**Naziv ustanove: OSNOVNA ŠKOLA FRANA KRSTE FRANKOPANA OSIJEK**

**Adresa: Frankopanska 64, 31000 Osijek**

**OIB: 80690300278, RKP: 09440, MB: 3013863, ŠIFRA USTANOVE: 14-060-007**

**RAZINA: 31, ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520**

**Osijek, 26. ožujka 2024.**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE FRANA KRSTE FRANKOPANA OSIJEK ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023. GODINE**

**Obrazloženje općeg i posebnog dijela**

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana za 2023. izrađuje se prema odredbama Zakona o proračunu (Nar. nov., br. 144/21) temeljemčlanaka 81.-87. i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Nar. nov., br. 85/23).

Člankom 44. Statuta Osnovne škole Frana Krste Frankopana Osijek (Klasa: 012-03/21-01/01, Urbroj: 2158-14/01-21/01) utvrđeno je da Školski odbor donosi financijski plan, godišnji i polugodišnji obračun na prijedlog ravnatelja.

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. Opći dio:

* sažetak Računa prihoda i rashoda i Račun financiranja
* Račun prihoda i rashoda
* Račun financiranja

1. Posebni dio:

* Izvještaj po programskoj klasifikaciji

1. Obrazloženje općeg i posebenog dijela
2. Posebne izvještaje

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 (opcionalno).

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**Prihodi i primitci**

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine ostvareno je prihoda poslovanja u iznosu od 1.776.303,65 eura što čini 93,92 % planiranih prihoda za 2023. godinu.

**Prihodi poslovanja**

***Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna*** iznose 1.487.876,51 eura što je 95,28 % planiranih sredstava za 2023. godinu.

Ostvareni prihodi odnose se na prihode za plaće i prijevoz djelatnika, naknade za invalide, sudske tužbe za ostvarivanje prava na povoljniju osnovicu tijekom 2016./2017. godine, jubilarne nagrade, pomoći za bolovanje duže od 90 dana i pomoći u slučaju smrti člana obitelji zaposlenika, regres, božićnice, otpremnine i dr., nabavu udžbenika i radnih bilježnica za učenike škole kao i besplatnu prehranu (školska kuhinja) financirano od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja. Osim toga, ostvareni su prihodi i za financiranje županijskih stručnih vijeća, županijskih natjecanja iz geografije i fizike, te financiranje Erasmus + projekta.

***Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, po posebnim propisima i naknada*** iznose 53.605,56 eura što je 86,57 % planiranih sredstava za 2023. godinu.

Ostvareni prihodi odnose se na sredstva za financiranje školske kuhinje preko Fead projekta iz prosinca 2022. godine, prihode ostvarene za financiranje plaća učiteljicama u produženom boravku od strane roditelja, financiranje usluga toplog obroka u produženom boravku, sufinanciranje troškova godišnje izložbe likovnih radova, sportska natjecanja i troškove ispravljanja nacionalnih ispita te prihoda s naslova osiguranja i refundacije štete.

***Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihoda od donacija povećavaju se*** iznose 10.673,81 što je 59,78 % planiranih sredstava za 2023. godinu.

Ostvareni prihodi odnose se na prihode od iznajmljivanja dvorane i prostora škole fizičkim i pravnim osobama sukladno izdanim ugovorima, prodaje starog papira i ostvarenih donacija za učeničke ekskurzije.

***Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza*** iznose 224.147,77 eura što je 89,80 % planiranih sredstava za 2023. godinu.

Ostvareni su prihodi od Grada Osijeka za financiranje rashoda temeljem kriterija, temeljem stvarnih troškova, Školske sheme (nabava mlijeka i mliječnih proizvoda te voća i voćnih proizvoda), financiranje plaća, prijevoza, regresa, božićnice te pomoći duže od 90 dana za bolovanja učiteljicama u produženom boravaku, financiranje plaća, prijevoza, regresa, božićnica i dnevnica pomoćnika u nastavi preko projekta Osigurajmo im jednakost 6 te prihodi za financiranje uređenja i opremanja škole, financiranje tekućeg i investicijskog održavanja i hitnih intervencija.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** iznose 51,62 eura što je 32,47 % planiranih sredstava za 2023. godinu ostvarenih za prihode od prodaje proizvedene dugotrajne imovine što se odnosi na naknade od prodaje stanova u vlasništvu Osnovne škole Frana Krste Frankopana Osijek.

**Rashodi i izdatci**

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine ostvareno je rashoda poslovanja u iznosu od 1.784.202,91 eura što čini 95,91 % planiranih rashoda za 2023. godinu.

**Rashodi poslovanja**

***Rashodi za zaposlene*** ostvareni su u iznosu od 1.433.101,24 eura što je 97,28 % planiranih rashoda za 2023. godinu.

Rashodi se odnose na financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene u Osnovnoj školi Frana Krste Frankopana Osijek neovisno o izvorima iz kojih se isti financiraju.

***Materijalni rashodi*** ostvareni su u iznosu od 326.892,35 eura što je 90,14 % planiranih rashoda za 2023. godinu.

Rashodi se odnose na financiranje naknada troškova zaposlenima, rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja.

***Financijski rashodi*** ostvareni su u iznosu od 2.290,42 eura što je 99,28 % planiranih sredstava u 2023. godini. Povećanje je osim plaćanja bankarskih usluga na početku 2023. godine nastalo većinom zbog financiranja rashoda vezano za kamate za poreze, doprinose i ostale zatezne kamate koji su nastali radi isplata sudskih tužbi zbog ostvarivanja prava djelatnika na povoljniju osnovicu 2016. i 2017. godine.

***Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade*** ostvareni su u iznosu od 20.840,35 eura što je 98,93 % planiranih sredstava u 2023. godinu, a odnose se na nabavu radnih udžbenika za učenike škole za školsku godinu 2023./2024.

***Ostali rashodi*** ostvareni su u iznosu od 1.078,55 eura. Rashodi za iste nisu planirani u izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu s obzirom da u vrijeme donošenja istog nije o njima bilo saznanja. Sredstva su dobivena od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike s ciljem opskrbe školskih ustanova besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu 10.907,08 eura ili 34,56 % planiranih sredstava u 2023. godini. Rashodi su nastali radi kupnje računala i računalne opreme, uredske opreme i namještaja, odnosno stolaca i stolova za novoobnovljenu učionicu škole, opreme (bijela ploče, trakasti zastora, 3u1: pročišćivać, grijalica, ventilator) i udžbenika za učenike škole.

U izvještajnom razdoblju je ostvaren manjak prihoda u iznosu od 18.754,72 eura što sa viškom prihoda iz 2022. godine u iznosu od 440,57 eura (441,00 euro) dovodi do ostvarenog manjka prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 18.314,15 eura. Razlog ostvarivanja manjka nastao je zbog iskazivanja rashoda u 2023. godini za što će se novčana sredstva ostvariti početkom 2024. godine (dosad smo rashode mjeseca prosinca vezano za plaće i ostale redovne mjesečne rashode prikazivali kao kontinuirane rashode).

Stanje novčanih sredstava na početku i na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 0,00 eura jer je OŠ Frana Krste Frankopana Osijek od 01.01.2023. godine prešla na riznicu Grada Osijeka.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

U proračunu proračunskog korisnika OŠ Frana Krste Frankopana Osijek planirana su sredstva za 3 programa u iznosu od 1.891.886,12 eura u 2023. godini.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2023. (EUR) | | Izvršenje (EUR) |
| 1060 Redovna djelatnost osnovnih škola | | 1.463.333,80 | 1.423.783,08 |
| 1061 Posebni programi osnovnih škola | | 385.981,32 | 340.538,03 |
| 1062 Ulaganje u objekte osnovnih škola | | 31.559,00 | 10.907,08 |
| 1063 Tekuće i investicijsko održavanje OŠ | | 11.012,00 | 19.881,80 |
| Ukupno | | 1.891.886,12 | 1.795.109,99 |

**1060 Redovna djelatnost osnovnih škola**

Sredstva za financiranje minimalnoga financijskog standarda Osnovne škole Frana Krste Frankopana u 2023. osiguravaju se u Proračunu Grada Osijeka temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva i Uredbe o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Iz sredstava za decentralizirane funkcije osigurava se financiranje minimalnoga financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva, i to: materijalni i financijski rashodi, rashodi za materijal, dijelove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja i nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu. Rashodi za zaposlene u osnovnim školama planirani su u državnom proračunu.

Poslovni zadatci planirani su kroz 4 aktivnosti:

(1) A106001 Financiranje temeljem kriterija

(2) A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškova

(3) A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama

(4) A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama

U Programu 1060 Redovna djelatnost osnovnih škola planirana su sredstva za 4 aktivnosti u iznosu od 1.463.333,80 eura u 2023.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2023. (EUR) | | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106001 Financiranje temeljem kriterija | | 31.478,80 | 31.122,80 |
| A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškove | | 80.666,00 | 68.348,69 |
| A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama | | 1.254.944,00 | 1.244.110,43 |
| A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama | | 96.245,00 | 80.201,16 |
| Ukupno 1060 Redovna djelatnost osnovnih škola | | 1.463.333,80 | 1.423.783,08 |
|  | |  |  |

**OBRAZLOŽENJE AKTI VNOSTI**

**A106001 Financiranje temeljem kriterija**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106001 Financiranje temeljem kriterija | 31.478,80 | | 31.122,80 |

**Opis aktivnosti**

Kroz ovu Aktivnost financiraju se:

1. dnevnice i naknade za službeni put u zemlji

2. uredski materijal

3. komunalne usluge

4. usluge HT-a (telefonski i telefaks troškovi te poštarina)

5. literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)

6. materijal za čišćenje i održavanje

7. iznošenje i odvoz smeća

8. opskrba vodom

9. službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

10. seminari, savjetovanja i simpoziji

11. sitni inventar

12. bankarske usluge i usluge platnog prometa

13. reprezentacija

14. intelektualne i osobne usluge

15. računalne usluge

16. redoviti propisani nadzor i ispitivanje instalacija te postrojenja

17. redoviti i povremeni servisi

18. tekuće održavanje nastavnih sredstava za redovito održavanje nastavnog procesa

19. materijal, dijelovi i usluge - hitne intervencije.

**Cilj aktivnosti**

Redovno funkcioniranje Osnovne škole Frana Krste Frankopana.

**Pokazatelji**

Poslovanje škole u cijelosti redovito i u skladu sa svim zakonskim propisima.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškove**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškove | 80.666,00 | | 68.348,69 |

**Opis aktivnosti**

U okviru ove aktivnosti Osnovna škola Frana Krste Frankopana planira sredstva za financiranje rashoda poslovanja, temeljem stvarnog troška škole, obuhvaća financiranje pedagoške dokumentacije za početak i kraj školske godine, energenata za zagrijavanje, rasvjetu i pogon škole i zdravstvenih pregleda nastavnog osoblja škole.

**Cilj aktivnosti**

Sustavno se brinuti o funkcioniranju škole kao i o sigurnosti boravka u njoj.

**Pokazatelji**

Redovito i uredno izvršavanje zadanih aktivnosti u skladu sa svim zakonskim propisima.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama | 1.254.944,00 | | 1.244.110,43 |

**Opis aktivnosti**

Kroz Aktivnost A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama planirana su sredstva za zaposlene u osnovnim školama.

**Cilj aktivnosti**

Točno, u skladu sa zakonskim propisima i redovito obračunavati plaće za zaposlenike Osnovne škole Frana Krste Frankopana.

**Pokazatelji**

Redovito isplaćena plaća za zaposlenike u Osnovnoj školi Frana Krste Frankopana.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama | 96.245,00 | | 80.201,16 |

**Opis aktivnosti**

Kroz Aktivnost A106005 Ostali rashodi za zaposlene planirana su sredstva za ostale rashode za zaposlene i naknade troškova zaposlenika.

**Cilj aktivnosti**

Točno, u skladu sa zakonskim propisima i redovito obračunavati materijalna prava (naknade) za zaposlenike Osnovne škole Frana Krste Frankopana.

**Pokazatelji**

Redovito isplaćena materijalna prava (naknade) za zaposlenike Osnovne škole Frana Krste Frankopana.

**1061 Posebni programi osnovnih škola**

U okviru ovog Programa Osnovna škola Frana Krste Frankopana ulaže sredstva za poboljšanje standarda u osnovnom školstvu i financira posebne programe obrazovanja.

U Osnovnoj školi Frana Krste Frankopana daje se podrška učenicima s posebnim potrebama – darovitima i učenicima s poteškoćama u razvoju kroz pružanje pomoći zapošljavanjem asistenata u nastavi.

Poslovni zadatci planirani su kroz 5 aktivnosti i 3 tekuća projekta:

(1) A106102 Školska kuhinja

(2) A106103 Učeničke ekskurzije

(3) A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja, stručni ispiti i kurikularna reforma

(4) A106105 Stručno osposobljavanje

(5) A106106 Produženi boravak

(6) A106112 Besplatne menstrualne higijenske potrepštine

(7) A106113 Školska kuhinja 2

(8) T106104 Erasmus

(9) T106111 Osigurajmo im jednakost 6

(10) T106112 Školska shema 2

(11) T106113 Školska shema 3

(12) T106114 Osigurajmo im jednakost 7

(13) T106115 Škole jednakih mogućnosti 7

U Programu 1061 Posebni programi osnovnih škola planirana su sredstva za 7 aktivnosti i 6 tekuća projekta u iznosu od 385.981,32 eura u 2023. godine.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106102 Školska kuhinja | 59.327,00 | 51.386,99 |
| A106103 Učeničke ekskurzije | 1.725,00 | 1.672,65 |
| A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja, stručni ispiti i kurikularna reforma | 27.691,00 | 27.102,54 |
| A106105 Stručno osposobljavanje | 13.060,00 | 0 |
| A106106 Produženi boravak | 136.645,00 | 133.791,99 |
| A106112 Besplatne menstrualne higijenski potrepštine | 1.081,00 | 1.078,55 |
| A106113 Školska kuhinja 2 | 49.500,00 | 47.998,49 |
| T106104 Erasmus | 46.189,00 | 30.940,00 |
| T106111 Osigurajmo im jednakost 6 | 17.139,00 | 17.134,48 |
| T106112 Školska shema 2 | 4.345,32 | 3.956,26 |
| T106113 Školska shema 3 | 1.426,00 | 1.138,84 |
| T106114 Osigurajmo im jednakost 7 | 18.613,00 | 17.765,05 |
| T106115 Škole jednakih mogućnosti 7 | 9.240,00 | 6.572,19 |
| Ukupno 1061 Posebni programi osnovnih škola | 385.981,32 | 340.538,03 |

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106102 Školska kuhinja**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106102 Školska kuhinja | 59.327,00 | | 51.386,99 |

**Opis aktivnosti**

Osječko-baranjska županija je od siječnja 2019. provodila projekt financiranja prehrane svim učenicima osnovnih škola na području Osječko-baranjske županije čime je trošak prehrane u osnovnim školama za sve učenike bio besplatan.

Grad Osijek se u ovaj projekt uključio na način da je financirao 50% iznosa potrebnog za financiranje prehrane učenika osnovnih škola na području grada Osijeka, a ostalih 50% financirala je Osječko-baranjska županija.

Vlada Republike Hrvatske za 2023. godinu planira financirati jedan obrok dnevno za sve učenike osnovnih škola od prvog do osmog razreda u iznosu od 1,33 € po učeniku.

**Cilj aktivnosti**

Osigurati učenicima kvalitetan i zdrav obrok u školi.

**Pokazatelji**

Redovita isporuka naručenih obroka i namirnica za kvalitetan školski obrok. Zadovoljstvo učenika ponuđenim obrocima i praćenje konzumiranja istih. Pomoć roditeljima u kućnim financijama.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106103 Učeničke ekskurzije**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106103 Učeničke ekskurzije | 1.725,00 | | 1.760,00 |

**Opis aktivnosti**

Učeničke ekskurzije kao jedan od oblika izvan učioničke nastave podrazumijevaju ostvarivanje planiranih programskih sadržaja izvan školske ustanove. U izvan učioničku nastavu ubrajaju se osim ekskurzija još i školski izleti, terenska nastava i škola u prirodi.

**Cilj aktivnosti**

Dobro osmišljenim i pomno isplaniranim učeničkim ekskurzijama pored obrazovnih sadržaja uticati na zbližavanje i razvoj prijateljskih odnosa u zajednici.

**Pokazatelji**

Veliki interes djece i roditelja za ovakav oblik vanškolskih aktivnosti.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja, stručni ispiti i kurikularna reforma**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja, stručni ispiti i kurikularna reforma | 27.691,00 | | 27.102,54 |

**Opis aktivnosti**

Osnovna škola Frana Krste Frankopana je domaćin županijskih stručnih vijeća učitelja vjeronauka i učitelja likovne kulture. Osim toga, domaćin smo i županijskog natjecanja iz fizike za učenike osnovnih škola, a od 2023. godine i domaćin županijskog natjecanja iz geografije.

Učitelji Osnovne škole Frana Krste Frankopana su mentori studentima u okviru stručno pedagoške prakse, ali i mentori su pripravnicima do polaganja stručnog ispita.

**Cilj aktivnosti**

Permanentno obrazovanje i unapređenje znanja i kompetencija učitelja i stručnih suradnika, pripravnika i studenata.

**Pokazatelji**

Broj održanih županijskih stručnih vijeća, broj studenata i pripravnika na praksi te napredovanja učitelja OŠ Frana Krste Frankopana u mentore i savjetnike (viša zvanja).

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106105 Stručno osposobljavanje**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106105 Stručno osposobljavanje | 13.060,00 | | 0,00 |

**Opis aktivnosti**

U Osnovnoj školi Frana Krste Frankopana planira se provoditi mjera stručnog osposobljavanja, ukoliko se uspostave uvjeti za istu u suradnji sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje za što su planirana sredstva kroz tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika/fondova.

**Cilj aktivnosti**

Permanentno osposobljavanje djelatnika u školstvu kako bi zadovoljili sve veće zahtjeve i izazove kojima se susreću u svakodnevnim aktivnostima.

**Pokazatelji**

Veliki broj promaknuća zaslužnim djelatnicima u nastavnike mentore i savjetnike (viša zvanja).

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106106 Produženi boravak**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106106 Produženi boravak | 136.645,00 | | 133.791,99 |

**Opis aktivnosti**

Produženi boravak u Osnovnoj školi Frana Krste Frankopana organiziran je radi proširenja odgojno-obrazovnog djelovanja te zbrinjavanja djece do povratka roditelja s posla. Program je predviđen za učenike prvih i drugih razreda, te trećih i četvrtih razreda gdje jedna grupa djece treba imati minimalno 15 učenika. U Osnovnoj školi Frana Krste Frankopana organizirane su četiri grupe.

Grad Osijek iz općih prihoda i primitaka izdvaja sredstva za plaće učiteljica, a dijelom se one sufinanciraju i od strane roditelja u iznosu od 25,00 EUR mjesečno za učenike prvih i drugih razreda odnosno 50,00 EUR za učenike trećih i četvrtih razreda. Roditelji financiraju i topli obrok u produženom boravak.

**Cilj aktivnosti**

Proširiti odgojno obrazovno djelovanje te zbrinuti učenike do povratka roditelja sa posla.

**Pokazatelji**

Interes roditelja za uključivanje učenika u program produženog boravka, otvaranje novih radnih mjesta. Aktivno sudjelovanje učenika i učiteljica u aktivnostima škole.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106112 Besplatne menstrualne higijenske potreptšine**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106112 Besplatne menstrualne higijenske potrepštine | 1.081,00 | | 1.078,55 |

**Opis aktivnosti**

Raspodjela besplatnih menstrualnih higijenskih potrepština učenicama osnovne škole.

**Cilj aktivnosti**

Pomoć učenicama škole u podmirenju akutnih potreba i sa svrhom pružanja jednakih mogućnosti.

**Pokazatelji**

Povećanje svjesnosti o menstrualnom siromaštvu i borba protiv istog povećanom dostupnosti menstrualnih uložaka.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106113 Školska kuhinja 2**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106113 Školska kuhinja 2 | 49.500,00 | | 47.998,49 |

**Opis aktivnosti**

Vlada Republike Hrvatske za 2023. godinu planira financirati jedan obrok dnevno za sve učenike osnovnih škola od prvog do osmog razreda u iznosu od 1,33 € po učeniku.

**Cilj aktivnosti**

Osigurati učenicima kvalitetan i zdrav obrok u školi.

**Pokazatelji**

Redovita isporuka naručenih obroka i namirnica za kvalitetan školski obrok. Zadovoljstvo učenika ponuđenim obrocima i praćenje konzumiranja istih. Pomoć roditeljima u kućnim financijama.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106104 Erasmus**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| T106104 Erasmus | 46.189,00 | | 30.940,00 |

**Opis aktivnosti**

Cilj Erasmus programa je jačanje znanja i vještina te zapošljavanja europskih građana, kao i unaprjeđenje obrazovanja, osposobljavanja i rada u području mladih i sporta. On obuhvaća sve europske i međunarodne programe i inicijative Europske unije u području obrazovanja, a između ostalog, usmjeren je na razmjenu znanja i dobre prakse.

**Cilj aktivnosti**

Jačanje znanja i vještina , unapređenje obrazovanja i osposobljavanja u cilju konkurentnosti pri zapošljavanja na prostoru cijele EU.

**Pokazatelji**

Učestala i već uobičajena razmjena učenika na nivou cijele EU.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106111 OSigurajmo im JEdnaKost 6**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| T106111 OSigurajmo im JEdnaKost 6 | 17.139,00 | | 17.134,48 |

**Opis aktivnosti**

„OSIgurajmo im JEdnaKost 6“ projekt je Grada Osijeka kojim se financira osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama, a razdoblje provedbe projekta započelo je 9. kolovoza 2022. i traje do 9. kolovoza 2023.

U Osnovnoj školi Frana Krste Frankopana u projekt je uključeno 5 učenika s teškoćama i 5 pomoćnika u nastavi.

**Cilj aktivnosti**

Opći cilj projekta je povećanje socijalne uključenosti i integracije učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama, a specifični cilj je pružiti potporu uključivanju učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolske odgojno-obrazovne ustanove kako bi se osigurali uvjeti za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje.

**Pokazatelji**

Uspješno savladavanje nastavnog gradiva i socijalizacija učenika.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106112 Školska shema 2**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| T106112 Školska shema 2 | 4.345,32 | | 3.956,26 |

**Opis aktivnosti**

Osnovna škola Frana Krste Frankopana sudjeluje u projektu Grada Osijeka Školska shema na način da učenicima od prvog do osmog razreda raspodjeljujemo mlijeko i mliječne proizvode te voće i povrće.

**Cilj aktivnosti**

Osigurati svim učenicima konzumaciju mlijeka i mliječnih proizvoda te voća i povrća.

**Pokazatelji**

Redovito osiguravanje voća i povrća i mlijeka i mliječnih proizvoda.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106113 Školska shema 3**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| T106113 Školska shema 3 | 1.426,00 | | 1.138,84 |

**Opis aktivnosti**

Osnovna škola Frana Krste Frankopana sudjeluje u projektu Grada Osijeka Školska shema na način da učenicima od prvog do osmog razreda raspodjeljujemo mlijeko i mliječne proizvode te voće i povrće.

**Cilj aktivnosti**

Osigurati svim učenicima konzumaciju mlijeka i mliječnih proizvoda te voća i povrća.

**Pokazatelji**

Redovito osiguravanje voća i povrća i mlijeka i mliječnih proizvoda.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106114 OSigurajmo im JEdnaKost 7**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| T106114 OSigurajmo im JEdnaKost 7 | 18.613,00 | | 17.765,05 |

**Opis aktivnosti**

„OSIgurajmo im JEdnaKost 7“ projekt je Grada Osijeka kojim se financira osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama, a razdoblje provedbe projekta započelo je 9. kolovoza 2023. i traje do 9. kolovoza 2024.

U Osnovnoj školi Frana Krste Frankopana u projekt je uključeno 8 učenika s teškoćama i 8 pomoćnika u nastavi.

**Cilj aktivnosti**

Opći cilj projekta je povećanje socijalne uključenosti i integracije učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama, a specifični cilj je pružiti potporu uključivanju učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolske odgojno-obrazovne ustanove kako bi se osigurali uvjeti za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje.

**Pokazatelji**

Uspješno savladavanje nastavnog gradiva i socijalizacija učenika.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**A106115 Škole jednakih mogućnosti 7**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106115 Škole jednakih mogućnosti 7 | 9.240,00 | | 6.572,19 |

**Opis aktivnosti**

Osigurati redovitu školsku prehranu te pridonijeti ublažavanju siromaštva kod djece i učenika koji žive u riziku od siromaštva.

**Cilj aktivnosti**

Osigurati učenicima kvalitetan i zdrav obrok u školi te priskrbiti djeci što zdravije odrastanje.

**Pokazatelji**

Redovita isporuka naručenih obroka i namirnica za kvalitetan školski obrok. Zadovoljstvo učenika ponuđenim obrocima i praćenje konzumiranja istih. Pomoć roditeljima u kućnim financijama.

**1062 Ulaganje u objekte osnovnih škola**

Grad Osijek kao osnivač izdvaja značajna sredstva iz decentralizirane funkcije koja su usmjerena na poboljšanje standarda u Osnovnoj školi Frana Krste Frankopana u smislu ulaganja u objekt škole i kroz nabavku opreme.

Poslovni zadatci planirani su kroz 1 aktivnost:

(1) A106202 Uređenje i opremanje škola

U Programu 1062 Ulaganje u objekte osnovnih škola planirana su sredstva za 1 aktivnost u iznosu od 31.559,00 eura u 2023. godinu

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2023. (EUR) | | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106202 Uređenje i opremanje škola | | 31.559,00 | 10.907,08 |
| Ukupno 1062 Ulaganje u objekte osnovnih škola | | 31.559,00 | 10.907,08 |

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106202 Uređenje i opremanje škola**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106202 Uređenje i opremanje škola | 31.559,00 | | 10.907,08 |

**Opis aktivnosti**

Za potrebe boljeg uređenja i opremanja Osnovne škole Frana Krste Frankopana potrebno je nabaviti opremu za školu i školsku kuhinju te obnoviti dotrajali namještaj.

**Cilj aktivnosti**

Zamijeniti dotrajala nastavna sredstva i pomagala, školski namještaj, kuhinjsku opremu s ciljem podizanja standarda škole.

**Pokazatelji**

Nabavka planirane opreme u skladu sa zakonom.

**1063 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola**

Sredstva za materijal, dijelove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja školskog prostora i postrojenja Grad Osijek raspoređuje osnovnim školama prema Planu rashoda za materijal, dijelove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja škola Grada Osijeka za 2022. kojim Plan rashoda specificira škole, namjene i iznose sredstava, temeljem zahtjeva i prijedloga škola te prioriteta -vodeći se načelom racionalnosti i opravdanosti ulaganja. Sredstva su namijenjena za investicijsko održavanje imovine i opreme kao i za hitne intervencije (popravak kvarova koji se ne mogu planirati) iznad 400,00 EUR, koje odobrava Upravni odjel za društvene djelatnosti, na temelju pismene prijave škole.

Poslovni zadatci planirani su kroz 1 aktivnost:

(1) A106301 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola

U Programu 1063 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola planirana su sredstva za 1 aktivnosti u iznosu od 11.012,00 EUR u 2023 godini.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2023. (EUR) | | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106301 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola | | 11.012,00 | 19.881,80 |
| Ukupno 1063 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola | | 11.012,00 | 19.881,80 |

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106301 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Plan 2023. (EUR) | Izvršenje 2023. (EUR) |
| A106301 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola | 11.012,00 | | 19.881,80 |

**Opis aktivnosti**

Sredstva su namijenjena za investicijsko održavanje imovine i opreme škole kao i za hitne intervencije (popravak kvarova koji se ne mogu planirati) iznad 400,00 EUR, koje odobrava Upravni odjel za društvene djelatnosti, na temelju pismene prijave škole.

Ujedno, predviđene su aktivnosti u pogledu uređenja školskih dvorišta, odnosno orezivanja suhih grana, uklanjanja osušenih i bolesnih stabala koja predstavljaju estetski problem, a nerijetko i sigurnosnu ugrozu.

**Cilj aktivnosti**

Osigurati učenicima sigurno i ugodno okruženje za neometan rad i boravak.

**Pokazatelji**

Utrošena sredstva za investicijsko održavanje svih škola, žurno reagiranje na hitne intervencije i stvaranje prije svega sigurnog okruženja za rad i boravak.

**POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

OŠ Frana Krste Frankopana Osijek se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala tijekom 2023. godine.

**Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Prihodi u eurima | Rashodi u eurima |
| Agencija za mobilnost i programe EU | 46.188,80 | 30.940,00 |
| Ukupno: | 46.188,80 | 30.940,00 |

OŠ Frana Krste Frankopana Osijek je u travnju 2023. godine ostvarila tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 46.188,80 eura za financiranje programa Erasmus + za 2022. godinu za Ključnu aktivnost 1 u području odgoja i općeg obrazovanja. Tijekom 2023. godine utrošeno je 30.940,00 eura.

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

Oš Frana Krste Frankopana Osijek tijekom 2023. godine nije davala zajmove niti imala potraživanja po danim zajmovima.

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

Uvidom u glavnu knjigu – kartice računa konta 2 utvrđeno je da obveze za plaće, prijevoz i materijalne naknade od Ministarstva znanosti i obrazovanja i Grada Osijeka iznose 131.309,26 euro, obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun iznose 3.931,81 eura, a obveze zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom iznose 280,00 eura. Saldo neplaćenih računa prema dobavljačima iznosi 15.304,94 eura. Dodatnim knjiženjem tri računa vezano za tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola izdanih u 2023. godini na Zahtjev Grada Osijeka: BZ Emanuel, Vodovod-Osijek d.o.o. i Saber d.o.o. za sanaciju cjevovoda, došlo je do povećanje obveza u iznosu od 1.642,63 eura.

Sveukupno je za 2023. godinu utvrđeno 152.468,64 eura obveza.

Saldo nenaplaćenih potraživanja od kupaca sa stanjem na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi 9.032,23 EUR. Ispravak vrijednosti potraživanja (kupaca) prema dospijeću na dan 31.12.2023. godine iznosi 227,53 eura.

Potraživanja za bolovanja od HZZO-a vode se na računu 12911 Potraživanja za naknade koje se refundiraju i iznose 4.577,57 EUR.

Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun odnosi se na potraživanja korisnika koji posluju preko jedinstvenog računa riznice, u ovom slučaju Grada Osijeka čiji je OŠ Frana Krste Frankopana Osijek proračunski korisnik. Stanje potraživanja na dan 31. prosinca 2023. godine uvidom u kartice glavne knjige iznosi 12.343,52 EUR.

Sa stanjem na dan 31. prosinca 2023. godine nema evidentiranih potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova u tijeku.

**Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (opcionalno)**

OŠ Frana Krste Frankopana Osijek nije davala jamstva niti imala plaćanja po protestiranim jamstvima tijekom 2023. godine**.**

Ravnatelj

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Antun Ptičar, prof.