**Naziv ustanove: OSNOVNA ŠKOLA RETFALA**

**Adresa: Kapelska 51a, 31000 Osijek**

**OIB: 69433479721 , RKP: 9562, MB: 3013901 , ŠIFRA USTANOVE: 14-060-019**

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

**Osijek, 16. srpanj 2025.**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE RETFALA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2025. DO 30.06.2025. GODINE**

**Obrazloženje općeg i posebnog dijela**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana za 2025. 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).

Polugodišnji 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 01.01.2025. do 30.06.2025. godine ostvareno je prihoda poslovanja u iznosu od 1.286.285,11 eura što 115,71% planiranih prihoda za 2025. godinu.

**Prihodi poslovanja**

***Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna*** iznose 1.017.834,41 eura što je 115,02% planiranih sredstava za 2025. godinu.

Ostvareni prihodi odnose se na prihode za plaće i prijevoz djelatnika, naknade za invalide, jubilarne nagrade, pomoći za bolovanje duže od 90 dana i pomoći u slučaju smrti člana obitelji zaposlenika, regres, uskrsnice, otpremnine i dr., nabavu udžbenika i radnih bilježnica za učenike škole kao i besplatnu prehranu (školska kuhinja) financirano od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja, te prihod za nabavu menstrulnih potrepština kojeg također financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

***Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, po posebnim propisima i naknada*** iznose 55.290,70 eura što je 96,99 % planiranih sredstava za 2025. godinu.

Ostvareni prihodi odnose se na sredstva za prihode ostvarene za financiranje plaća učiteljicama u produženom boravku od strane roditelja, financiranje usluga toplog obroka u produženom boravku, sportska natjecanja ispita te prihoda s naslova osiguranja i refundacije štete.

***Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihoda od donacija*** iznose 12.348,42 eura što je 562,22% planiranih sredstava za 2025. 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 200.811,58 eura što je 119,90 % planiranih sredstava za 2025. 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, uskrsnice, potpora za novorođeno dijete, božićnica učitelja u produženom boravku i pomoćnici u nastavi preko projekta Osigurajmo im jednakost 6 te za učitelje u produženom boravku. Prihodi za financiranje uređenja i opremanja škole.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** iznose 0,00 eura što je 0 % planiranih sredstava za 2025. godinu ostvarenih za prihode od prodaje proizvedene dugotrajne imovine.

**Rashodi i izdatci**

U razdoblju od 01.01.2025. do 30.06.2025. godine ostvareno je rashoda poslovanja u iznosu od 1.408.290,36 eura što čini 132,20 % planiranih rashoda za 2025. godinu.

**Rashodi poslovanja**

***Rashodi za zaposlene*** ostvareni su u iznosu od 1.213.821,36 eura što je 133,95 % planiranih rashoda za 2025. godinu.

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

***Materijalni rashodi*** ostvareni su u iznosu od 193.265,65 eura što je 122,37 % planiranih rashoda za 2025. godinu.

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

***Ostali rashodi*** ostvareni su u iznosu od 1.203,35 eura. 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 11.533,28eura ili 622,61% planiranih sredstava u 2025. godini.

 **REZULTAT POSLOVANJA**

Ukupan rezultat poslovanja u razdoblju od 01.01.-30.06.2025 je manjak od 133.538,53 eura što se odnosi na:

* troškove besplatne mliječne kuhinje za mjesec lipanj čiji se prihod očekuje u srpnju 2025. godine
* plaća Pomoćnika u nastavi za mjesec lipanj 2025. koja je isplaćena u srpnju 2025.
* plaća Produženog boravka za mjesec lipanj 2025. koja je isplaćena u srpnju 2025.
* plaća ostalih zaposlenika za mjesec lipanj 2025. koja je isplaćena u srpnju 2025.
* račune koji se odnose se na tekuće materijalne i režijske troškove za mjesec lipanj čiji se prihod očekuje u srpnju 2025.
* račun za prehranu u produženom boravku čiji se prihod očekuje u srpnju 2025.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUSNKOG KORISNIKA**

**OSNOVNA ŠKOLA RETFALA**

U proračunu proračunskog korisnika Osnovna škola Retfala planirana su sredstva za 4 programa u iznosu od 2.517.048,00 eura u 2025.godini

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025 (EUR) | Indeks izvršenja (%) |
| 1060 Redovna djelatnost osnovnih škola | 1.880.755,00 | 1.143.297,14 | 60,79 |
| 1061 Posebni programi osnovnih škola | 576.479,00 | 258.853,08 | 44,90 |
| 1062 Ulaganje u objekte osnovnih škola | 51.464,00 | 11.533,28 | 22,41 |
| 1063 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola | 8.350,00 | 6.140,14 | 73,53 |
| **Ukupno** | **2.517.048,00** | **1.419.823,64** | **56,41** |

**1060 Redovna djelatnost osnovnih škola**

Sredstva za financiranje minimalnoga financijskog standarda osnovnog školstva Grada Osijeka u 2025. 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 5 aktivnosti:

(1) A106001 Financiranje temeljem kriterija

(2) A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškova

(3) A106003 Energenti

(4) A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama

(5) A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama

U Programu 1060 Redovna djelatnost osnovnih škola planirana su sredstva za aktivnosti u iznosu od 1.880.755,00eura u 2025. godini

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025 (EUR) | Indeks izvršenja (%) |
| A106001 Financiranje temeljem kriterija | 32.075,00 | 14.127,08 | 44,04 |
| A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškove | 34.570,00 | 22.654,21 | 65,53 |
| A106003 Energenti | 60.200,00 | 23.714,76 | 39,39 |
| A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama  | 1.659.758,00 | 1.033.325,61 | 62,26 |
| A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama  | 94.152,00 | 49.475,48 | 52,55 |
| **Ukupno 1060 Redovna djelatnost osnovnih škola** | **1.880.755,00** | **1.143.297,14** | **60,79** |

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106001 Financiranje temeljem kriterija**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%) |
| A106001 Financiranje temeljem kriterija | 32.075,00 | 14.127,08 | 44,04 |

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. seminari, savjetovanja i simpoziji

10. sitni inventar

11. reprezentacija

12. intelektualne i osobne usluge

13. računalne usluge

 **Cilj aktivnosti**

Redovno funkcioniranje osnovnih škola na području Grada.

 **Pokazatelji**

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

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2025.

**ORAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškove**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025.(EUR) | Indeks izvršenja (%) |
| A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškove  | 34.570,00 | 22.654,21 | 65,53 |

**Opis aktivnosti**

U okviru ove aktivnosti financiraju se rashodi poslovanja temeljem stvarnog troška škole, a to su: pedagoške dokumentacije za kraj školske godine, preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika, laboratorijske usluge, intelektualne usluge. Od 2024. godine u sklopu programa Financiranje temeljem stvarnih troškova financirali su se i režijski troškovi poput naknade za vodnu uslugu, komunalnu uslugu i smeće.

 **Cilj aktivnosti**

Sustavno se brinuti o funkcioniranju škola kao i o sigurnosti boravka u njima.

 **Pokazatelji**

 Uredno izvršavanje zadanih aktivnosti.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.,

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2025.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106003 Energenti**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%) |
| A106003 Energenti  | 60.200,00 | 23.714,76 | 39,39 |

**Opis aktivnosti**

Kroz Aktivnost A106003 Energenti planirana su sredstva za energente škole za 2025. godinu

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.,

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2025.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%) |
| A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama | 1.659.758,00 | 1.033.325,61 | 62,26 |

**Opis aktivnosti**

Kroz A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama planirana su sredstva 1.659.758,00 eura 2025. godinu odnosi se na plaće i doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje zaposlenika financiranih od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.,

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2025.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnom školstvu**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%) |
| A106005Ostali rashodi za zaposlene u osnovnom školstvu | 94.152,00 | 49.475,48 | 52,55 |

**Opis aktivnosti**

Kroz A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnom školstvu planirana su sredstva 94.152,00 eura 2025. godinu odnosi se na materijalna prava zaposlenika financiranih od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja te novčanu naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.,

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2025.

**1061 Posebni programi osnovnih škola**

**Opis aktivnosti**

Poslovni zadatci planirani su kroz aktivnosti i tekuće projekte:

1. Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja, stručni ispiti i kurikularna reforma
2. Produženi boravak
3. Besplatne menstrualne higijenske potrepštine
4. Školska kuhinja 3
5. Školska kuhinja 4
6. Erasmus
7. Školska shema 4
8. Školska shema 5
9. Osigurajmo im jednakost 8

U Programu 1061 Posebni programi osnovnih škola planirana su sredstva za aktivnosti i tekuće projekta u iznosu od 576.479,00 eura u 2025 godini

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%) |
| A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja, stručni ispiti i kurikularna reforma | 15.950,00 | 3.941,76 | 24,71 |
| A106106 Produženi boravak | 250.450,00 | 118.751,73 | 47,42 |
| A106112 Besplatne menstrualne higijenske potrepštine | 1.135,00 | 1.203,35 | 106,02 |
| A106116 Školska kuhinja 3 | 84.150,00 | 75.259,53 | 89,43 |
| A106118 Školska kuhinja 4 | 55.300,00 | 0,00 | 0,00 |
| T106104 ERASMUS | 21.660,00 | 0,00 | 0,00 |
| T106118 Školska shema 4 | 1.621,00 | 2.989,69 | 184,43 |
| T106119 Osigurajmo im jednakost 8 | 144.592,00 | 56.707,02 | 39,22 |
| T106120 Školska shema 5 | 1.621,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ukupno 1061 Posebni programi osnovnih škola** | **576.479,00** | **258.853,08** | **44,90** |

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja, stručni ispiti i kurikularna reforma  | 15.950,00 | 3.941,76 | 24,71 |

**Opis aktivnosti**

S ciljem unapređenja znanja profesora i učitelja u osječkim osnovnim školama organiziraju se stručni skupovi i vijeća. U OŠ Retfala provodi se polaganje stručnog ispita iz matematike. Također smo domaćini Županijskog stručnog vijeća razredne nastave.

 **Cilj aktivnosti**

Permanentno obrazovanje i unapređenje znanja i kompetencija profesora i učitelja u našim školama.

 **Pokazatelji**

Napredovanja nastavnika u mentore i savjetnike.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20)

Zakon o proračunu (Narodne novine br. 87/08, 136/12 i 15/15).

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106106 Produženi boravak**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%) |
| A106106 Produženi boravak | 250.450,00 | 118.751,73 | 47,42 |

**Opis aktivnosti**

Produženi boravak u osječkim osnovnim školama 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. OŠ Retfala ima 6 grupe produženog boravka od toga 4 grupe za prvi i drugi razred, te po jedna grupa za 3. i 4. razred.

Za ovu aktivnost 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**

Sve veći interes za ovu aktivnost, potreba za novim skupinama i novim učiteljima.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Odluka o kriterijima produženog boravka u osnovnim školama grada Osijeka na području grada Osijeka (Službeni glasnik grada Osijeka broj 12/19),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106112 Besplatne menstrualne higijenske potrepštine**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| A106112 Besplatne menstrualne higijenske potrepštine | 1.135,00 | 1.203,35 | 106,02 |

**Opis aktivnosti**

Temeljem Odluke Vlade o dodijeli besplatnih menstrualnih potrepština prema broju djevojčica u OŠ Retfala nabavljaju se higijenski ulošci.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr.,  90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 7/17, 68/18, 98/19 I 64/20),

Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19)

**Ciljevi**

Borba protiv menstrualnog siromaštva. Niti jedna učenica osnovne škole ne smiju izostajati s nastave zbog manjka novaca za higijenske potrepštine.

**Pokazatelji rezultata**

Otvoreni razgovori o potrebama djevojčica za higijenskim potrepštinama.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**A106116 Školska kuhinja 3**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| A106116 Školska kuhinja 3 | 84.150,00 | 75.259,53 | 89,43 |

**A106118 Školska kuhinja 4**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| A106118 Školska kuhinja 4 | 55.300,00 | 0,00 | 0,00 |

**Opis aktivnosti**

Školska kuhinja 3 (odnosi se na drugo polugodište školske godine 2024/2025.) i Školska kuhinja 4 (odnosi se na prvo polugodište školske godine 2025/2026.) projekt je Ministarstva znanosti i obrazovanja vezan za besplatni obrok učenika u osnovnim školama.

**Cilj aktivnosti**

Svim učenicima osigurati obroke u školama te stvoriti im naviku doručka.

 **Pokazatelji**

Sve više učenika stvorilo je naviku zdravog obroka.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106104 ERASMUS**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| **T106104 ERASMUS**  | 21.660,00 | 0,00 | 0,00 |

**Opis aktivnosti**

Projekt Erasmus otvoren je učenicima i zaposlenicima odgojno-obrazovnih ustavova radi razmjene informacija, iskustava te stjecanja novih znanja.

**Cilj aktivnosti**

Steči međunarodna iskustva, usvojiti nova znanja, nove metode rada i sl.

 **Pokazatelji**

Sve više učenika i zaposlenika uključuje se u ovaj projekt.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106118 Školska shema 4**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| T106118 Školska shema 4 | 1.621,00 | 2.989,69 | 184,43 |

**T106120 Školska shema 5**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| T106120 Školska shema 5 | 1.621,00 | 0,00 | 0,00 |

**Opis aktivnosti**

Grad Osijek iskazao je interes za sudjelovanje u Školskoj shemi na temelju objavljenog Javnog poziva za iskaz interesa osnivača školskih ustanova za sudjelovanje u školskoj shemi 2024./2025. koji je objavila Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju.

Na temelju toga objavljen je popis osnivača školskih ustanova sa školama koje će sudjelovati u Školskoj shemi.

Grad Osijek je za ovaj projekt prijavio sve osnovne škole kojima je osnivač (20 škola) i Prosvjetno kulturni centar Mađara u Republici Hrvatskoj za koje obavlja decentralizirane funkcije.

Sve prijavljene škole sudjelovati će u provedbi Školske sheme na način da učenicima raspodjeljuju voće i povrće i mlijeko i mliječne proizvode.

Odlukom Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju OŠ Retfala ostvarila je pravo na ukupni iznos prava na potporu za voće i povrće u školskoj godini 2024./2025. u iznosu 3.961,10 bez PDV-a, a za mlijeko i mliječne proizvode u školskoj godini 2024./2025. u iznosu 2.487,46 EUR bez PDV-a.

Iznos potpore u sklopu školske sheme odnosi se na 554  učenika od 1. do 8. razreda osnovne škole.

**Cilj aktivnosti**

Osigurati svim učenicima konzumaciju mlijeka i mliječnih proizvoda, kao i voća i povrća.

 **Pokazatelji**

Sve gradske osnovne škole sudjeluju u projektu, svi učenici redovito konzumiraju voće i povrće.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106119 Osigurajmo im jednakost 8**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| T106119 Osigurajmo im jednakost 8 | 144.592,00 | 56.707,02 | 39,22 |

**Opis aktivnosti**

„OSIgurajmo im JEdnaKost 8“ 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.

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.

Ciljna skupina su učenici s teškoćama u razvoju uključeni u osnovnoškolske programe koji svladavaju nastavni plan i program škole koju pohađaju, ali imaju teškoće koje ih sprečavaju u funkcioniranju bez pomoćnika u nastavi/stručnog komunikacijskog posrednika odnosno imaju teškoće sukladno čl. 2. i 4. Pravilnika o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima (NN br. 102/18, 59/19 i 22/20).

Glavne projektne aktivnosti su odabir kandidata za pomoćnike u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika, provedba programa osposobljavanja odabranih kandidata, rad pomoćnika u nastavi s djecom s teškoćama, aktivnosti promidžbe, informiranja i vidljivosti projekta te aktivnosti upravljanja projektom.

**Cilj aktivnosti**

Svim učenicima koji imaju odluke o primjerenom obliku školovanja uz podršku asistenta to im i omogućiti, većim dijelom iz EU sredstava

 **Pokazatelji**

Po iskazima svih dionika u nastavnom procesu aktivnost je izuzetno korisna , a pokazatelji su uspješno savladavanje nastavnog gradiva.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.

**3.Ulaganje u objekte osnovnih škola**

Grad Osijek od 2018. izdvaja značajna sredstva iz decentralizirane funkcije usmjerena na poboljšanje standarda u osnovnim školama grada Osijeka u smislu ulaganja u objekte osnovnih škola 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 2 aktivnosti u iznosu od 51.464,00 eura u 2025. godini.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| A106202 Uređenje i opremanje škola | 51.464,00 | 11.533,28 | 22,41 |
| **Ukupno 1062 Ulaganje u objekte osnovnih škola** | **51.464,00** | **11.533,28** | **22,41** |

**Opis aktivnosti**

Za potrebe boljeg opremanja škola potrebno je nabaviti opremu za školske kuhinje i ostalu opremu u osnovnim školama grada Osijeka te obnoviti dotrajali namještaj.

 **Cilj aktivnosti**

Kapitalnom investicijom podići standard školovanja učenika osnovnih škola Grada.

 **Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.,

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2025.

Plan rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u školstvu na području Grada Osijeka za 2025. godinu.

**4.Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola**

Grad Osijek izdvaja značajna sredstva iz decentralizirane funkcije usmjerena na poboljšanje standarda u osnovnim školama grada Osijeka u smislu ulaganja u tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola.

Poslovni zadatci planirani su kroz 1 aktivnost:

A106301 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola

U Programu 1063 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola planirana su sredstva za aktivnost u iznosu od 8.350,00 eura u 2025. godini.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. (EUR) | Izvršenje 2025. (EUR) | Indeks izvršenja (%)  |
| A106301 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola  | 8.350,00 | 6.140,14 | 73,53 |

**Opis aktivnosti**

Za potrebe tekućeg i investicijskog ulaganja u osnovne škole potrebno je kroz navedenu aktivnost uložiti u sanaciju učionica, prozora, vrata, toaleta i sportskih dvorana.

 **Cilj aktivnosti**

Kapitalnom investicijom podići standard školovanja učenika osnovnih škola Grada.

 **Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2025.,

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2025.

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

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

OŠ Retfala se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala tijekom 2025. godine.

**Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

OŠ Retfala tijekom 2025. godine nije ostvarila sredstva temeljem fondova Europske Unije.

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

OŠ Retfala tijekom 2025. 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**

Ukupno stanje obveza na dan 30.06.2025. iznosi 218.547,62 eura

Obveze za zaposlene u ukupnom iznosu od 172.125,88 eura što se odnosi na :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 231110 | Obveze za zaposlene | Plaća MZO, PB i PUN 06/2025 | 112.070,64 |
| 231220 | Obveze za bolovanje na teret HZZO-a | Plaća MZO, PB i PUN 06/2025 | 1.784,68 |
| 231410 | Porez na dohodak iz plaća | Plaća MZO, PB i PUN 06/2025 | 10.723,65 |
| 231511 | MIO I. stup | Plaća MZO, PB i PUN 06/2025 | 18.613,77 |
| 231512 | MIO II.stup | Plaća MZO, PB i PUN 06/2025 | 6.252,12 |
| **231** | **Obveze za zaposlene** |  | **172.125,88** |

Obveze za materijalne rashode su iskazane u ukupnom iznosu od 8.190,35 eura

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 232120 | Naknada za prijevoz | Plaća MZO, PB i PUN 06/2025 | 1.810,90 |
| 232220 | Materijal i sirovine |  | 2.522,40 |
| 232230 | Energija |  | 2.205,20 |
| 232240 | Mat. i dijelovi za tekuće i inv. održavanje |  | 48,49 |
| 232250 | Sitni inventar i autogume |  | 439,11 |
| 232310 | Usluge telefona,pošte i prijevoza |  | 78,26 |
| 232320 | Usluge tekućeg i inv. održavanja |  | 647,66 |
| 232340 | Komunalne usluge |  | 328,78 |
| 232360 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 87,60 |
| 232380 | Računalne usluge |  | 35,84 |
| 232390 | Ostale usluge |  | 200,26 |
| 232950 | Pristojbe i naknade |  | 388,00 |
| **232** | **Obveze za materijalne rashode** |  | **8.190,35** |

Ostale tekuće obveze u iznosu od 18.918,91 eura, obveze za predujmove u iznosu od 544,19 eura i obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun u iznosu od 18.768,29 eura.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 239 | Ostale tekuće obveze |  | 18.918,91 |
| 271 | Obveze za predujmove |  | 544,19 |
| 276 | Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun |  | 18.768,29 |

Sa stanjem na dan 30.06.2025. godine nema evidentiranih potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova u tijeku.

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

OŠ Retfala nije davala jamstva niti imala plaćanja po protestiranim jamstvima tijekom 2025. godine**.**

 Ravnatelj

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

 Igor Kopić, prof.