***OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU***

***FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU***

***OSNOVNA ŠKOLA MOKOŠICA, DUBROVNIK***

**RAZINA: 31**

**Bartola Kašića 20 RKDP: 09021**

**Matični broj: 00462110**

**Šifarska oznaka:8520**

**IBAN:HR4624070001100020159**

*Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana propisuje se izgled, sadržaj, obveznici primjene, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.*

***OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA***

Opći dio sadrži:

– sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,

– Račun prihoda i rashoda i

– Račun financiranja.

Opći dio polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži izvorni plan ako od donošenja proračuna nije bilo izmjena i dopuna proračuna niti izvršenih preraspodjela odnosno izvorni plan i tekući plan ako je od donošenja proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

Opći dio polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži rebalans ako je od donošenja proračuna bilo izmjena i dopuna proračuna.

Iz sažetka Računa prihoda i rashoda vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 2.364.392,70 eura, te realizirani ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 2.369.753,00 eura te je rezultat izvještajnog razdoblja manjak prihoda u iznosu 5.360,30 eura. Preneseni rezultat poslovanja (preneseni višak) iz 2022. godine u 2023. godinu iznosio je 7.360,69 eura.

Usporedbom tekućih podatka s podacima za isto razdoblje prošle proračunske godine vidljivi su veći ostvareni prihodi poslovanja ove godine ali i veći ostvareni rashodi poslovanja. Razlog povećanja prihoda i rashoda je promatranom razdoblju odnosi se najvećim dijelom na rashode i prihode koji su nastali i ostvareni su temeljem preseljenja škole na novu lokaciju. Također, tijekom 2023. povećani su rashodi i ostvareni prihodi na temelju povećanja plaća u školstvu.

.

Grafikon 1. prikazuje planirane/ ostvarene prihode u 2023. godini po ekonomskoj klasifikaciji.

*Ukupni prihodi su planirani u iznosu od 2.437.088,00 eura te ostvarenje prihoda za 2023. godinu iznosi 97,02%.*

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći sastoje se od:

* + tekuće pomoći iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za troškove zaposlenika (plaće i materijalna prava), kapitalne pomoći državnog proračuna ( financiranje udžbenika za djecu, lektire za knjižnicu)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

To su prihodi po posebnim propisima. Planirani su prihodi od godišnjih participacija roditelja/skrbnika učenika za prehranu u projektu Produženi boravak, uplate za osiguranje djece i sl.

Prihodi iz proračuna proračunskih korisnika

Planirani su prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti. To su prihodi iz proračuna Grada Dubrovnika u iznosu od 517.019,68 eura za financiranje decentraliziranih funkcija i provođenje projekata.

Grafikon 2. prikazuje planirane/ ostvarene rashode u 2023. godini po ekonomskoj klasifikaciji.

Ukupni planirani rashodi odnose se na rashode poslovanja u iznosu od 1.736.077,51 eura i na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 74.646,75 eura

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su planirani u iznosu od 1.736.077,51 eura za plaće i naknade plaća s doprinosima na plaće te materijalna prava ugovorena kolektivnim ugovorima, a ostvareni su 92,86% planiranog iznosa.

Materijalni rashodi

Materijalni rashod obuhvaćaju:

naknade troškova zaposlenima za službena putovanja (dnevnice, troškovi prijevoza i smještaja), naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla i troškove stručnog usavršavanja,

rashode za materijal i energiju za uredski materijal, stručnu literaturu, materijal i sredstva za čišćenje, materijal za higijenske potrebe i njegu, nastavni materijal, energente, materijal i dijelove za tekuće održavanje, sitni inventar i zaštitnu odjeću i obuću,

rashode za usluge – planirani su kontinuirani troškovi telefona, poštarine, tekućeg održavanja opreme, komunalnih usluga, usluga održavanja prostora i opreme, ažuriranja računalnih programa, i grafičkih usluga,

ostali nespomenuti rashodi poslovanja – planirani su rashodi za premije osiguranja, reprezentaciju, članarine, sudske pristojbe.

Financijski rashodi

Financijski rashodi odnose se na rashode za usluge platnog prometa.

Naknade građanima i kućanstvima

Odnosi se na rashode za nabavu radnih materijalna za učenike koje financira Osnivač, te na troškove projekta Prehrana učenika u Osnovnim školama koje financira država.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Planirani su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 26.545,00 eura za nabavu opreme, te je utrošeno za opremanje učionica opremom sukladno planu.

***POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA***

**POSEBNI DIO PRORAČUNA** sadrži podatke izvršenja rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji i programskoj klasifikaciji – rashodi i izdaci unutar razdjela i glava proračuna prikazuju se po programima, aktivnostima i računima računskog plana proračuna.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Glava:*** | **00831** | **OSNOVNO ŠKOLSTVO** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PK:** | **09021** | **OŠ MOKOŠICA, DUBROVNIK** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sažetak djelokruga rada:** | Osnovna škola Mokošica, Dubrovnik je ustanova koja pruža osnovnoškolsko obrazovanje učenicima od 1.-8. razreda .Osnovna škola Mokošica, Dubrovnik djeluje na području gradskih kotara: Mokošica, Komolac i Osojnik. U sklopu škole nlazi se i školska športska dvorana, školska kuhinja koja pruža usluge učenicima prvih i drugih razreda koji borave u produženom boravku. Nastava je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu.   |  |  |  | | --- | --- | --- | | Školska godina | Broj učenika | Razrednih odjela | | 2023./2024. | 756 | 35 | | 2022./2023 | 709 | 35 |   U ovoj školskoj godini školu pohađa 756 učenika raspoređenih u 35 razredna odjela.  U Školskoj zgradi organizirana je nastava produženog boravka u dvije grupe, 1. i 2. razreda i to u grupi 1. razreda 24 učenika, a u grupi 2. razreda |

|  |  |
| --- | --- |
| **PROGRAM:** | **DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD** |
| **Opći cilj:** | Postizanje i održavanje standarda u školi sukladno pedagoškim standardima . Osiguranje uvjeta za intelektualni, tjelesni, estetski, društveni, moralni i duhovni razvoj djeteta, u skladu s njegovim sposobnostima i sklonostima, prema načelu jednakosti obrazovnih šansi za sve učenike. |
| **Posebni cilj:** | Racionalnim korištenjem sredstava (uštedama) poboljšati materijalni standard obrazovanja jačanjem partnerstva svih odgojno obrazovnih čimbenika na lokalnoj, regionalnoj i nacionalnoj razini. |
| **Zakonska osnova:** | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 5/12., 16/12., 86/12.,  126/12., 94/13., 152/14., 07/17, i 68/18., 64/20).  Upute za izradu proračuna Grada Dubrovnika i Financijskih planova proračunskih korisnika Grada Dubrovnika za razdoblje 2023., 2024. i 2025. Klasa 400-06/23-02/01; Ur.broj 2117/01-07-23-01).  Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022./2023. Kurikulum škole za školsku godinu 2022./2023.  Obavijest o odobrenim sredstvima ( limiti ) u proračunu Grada Dubrovnika, Upravni odjel za obrazovanje, šport, socijalnu skrb i civilno društvo. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Plan 2023.** | **Realizirano  2023.** | **Indeks** |
| 541.174,00€ | 517.019,68 € | 95,94 % |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijsko izviješće | 100 | 95,94 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **18054001** | **MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Kroz ovu djelatnost osiguravaju se financijska sredstva za neometano obavljanje djelatnosti osnovne škole iz njene nadležnosti.  Sredstva za materijalne i financijske rashode planiraju se prema kriteriju opsega programa (broj odjela, broj učenika, broj računala, broj objekata), odnosno specifičnostima uvjeta rada škola.  Materijalni i financijski rashodi i usluge isplaćuju se po dostavljenim računima i dokumentiranim obrascima o nastalim troškovima, a u skladu sa financijskim planom škole.  : dnevnice, smještaj i troškovi prijevoza na službena putovanja, stručna usavršavanja prema programu MZO, pedagošku dokumentaciju, uredski i materijal za nastavu, pedagoška i druga obvezna periodika, seminari, stručna literatura i časopisi prema uputi MZO, nabava pribora za izvođenje nastavnih planova i programa, nabava sitnog inventara i sredstava zaštite na radu, zakupnine prostora i opreme za realizaciju nastave, materijal i usluge za tekuće održavanje zgrada, opreme i sredstava rada, ostali materijal, , sredstva za zaštitu na radu, materijala za održavanje i čišćenje zgrada, energenti, komunalne usluge i naknade, telefonske i ostale usluge za komunikaciju i prijevoz, povećani troškovi za održavanje računalne opreme, intelektualne usluge, ugovori o djelu, zdravstveni pregledi zaposlenika, osiguranje imovine, rashodi za redovite propisane kontrole instalacija i postrojenja čije ne otklanjanje ugrožava sigurnost učenika i zaposlenika, otklanjanje nedostataka utvrđenih po ovlaštenim pravnim osobama i upravnim tijelima (inspekcijski nalazi), reprezentacija, bankarske usluge i zatezne kamate, ostali tekući troškovi, usluge i financijski rashodi koji su nužni za ostvarivanje nastavnog plana i programa škole. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Realizacija aktivnosti je u okvirima planiranog, sva su sredstva utrošena sukladno planu za 2023. godinu. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano  2023.** | **Indeks** | | 145.670,00 € | 145.670,00 € | 100 % | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijsko izviješće | 100 | 100% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **18054004** | **REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG OBRAZOVANJA -PLAĆE** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Izdatke za zaposlene financira Država kroz resorno ministarstvo u čijoj je ovlasti cijelo područje radnih odnosa i plaća zaposlenika u školstvu. Obračun i isplata plaća i materijalnih prava zaposlenika vrše se kroz Centralni obračun plaća (COP).  Nastavno osoblje obavlja odgojno obrazovne poslove u svezi s izvođenjem nastavnog plana i programa, neposrednog odgojno obrazovnog rada s učenicima, aktivnosti u skladu s potrebama i interesima učenika te promicanje stručno-pedagoškog rada škole i ostalih stručno pedagoških poslova u skladu sa zakonom, provedbenim propisima, godišnjim planom i programom rada škole i školskim kurikulumom u 40-satnom radnom tjednu, o čemu im se izdaje rješenje o tjednom i godišnjem zaduženju. Tjedne radne obveze učitelja i stručnih suradnika propisuje ministar Pravilnikom. Povećanje izdataka za zaposlene U 2023. godini temelji se na rastu osnovice plaće za obračun, te na ugovorenom Dodatku na plaću iz lipnja 2023. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Realizacija aktivnosti je u okvirima planiranog. Masa izdataka za plaće i ostale rashode za zaposlene se povećavala u odnosu na prethodnu godinu, ostali izdaci za zaposlene su se isplaćivali prema dosegnutim pravima iz kolektivnih ugovora, a isplate se vrše redovito mjesečno bez kašnjenja. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano  2023.** | **Indeks** | | 1.715.149,00€ | 1.580.344,73 € | 92,14% | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijsko izviješće | 100 | 92,14% |

|  |  |
| --- | --- |
| **PROGRAM:** | **DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE IZNAD MINIMALNOG FINANCIJSKOG STANDARDA** |
| **Opći cilj:** | Poboljšanje standarda u osnovnom školstvu iznad minimalnog a sukladno pedagoškim standardima. |
| **Posebni cilj:** | Omogućiti učenicima razvijanje različitih sposobnosti i zanimanja za određena područja i specijalnosti uz mentorstvo naših profesora izvan redovne nastave kroz Projekte: Produženi boravak, Stručno-razvojne službe, pomoćnik u nastavi za djecu s teškoćama,  shema školskog voća, ostali projekti u osnovnom školstvu, tekuće investicijsko održavanje iznad minimalnog financijskog standarda, prehrana učenika u OŠ |
| **Zakonska osnova:** | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 5/12., 16/12., 86/12.,  126/12., 94/13., 152/14., 07/17, i 68/18., 64/20).  Upute za izradu proračuna Grada Dubrovnika i Financijskih planova proračunskih korisnika Grada Dubrovnika za razdoblje 2023., 2024. i 2025. Klasa 400-06/23-02/01; Ur.broj 2117/01-07-23-01).  Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022./2023. Kurikulum škole za školsku godinu 2022./2023.  Obavijest o odobrenim sredstvima ( limiti ) u proračunu Grada Dubrovnika, Upravni odjel za obrazovanje, šport, socijalnu skrb i civilno društvo. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Plan 2023.** | **Realizirano  2023.** | **Indeks** |
| 368.959,00 € | 344.804,68€ | 93,45 % |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijsko izviješće | 100 | 93,45 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A18055006** | **PRODUŽENI BORAVAK** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi * Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja * Zakon o proračunu   - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu  - Pravilnik o organizaciji i provedbi produženog boravka u osnovnoj školi | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Produženi boravak je poseban oblik odgojno-obrazovnog rada koji se organizira za učenike izvan redovite nastave u trajanju od pet sati, koji uključuje i prehranu učenika.  U OŠ Mokošica, Dubrovnik organiziran je produženi boravak za učenike razredne nastave 1., i 2. razreda prema odredbama Pravilnika o organizaciji i provedbi produženog boravka u osnovnoj školi (NN 62/19) .  Troškove organizacije produženog boravka snosi Osnivač za financiranje troškova plaća učiteljica zaposlenih u PB, te za financiranje troškova prehrane. Roditelji, čija djeca koriste uslugu prehrane u projektu PB plaćaju iznos od 3,32 eura po danu. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Realizacija je u skladu s planiranim opsegom i aktivnostima. Plan i program projekta u cijelosti je ispunjen za prošlu godinu i stalno se povećava interes učenika roditelja za ovaj program. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano  2023.** | **Indeks** | | 99.867,00€ | 97.181,71 € | 97,31 % | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijski izvještaj | 100 | 97,31 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A18055023** | **STRUČNO RAZVOJNE SLUŽBE** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi * Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja * Zakon o proračunu   - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Podizanje kvalitete života i školovanja učenika s posebnim odgojno-obrazovnim potrebama u sustavu redovitog osnovnog školovanja,  te pomoć i podrška djeci u razvoju pozitivnih modela ponašanja putem razvoja socijalnih i komunikacijskih vještina. Projekt izvodi jedan socijalni pedagog na puno radno vrijeme. Sredstva za financiranje plaće i materijalnih prava osigurani su u proračunu Osnivača. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Realizacija je u skladu s planiranim opsegom i aktivnostima. Program rada za prošlu školsku godinu realiziran je u potpunosti kroz direktan rad s učenicima , grupni rad s učenicima, suradnja i susreti s roditeljima, rad s učiteljima. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano  2023.** | **Indeks** | | 19.500,00 € | 17.440,00 € | 89,44 % | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijski izvještaj | 100 | 89,44 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A805536** | **ASISTENT U NASTAVI** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi * Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja * Zakon o proračunu * Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu * Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju   Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Škola sudjeluje u projektu Sufinanciranje pomoćnika u nastavi koji je financiran sredstvima grada Dubrovnika. Sklopljen je ugovor o radu na nepuno, određeno radno vrijeme do završetka nastavne godine.  Kroz ovu aktivnost se planiraju rashodi vezani uz troškove plaće i materijalnih prava pomoćnika u nastavi. Aktivnost je financiranja iz dva izvora, dijelom sredstvima EU fondova, drugim dijelom iz općih prihoda i primitaka, sve preko Osnivača. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Aktivnost je planirana na osnovi broja učenika s teškoćama u razvoju. Realizacija aktivnosti je u skladu s planiranim. Tijekom 2023. godine OŠ Mokošica, Dubrovnik imala je zaposlena 7 asistenta u nastavi. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano** | **Indeks** | | 92.309,00 € | 87.259,09 | 94,53 % | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijsko izviješće | 100 | 94.53 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **18055021** | **TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE IZNAD MINIMALNOG** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | * Zakon o proračunu * Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu * Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | U 2023. godini u Osnovnoj školi Mokošica, Dubrovnik odrađeni su radovi u informatičkoj učionici. Izmijenjena je vanjska stolarija i izmijenjena su vrata po prostorijama škole. Sredstva su financirana od strane Osnivača. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Realizacija aktivnosti je u skladu s planiranim. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano** | **Indeks** | | 88,778,00 € | 88.778,00 € | 100,00 % | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijsko izviješće | 100 | 100,00 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A18055039** | **NABAVA UDŽBENIKA I DRUGIH OBRAZOVNIH MATERIJALA** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi * Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja * Zakon o proračunu   - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Ova aktivnost odnosi se na prihode škola iz sredstava pomoći nadležnog ministarstva koje školama osigurava nabavu školskih knjiga za sve učenike od 1. do 8. razreda.). | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Realizacija aktivnosti ostvarena je prema planu. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano 2023.** | **Indeks** | | 36.500,00 € | 36.491,47 € | 99,98 % | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijsko izviješće | 100 | 99,98% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A18055043** | **PREHRANA ZA UČENIKE U OSNOVNIM ŠKOLAMA** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | * Odluka Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane za učenike osnovnih škola za drugo polugodište šk.god. 2022/2023 (NN 156/2022) | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Učenik koji redovno pohađa osnovnu školu ostvaruje pravo na financiranje odnosno sufinanciranje prehrane u iznosu od 1,33 €/10,00 kn po danu, za dane kada je na nastavi. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Projekt je realiziran u skladu s opsegom usluga i planiranim aktivnostima. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano   2023.** | **Indeks** | | 89.442,00 | 173.856,42 € | 194,38 % | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijsko izviješće | 100 | 194,38% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **18055040** | **SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi * Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja * Zakon o proračunu   - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Republika Hrvatska od 2013. godine po principima Europske unije provodi Školsku shemu kao mjeru namijenjenu učenicima osnovnih i srednjih škola u svrhu:   * promoviranja zdrave prehrambene navike s ciljem povećanja udjela voća i povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda u svakodnevnoj prehrani kako bi se spriječila debljina i bolesti uzrokovane neadekvatnom prehranom u dječjoj dobi, * oblikovanja prehrambenih navika djece i ograničenja unosa hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli, * omogućavanja školskoj djeci dodatnog obroka svježeg voća ili povrća, mlijeka ili mliječnih proizvoda. Školska shema u školskoj godini 2023/2024 se provodi jednako na području čitave Republike Hrvatske od l. rujna 2019. do 15. lipnja 2020. godine sukladno Pravilniku o Školskoj shemi voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda (Narodne novine broj 69/2018).   Interes za iskazivanje sudjelovanja u Shemi iskazuje osnivač školske ustanove, te odobrena sredstva raspodjeljuje po školskim ustanovama prema broju učenika upisanih u e-maticu MZO-a z školsku godinu, a potom sklapa ugovor sa školskom ustanovom kojoj je osnivač.    U okviru Školske sheme voće, u našoj ustanovi učenicima se nudi zaseban obrok voća neovisno od obroka u okviru školske prehrane, kontinuirano kroz cijelu školsku godinu jedan put tjedno. Sredstva za ovu namjenu osigurava Grad Dubrovnik, putem EU fondova. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Realizacija je u skladu s planiranim opsegom i aktivnostima. Redovita isporuka voća, podjela učenicima istog dana, briga učitelja, nastavnika i ostalog osoblja oko provedbe programa Školske sheme. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano  2023.** | **Indeks** | | 4.980,00 € | 4.269,95 € | 85,74 % | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijski izvještaj | 100 | 85,74 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **18055002** | **OSTALI PROJEKTI U OSNOVNOM ŠKOLSTVU** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | * Zakon o proračunu * Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu * Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Prema Odluci Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike o kriterijima i načinu dodjele sredstava radi opskrbe školskih ustanova i skloništa za žene žrtve nasilja besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština sredstva su prikazana u ovom projektu.  Krajem 2023. Godine škola je dobila sredstva za psihološko testiranje djece koja nisu planirana, ali kako se radi o namjesnkim donacijama prikazani su u ovom projektu. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Realizacija aktivnosti je iznad planiranog iznosa jer se radi o prihodima iz izvora 55 ( namjenski prihodi i primici) koji se mogu trošiti do visine uplaćenih sredstava. ( Zakon o proračunu NN 144/21 čl.53 stavak 3.) | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano** | **Indeks** | | 90.262,00 € | 69.162,13 € | 76,62 % | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PROGRAM** |  | **KAPITALNO ULAGANJE U ŠKOLSTVO - MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi * Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja * Zakon o proračunu   - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Ulaganje u opremu škole kako bi se poboljšali uvjeti. | |
| **Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom** | Osnovna škola Mokošica, Dubrovnik je u 2023. godine opremila je učionice školskim namještajem i izmijenila pokvarene te nabavila nove klima uređaje. | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Plan 2023.** | **Realizirano  2023.** | **Indeks** | | 26.545,00 € | 26.545,00 € | 100,00 % | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2023.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Ostvarena vrijednost 2023.** |
| Indeks | Odnos planiranog i ostvarenog | % | 100 | Financijski izvještaj | 100 | 100,00 % |

Godišnji financijski izvještaj Osnovne škole Mokošica, Dubrovnik sastavljen je temeljem Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu te prema Pravilniku o izvještavanju u proračunskom računovodstvu.