00	2.105,00	1.876,00	89,12
32 Materijalni rashodi	370,00	370,00	20,00	5,41
1139 OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA	1.805.341,00	2.081.527,00	973.369,65	46,76
A113901 OSTALE PROGRAMSKE AKTIVNOSTI OSNOVNIH ŠKOLA	54.780,00	72.486,00	19.625,91	27,08
3 Rashodi poslovanja	54.780,00	72.486,00	19.625,91	27,08
31 Rashodi za zaposlene	2.910,00	2.910,00	1.801,06	61,89
32 Materijalni rashodi	51.770,00	69.476,00	16.645,85	23,96
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	100,00	100,00		
38 Ostali rashodi			1.179,00	
A113904 ŠKOLSKA SHEMA	4.100,00	4.100,00		
3 Rashodi poslovanja	4.100,00	4.100,00		
32 Materijalni rashodi	4.100,00	4.100,00		
A113913 UDŽBENICI ZA UČENIKE OSNOVNIH ŠKOLA	69.511,00	69.511,00	32,96	0,05
3 Rashodi poslovanja	60.011,00	60.011,00	32,96	0,05
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	60.011,00	60.011,00	32,96	0,05
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.500,00	9.500,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.500,00	9.500,00		
A113914 ODGOJNO - OBRAZOVNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	1.547.200,00	1.795.600,00	880.419,52	49,03
3 Rashodi poslovanja	1.547.200,00	1.795.600,00	880.419,52	49,03
31 Rashodi za zaposlene	1.516.600,00	1.763.000,00	866.050,93	49,12
32 Materijalni rashodi	30.500,00	32.500,00	14.368,59	44,21
34 Financijski rashodi	100,00	100,00		
A113922 PREHRANA UČENIKA OSNOVNIH ŠKOLA	120.000,00	120.000,00	70.166,11	58,47
3 Rashodi poslovanja	120.000,00	120.000,00	70.166,11	58,47
32 Materijalni rashodi	120.000,00	120.000,00	70.166,11	58,47
K113902 PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA OSNOVNIH ŠKOLA	9.450,00	19.530,00	3.125,15	16,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.450,00	19.530,00	3.125,15	16,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.450,00	19.530,00	3.125,15	16,00
T113910 ŠKOLSKI MEDNI DAN	300,00	300,00		
3 Rashodi poslovanja	300,00	300,00		
32 Materijalni rashodi	300,00	300,00		

A113701 Program zakonskog standarda – decentralizirane funkcije

- Ovim Programom osiguravaju se sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Rijeci. Osiguravaju se sredstva za materijalne rashode, financijske rashode, materijal, dijelove i usluge za tekuće održavanje i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (opreme).
- Cilj Programa je osiguravanje minimalnog financijskog standarda nužnog za realizaciju plana i programa osnovnoškolskog obrazovanja.

A113801 Program produženog boravka i cjelodnevno odgojno-obrazovnog rada

- Provedba Programa produženog boravka i cjelodnevnog odgojno obrazovnog rada za učenike od 1. do 3. razreda u 2024.godini ostvarena je u 54,32 % u odnosu na planirano.
- Program se sufinancira na način da se dio rashoda osigurava u Proračunu Grada Rijeke, a dio iz cijene usluge koju plaćaju roditelji. Roditelji koji imaju prebivalište na području grada Rijeke sudjeluju u sufinanciranju dijela troškova rada učitelja sukladno Odluci o provođenju programa produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada u osnovnim školama Grada Rijeke. Također, roditelji-korisnici usluge koji nemaju prebivalište na području Grada Rijeke sudjeluju u sufinanciranju dijela troškova rada učitelja u mjesečnom iznosu sukladno navedenoj Odluci;
- U školskoj 2023./2024. godini, u školi je organizirano je 5 skupina, produženog boravka odnosno sufinancira se rad 5 učitelja/ica koje provode Program (plaće, naknade i ostali rashodi koje obračunava

škola sukladno općim aktima odnosno kolektivnom ugovoru za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama)

- U Program je u školskoj 2023./2024. godini uključeno 140 učenika, od čega 126 učenika sa prebivalištem na području Grada Rijeke i 14 učenika iz drugih jedinica lokalne samouprave.

A113804 Program rada s darovitim učenicima

- Za provedbu programa rada s darovitim učenicima planiran je iznos od 1.327,00 eura, ostvareno je 921,15 eur ili 69,42 % od planiranog iznosa.
- Ciljevi programa: identifikacije i poticanja darovitosti kod učenika kroz stručno osposobljavanje zaposlenika, uredski materijal (razni priručnici i ostala stručna literatura) te intelektualne i ostale usluge.

A113814 Fakultativni predmet „Moja Rijeka“

- Program Moja Rijeka potiče učeničko jezično i stvaralačko izražavanje vezano uz brojne povijesne, geografske, umjetničke, kulturne i sportske znamenitosti grada Rijeke. Sve spomenuto sadržano je u dva priručnika za zavičajnu nastavu Moja Rijeka od kojih je jedan namijenjen učenicima 5. i 6. razreda, a drugi učenicima 7. i 8. razreda.
- Program se provodi u prosjeku jedan sat tjedno, odnosno u fondu od 35 sati po skupini učenika u jednoj školskoj godini, financira se sukladno o ostvarenom broju sati s iznosom od 28 eura po satu programa. Program je u izvještajnom razdoblju ostvaren 83,47 % u odnosu na planirano.

A113821 Građanski odgoj i obrazovanje

- Provedba ovog programa u izvještajnom razdoblju ostvarena je 76,61 % u odnosu na planirano. „Građanski odgoj i obrazovanje“provodi se u petim , šestim , sedmim i osmim razredima, s ciljem razvijanja kompetencija učenika kao građana Republike Hrvatske te stjecanja znanja i vještina povezanih s kapacitetima i odgovornošću za rješavanje stvarnih društvenih i životnih problema.
- Program se provodi u prosjeku jedan sat tjedno, odnosno u fondu od 35 sati po skupini učenika u jednoj šk.godini, financira se sukladno o ostvarenom broju sati u iznosom od 28 eura po satu provedbe programa.

A113901 Ostale programske aktivnosti osnovnih škola

- Ostvarenje ove Aktivnosti u izvještajnom razdoblju iznosi 46,76 % u odnosu na planirane rashode.
- U okviru ove Aktivnosti osnovne škole planiraju rashode koje ostvaruju najvećim dijelom na teret prihoda za posebne namjene te drugih prihoda, kao što su: prihodi od roditelja za sufinanciranje prehrane učenika, dijela troškova rada učiteljica/a (u produženom boravku i cjelodnevnom odgojno-obrazovnom radu i sl.); prihodi od davanja na privremeno korištenje poslovnog i školskog prostora (učionica, školskih sportskih dvorana i dr.); prihodi od tekućih i kapitalnih donacija pravnih i fizičkih osoba nabavu opreme i dr.; prihodi od Agencije za odgoj i obrazovanje za naknade članovima ispitnih povjerenstava (polaganje stručnih ispita) te za voditelje županijskih stručnih vijeća; prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja za financiranje rashoda za zaposlene, troškove prijevoza učenika s teškoćama u razvoju, obilježavanja obljetnica škola i sl.; prihodi od prodaje prikupljenog starog papira; prihodi od prodaje učeničkih radova, prihodi od Primorsko-goranske županije i drugih gradova i općina za financiranje provođenja različitih aktivnosti te drugi prihodi.

A113913 Udžbenici za učenike osnovnih škola

- Ostvarenje ove Aktivnosti iznosi 0,00 % u odnosu na planirano. Rashodi po ovoj aktivnosti ostvaruju se u rujnu tekuće godine za nabavu udžbenika na početku šk.god.
- Rashodi ove Aktivnosti odnose se na nabavu udžbenika I radnih bilježnica za učenike škole. Temeljem Zakona o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima za osnovnu i srednju školu („Narodne novine“ broj 116/18) sredstva za nabavu udžbenika za obavezne i izborne nastavne predmete učenicima osnovnih škola osiguravaju se u Državnom proračunu. Sukladno raspoloživim sredstvima Vlada Republike Hrvatske može za svaku školsku godinu odlučiti o financiranju odnosno sufinanciranju nabave drugih obrazovnih materijala. Udžbenici i drugi obrazovni materijali koji se financiraju sredstvima Državnog proračuna vlasništvo su škole;

- Naputkom o načinu uporabe, vraćanja i obnavljanja udžbenika i drugih obrazovnih materijala financiranih sredstvima iz Državnog proračuna („Narodne novine“ broj 46/19; u daljnjem tekstu: Naputak) min. znanosti i obrazovanja propisalo je način uporabe, vraćanja i obnavljanja udžbenika i drugih obrazovnih materijala financiranih sredstvima Državnog proračuna .
- Rashode za nabavu udžbenika financira nadležno ministarstvo , a rashode za nabavu radnih bilježnica financira nadležni proračun.

A113914 Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje

- Rashodi ove Aktivnosti ostvareni su 49,03 % u odnosu na planirane rashode.
- Rashodi za plaće (plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad i plaće za posebne uvjete rada), ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće (doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje), naknade troškova zaposlenima (naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život) i ostali nespomenuti rashodi poslovanja (pristojbe i naknade) planiraju se od 2020. godine u proračunima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Prijedlog plana uključuje sva povećanja osnovice za obračun plaće i koeficijenta dogovorena aneksom TKU, minulog rada, rashode za otpremnine i ostala materijalna prava.

A113922 Prehrana učenika osnovnih škola

- Rashodi ove Aktivnosti ostvareni su u iznosu od 58,47% u odnosu na planirane rashode.
- Rashodi su na teret Državnog proračuna za prehranu svih učenika u školi , sukladno iskazanom broju učenika s iznosom od 1,33 eura/dnevno po prisutnom učeniku.

K113902 Proizvedena dugotrajna imovina osnovnih škola

- U izvještajnom razdoblju škola u je u okviru planiranih i rebalansiranih iznosa nabavila uredsku opremu i opremu za ostale namjene. Sredstva nabave osigurana su iz viška prihoda iz prethodnog razdoblja-vlastiti i ostali prihodi .
- Iz viška vlastitih i ostalih prihoda nabavljena je oprema za školsku kuhinju: cutter za sjeckanje hrane u iznosu od 2.078,75 eura i namještaj za ured pedagoga u iznosu od 1.046,40 eur.

T113910 Školski medni dan

- Sukladno Programu Ministarstva poljoprivrede „Školski medni dan s hrvatskih pčelinjaka za 2024. godinu“provodi se u prosincu. Učenicima prvih razreda osnovne škole podijeli se med zapakiran u nacionalnu staklenku volumena 370 ml. Program se u školi organizira na dan 7. prosinca, povodom obilježavanja dana Sv. Ambrozija, zaštitnika pčela i pčelara;
- Nabava meda za učenike prvih razreda, financira se na teret tekućih pomoći iz Državnog proračuna.
- Cilj programa je promoviranje meda lokalnih proizvođača, povećanje unosa meda u prehrani učenika, podizanje razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnim vrijednostima meda te educiranje učenika o važnosti pčelarstva za sveukupnu poljoprivrednu proizvodnju i biološku raznolikost.

Ravnatelj škole:

Vedran Kosovac,prof.