**OSJEČKO – BARANJSKA ŽUPANIJA OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA KOZARCA**

**SEMELJCI, ŠKOLSKA 21**

**🕾** 031/856-081

e-mail: skola@os-jkozarca-semeljci.skole.hr

web stranica: <http://os-jkozarca-semeljci.skole.hr/>

OIB-77433474733 IBAN- HR5723900011500273304

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG

PLANA OSNOVNE ŠKOLE JOSIPA KOZARCA ZA 2025. GODINU

**Obrazloženje općeg dijela Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana**

 **PRIHODI I PRIMICI**

 Osnovna škola Josipa Kozarca u razdoblju 1. siječnja do 30. lipnja 2025. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu 1.098.895,65 eura što iznosi 49,51% godišnjeg plana. Od tog iznosa 62.364,42 eura odnosi se na prihode iz Županijskog proračuna, a 1.036.531,23 eura odnosi se na prihode od subjekata izvan Županijskog proračuna, kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **PRIHODI/PRIMICI** | **Županijski proračun** | **Izvan Županijskog proračuna** | **Ukupno** |
| - | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 0,00 | 1.030.953,79 | 1.030.953,79 |
| - | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 0,00 | 2.999,44 | 2.999,44 |
| - | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 0,00 | 2.578,00 | 2.578,00 |
| - | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 62.364,42 | 0,00 | 62.364,42 |
|  | **UKUPNO** | **62.364,42** | **1.036.531,23** | **1.098.895,65** |

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Osnovne škole Josipa Kozarca u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2025. godine po osnovnim skupinama iznose:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **PRIHODI/PRIMICI** | **Tekući plan za 2025. godinu** | **Ostvarenje****30.06.2025 godine** | **% ostvarenja** | **Udio u ostvarenju** |
| - | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **2.113.505,00** | **1.030.953,79** | **48,78** | **93,82** |
|  | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 2.113.505,00 | 1.030.953,79 | 48,78 | 93,82 |
| - | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **2.240,00** | **2.999,44** | **133,90** | **0,27** |
|  | Prihodi po posebnim propisima | 2.240,00 | 2.999,44 | 133,90 | 0,27 |
| - | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **4.274,00** | **2.578,00** | **71,06** | **0,23** |
|  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 3.628,00 | 2.578,00 | 71,06 | 0,23 |
|  | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **99.566,00** | **62.364,42** | **62,64** | **5,68** |
|  | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 99.566,00 | 62.364,42 | 62,64 | 5,68 |
| - | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **93,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | Ostali prihodi | 93,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **UKUPNO** | **2.219.678.00** | **1.098.895,65** | **49,51** | **100,00** |

 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sastoje se od Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Tijekom godine naplaćeni su u iznosu od 1.030.953,79 eura što čini 48,78% godišnjeg plana. Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna čine 93,82% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna unutar promatranog razdoblja.

 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan sastoje se od tekućih i kapitalnih pomoći iz državnog proračuna i tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S. Tekuće pomoći iz državnog proračuna iznose 1.028.909,39 eura i čine 93,63% ukupno ostvarenih prihoda Proračuna. Obuhvaćaju plaće i druga materijalna prava djelatnika Škole, sredstva za prehranu učenika, sredstva za nabavu psihodijagnostičkih sredstava, sredstva za nabavu radnih udžbenika, sredstva za higijenske menstrualne potrepštine, te sredstva za provođenje preventivnih projekata. Kapitalne pomoći iz državnog proračuna iznose 2.044,40 eura što čini 0,19% ukupno ostvarenih prihoda, a obuhvaćaju sredstva za nabavu udžbenika. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S iznose 1.200,00 eura i čine 34,40% godišnjeg plana, a odnose se na pomoći Općine Semeljci za sufinanciranje Škole u prirodi.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 2.999,44 eura što čini 133,90% godišnjeg plana i 0,27% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna unutar promatranog razdoblja. Obuhvaćaju prihode za realizaciju terenske nastave te jednodnevnih izleta učenika i naknade za nastalu štetu.

 Prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija čine Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni u iznosu od 2.578,00 eura što čini 71,06% godišnjeg plana i 0,23% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna. Obuhvaćaju prihode od iznajmljivanja dvorane i prihode od prodaje starog papira.

 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza obuhvaćaju prihode za financiranje rashoda poslovanja te prihode za nabavu nefinancijske imovine. Ostvareni su u iznosu od 62.364,42 eura što čini 62,64% godišnjeg plana i 5,68% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna unutar promatranog razdoblja.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Programi/projekti | Tekući plan za 2025. godinu | Ostvarenje 30.06.2025. godine | % ostvarenja |
| Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva | 1.500,00 | 1.178,33 | 78,56 |
| Opći troškovi | 36.144,00 | 18.197,44 | 50,35 |
| Stvarni troškovi | 43.694,00 | 32.827,66 | 75,13 |
| Sajam zanimanja | 153,00 | 153,00 | 100,00 |
| Sufinanciranje obvezne školske lektire | 325,00 | 0,00 | 0,00 |
| Školska shema | 3.950,00 | 3.547,09 | 80,57 |
| Učimo zajedno | 13.800,00 | 6.460,90 | 46,59 |
| UKUPNO | 99.566,00 | 62.364,42 | 62,64 |

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom u iznosu 1.227.084,54 eura što iznosi 55,18% godišnjeg plana. Od tog iznosa 54.487,96 eura odnosi se na rashode koji se financiraju iz Županijskog proračuna, a 1.172.596,58 eura odnosi se na rashode koji se financiraju od subjekata izvan Županijskog proračuna, kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **RASHODI/IZDACI** | **Županijski proračun** | **Izvan Županijskog proračuna** | **Ukupno** |
| - | Rashodi za zaposlene | 6.022,60 | 1.070.437,28 | 1.076.459,88 |
| - | Materijalni rashodi | 47.287,03 | 100.456,68 | 147.743,71 |
| - | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 0,00 | 715,86 | 715,86 |
| - | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.178,33 | 986,76 | 2.165,09 |
|  | **UKUPNO** | **54.487,96** | **1.172.596,58** | **1.227.084,54** |

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Osnovne škole Josipa Kozarca u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2025. godine po osnovnim skupinama iznose:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **RASHODI/IZDACI** | **Tekući plan za 2025. godinu** | **Ostvarenje****30.06.2025 godine** | **% ostvarenja** | **Udio u ostvarenju** |
| - | **Rashodi za zaposlene** | **1.951.069,00** | **1.076.459,88** | **55,17** | **87,72** |
|  | Plaće (bruto) | 1.624.043,00 | 900.704,73 | 55,46 | 73,40 |
|  | Ostali rashodi za zaposlene | 66.234,00 | 30.740,59 | 46,41 | 2,51 |
|  | Doprinosi na plaće | 260.792,00 | 145.014,56 | 55,61 | 11,81 |
| - | **Materijalni rashodi** | **242.729,00** | **147.743,71** | **60,87** | **12,04** |
|  | Naknade troškova zaposlenima | 86.526,00 | 51.294,41 | 59,28 | 4,18 |
|  | Rashodi za materijal i energiju | 114.866,00 | 78.651,70 | 68,47 | 6,61 |
|  | Rashodi za usluge | 32.352,00 | 13.932,96 | 43,07 | 1,14 |
|  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 8.985,00 | 3.864,64 | 43,01 | 0,31 |
| - | **Financijski rashodi** | **3,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | Ostali financijski rashodi | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **15.050,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 15.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **700,00** | **715,86** | **102,27** | **0,06** |
|  | Tekuće donacije | 700,00 | 715,86 | 102,27 | 0,06 |
| -  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **14.127,00** | **2.165,09** | **15,33** | **0,18** |
|  | Postrojenja i oprema | 9.518,00 | 2.165,09 | 22,75 | 0,18 |
|  | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 4.609,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **UKUPNO** | **2.223.678.00** | **1.227.084,54** | **55,18** | **100,00** |

 Rashodi za zaposlene sastoje se od bruto plaća, ostalih rashoda za zaposlene i doprinosa na plaće. Tijekom godine ostvareni su u iznosu od 1.076.459,88 eura što čini 55,17% godišnjeg plana. Rashodi za zaposlene čine 87,72% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna unutar promatranog razdoblja. Bruto plaće sastoje se od plaća za redovan rad (870.174,79 eura), plaća za prekovremeni rad (4.563,62 eura) i plaća za posebne uvjete rada (25.966,32 eura). Iznose 900.704,73 eura što je 55,46% godišnjeg plana. Financiraju se iz državnog proračuna za plaće djelatnika, te iz županijskog proračuna za djelatnicu u sklopu projekta Učimo zajedno.

 Ostale rashode za zaposlene čine nagrade (8.972,25 eura), naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj (1.324,32 eura), regres za godišnji (20.100,00 eura) i ostali nenavedeni rashodi za zaposlene (344,02 eura). Ostvareni su u ukupnom iznosu od 30.740,59 što je 46,41% godišnjeg plana.

 Doprinosi na plaće odnose se na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje, a iznose 145.014,56 eura što je 55,61% godišnjeg plana.

 Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima , rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja. Iznose 147.743,71 eura što je 60,87% godišnjeg plana, odnosno 12,04% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna.

 Naknade troškova zaposlenima iznose 51.294,41 eura što čini 59,28% godišnjeg plana. Naknade troškova zaposlenima obuhvaćaju troškove za službena putovanja (2.673,35 eura), naknade za prijevoz na posao i s posla (43.678,17 eura), naknade za neiskorišteni godišnji odmor (3.830,89 eura) i naknade korištenja osobnog automobila u službene svrhe (1.112,00 eura).

 Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 78.651,70 eura što čini 68,47% godišnjeg plana. Sastoje se od rashoda za uredski materijal (8.951,51 eura), namirnice za kuhinju (45.933,42 eura), energente (20.556,98 eura), materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje opreme, postrojenja i građevniskih objekata (2.386,20 eura), sitan inventar (472,34 eura) i službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću (351,25 eura).

 Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 13.932,96 eura što čini 43,07% godišnjeg proračuna. Obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza (3.926,14 eura), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (2.970,54 eura), usluge promidžbe i informiranja (63,72 eura), komunalne usluge (3.367,32 eura), zakupnine i najamnine (407,65 eura), zdravstvene usluge (284,41 eura), intelektualne i osobne usluge (402,50 eura), računalne usluge (1.573,18 eura) i ostale usluge (937,50 eura).

 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 3.864,64 eura što čini 43,01% godišnjeg plana. Obuhvaćaju reprezentaciju (524,24 eura), članarine (125,00 eura), pristojbe i naknade (1.332,00 eura) i ostale nespomenute rashode poslovanja (1.883,40 eura).

 Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći odnose se na tekuće donacije u naravi (nabava higijenskih menstrualnih potrepština za učenice). Iznose 715,86 eura što je 102,27% godišnjeg plana i 0,06% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna.

 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvereni su u iznosu od 2.165,09 eura što čini 15,33% godišnjeg plana i 0,18% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna. Obuhvaćaju rashode za postrojenja i opremu te rashode za nabavu knjiga.

 Rashodi za nabavu postrojenja i opreme iznose 2.165,09 eura što čini 22,75% godišnjeg plana, te se odnose na nabavu uredske opreme i namještaja (1.852,76 eura), komunikacijske opreme (47,50 eura), te nabavu uređaja, strojeva i opreme (264,83 eura).

**PRIKAZ OSTVARENOG MANJKA ODNOSNO VIŠKA**

|  |
| --- |
| **MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA (ZA PODMIRENJE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU) PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** |
| IZVOR FINANCIRANJA | IZNOS |
| 111 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA | 253,02 |
| 461 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA | 7.276,92 |
| 3210 VLASTITI PRIHODI | 2.245,08 |
| 5212 ŠKOLSKA SHEMA  | 364,63 |
| 526 UČIMO ZAJEDNO | -18,11 |
| 5410 POMOĆI  | -138.310,43 |
| VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA PRENESENI | -7.004,65 |
| MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE PRENESENI | -6.721,22 |
| **UKUPNO** | **-141.914,76** |

U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je metodološki manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 141.914,76 eura. Na ostvareni manjak utjecala je promjena načina knjiženja plaća tako da se plaće više ne knjiže na kontinuirane rashode budućih razdoblja, pa se plaća za lipanj knjižila kao trošak za lipanj, a ne kao trošak za srpanj. Posljedica toga je da u prvih šest mjeseci imamo sedam troškova plaća i prijevoza, a šest prihoda.

 **Obrazloženje posebnog dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA:SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:IZVRŠENJE 1.-6.2025. |  | OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA KOZARCA, SEMELJCISažetak djelokruga rada školeOsnovna škola Josipa Kozarca javna je ustanova sa sjedištem u Semeljcima, Školska 21. Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenika od 1.-8. razreda. Nastava je organizirana kroz petodnevni radni tjedan sa slobodnim subotama. Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja, prema Godišnjem planu i program rada škole te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2024./2025. Nastava se održava u matičnoj školi u Semeljcima i šest područnih odjela i to: 1. Matična škola u Semeljcima ima 10 (deset) odjela predmetne nastave i 4 (četiri) čista razredna odjela razredne nastave Nastava u razrednoj i predmetnoj nastavi odvija se u prijepodnevnoj smjeni.
2. Područni odjel u Forkuševcima ima 2 (dva) kombinirana odjela razredne nastave (dvije dvorazredne kombinacije). Nastava je organizirana u prijepodnevnoj smjeni.
3. Područni odjel u Kešincima ima 2 (dva) čista razredna odjela razredne nastave i 1 (jedan) odjel dvorazredne kombinacije razredne nastave. Nastava je organizirana u prijepodnevnoj i popodnevnoj smjeni.
4. Područni odjel u Koritna ima 4 (četiri) čista razredna odjela razredne nastave. Nastava se odvija u prijepodnevnoj smjeni.
5. Područni odjel u Mrzoviću ima 4 (četiri) čista odjela razredne nastave. Nastava je organizirana u prijepodnevnoj i popodnevnoj smjeni.
6. Područni odjel u Vrbici ima 4 (četiri) čista razredna odjela razredne nastave. Nastava je organizirana u prijepodnevnoj i popodnevnoj smjeni.
7. Područni odjel u Vučevcima ima 1 (jedan) odjel dvorazredne kombinacije. Nastava je organizirana u prijepodnevnoj smjeni.

Školu polazi 324 učenika koji su raspoređeni u 32 razredna odjela. Škola ima 66 radnika s ugovorom na neodređeno radno vrijeme. U punom radnom vremenu radi 55 radnika, a u nepunom radnom vremenu radi 11 radnika.Na razini škole ustrojavaju se organizacijske jedinice i to za:* poslove nastave (odgojno-obrazovni rad),
* stručno-pedagoške poslove,
* financijsko-računovodstvene i administrativno-tehničke poslove.

Održavanje sjednica stručnih, razrednih, učiteljskog vijeća i tijela upravljanja održavaju se međusmjenski ili u jutarnjoj smjeni za vrijeme praznika.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.b. | Naziv programa | Plan 2025. | Izvršenje1.-6. 2025. | Indeks(Izvšenje//Plan) |
| 1. | ***Program 7006*** *Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standardu* | 81.338,00 | 44.722,93 | 54,98 % |
| 2. | ***Program 7011***Financiranje školstva izvan županijskog proračuna | 2.124.112,00 | 1.172.596,58 | 55,20 % |
| 3. | ***Program 1207***Razvoj odgojno-obrazovnog sustava | 18.228,00 | 9.765,03 | 53,57 % |
|  | UKUPNO: | **2.223.678,00** | **1.227.084,54** | **55,18 %** |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZVRŠENJE 1.-6.2025.:POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | ***FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU***Osnovnoškolski odgoj i obrazovanje učenika koje se ostvaruje kroz: * stalno usavršavanje nastavnog kadra te podizanje nastavnog standarda na višu razinu,
* poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi i općini,
* poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire,
* organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine,
* poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim razredima, grupama i pojedincima.

Cilj programa:* osiguravanje uvjeta za izvođenje obveznog programa na propisanoj razini te njegovo obuhvaćanje sadržajima po mjeri djece.
* trajna i ujednačena kvaliteta komuniciranja i razmjena podataka između škole i Upravnog odjela te daljnja razrada kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja radi postizanja što racionalnijeg i ekonomičnijeg financiranja škole.
* stvaranje kvalitetnih uvjeta za rad škole vodeći brigu o ravnomjernom razvoju koji će omogućiti izvođenje suvremene nastave te poboljšati standard postojećih školskih zgrada i opreme.

Zakonska i druga pravna osnova za provođenje programa* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14 , 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22 i 156/23)
* Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08, 127/19 i 151/22)
* Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20 i 4/24), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19, 108/20 i 158/23), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18 i 83/23)
* Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2025.-2027. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 30. rujna 2024.)
* Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole Josipa Kozarca, Semeljci, za školsku godinu 2024./2025.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2025. | Izvršenje 1.-6.2025. | Indeks (Izvršenje/Plan) |
|  | Izgradnja rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstvaIZVOR 461 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – DECENTRALIZACIJA OSNOVNO ŠKOLSTVO | 1.500,00 | 1.178,33 | 78,56 % |
|  | Financiranje općih troškova osnovnog školstvaIZVOR 461 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – DECENTRALIZACIJA OSNOVNO ŠKOLSTVO | 36.144,00 | 17.371,94 | 48,06 % |
|  | Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstvaIZVOR 461 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – DECENTRALIZACIJA OSNOVNO ŠKOLSTVO | 43.694,00 | 26.172,66 | 59,90 % |
|  | **Ukupno program:** | **81.338,00** | **44.722,93** | **54,98 %** |

Program je ostvaren u iznosu 44.722,33 eura ili 54,98 % u odnosu na godišnji plan.Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu s planiranom dinamikom.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Polaznavrijednost | Ciljanavrijednost2025. | Ostvarenavrijednost1.– 6. 2025. |
| Izgradnja rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva-ostvarenje plana za opremanje | Nabava nove informatičke opreme i klima uređaja | 2 računala i 2 klima uređaka | Barkod čitač, police za arhivu, ljestve, motorna pila |
| Financiranje općih troškova osnovnog školstva-povećanje kvalitete odgojno-obrazovnog rada | Broj učenika koji sudjeluju u natjecanjima, smotrama i projektima105 | Broj učenika koji sudjeluju u natjecanjima, smotrama i projektima130 | Broj učenika koji sudjeluju u natjecanjima, smotrama i projektima130 |
| Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva- povećanje kvalitete odgojno-obrazovnog rada | Potrošni nastavni materijal za nastavu | Potrošni nastavni materijal za nastavu  | Poboljšanje materijalnih uvjeta  |

 |

Pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva u godišnjem periodu su pružanje kvalitetne usluge osnovnog odgoja i obrazovanja učenika kroz podizanje kvalitete nastave, usavršavanjem učitelja, podizanjem materijalnih i drugih uvjeta.

Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti i sposobnosti kroz uključivanje u izvannastavne aktivnosti, natjecanja, projekte, učeničku zadrugu, priredbe i smotre.

Pokazatelji uspješnosti mjerljivi su kroz realizaciju razvojnog plana, realizaciju školskog kurikuluma, povećanja uključenja učenika u različite projekte te sudjelovanja na natjecanjima i smotrama. Izvannastavne aktivnosti bit će organizirane preko likovne skupine, kreativne skupine, mali web dizajneri, sportske grupe (rukometna i nogometna skupina), mali cvjećari, robotika, dramske skupine… Postignuća unutar rada pojedinih skupina i ostvarenja planiranih aktivnosti prezentirat će se na javnim događanjima, web stranici škole. Učitelji će tijekom školske godine sudjelovati na stručnim skupovima, seminarima i edukacijama prema planu AZZO-a. Pokazatelj uspješnosti utvrđivat će se mjerenjem pomoću upitnika i analizom ocjena. Isti će omogućiti školi praćenje i izvještavanje o napretku i ostvarenju zadanih programa.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZVRŠENJE 1.-6.2025.OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMAPOKAZATELJI USPJEŠNOSTI:: |  | ***FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA***Djelatnost osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja, odnosno rada Osnovne škole Josipa Kozarca Semeljci, ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi podzakonskim aktima (Pravilnicima), Zakona o ustanovama, naputcima savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje, odnosno voditelja Županijskih stručnih vijeća te Upravnog odjela za obrazovanje i mlade Osječko-baranjske županije.Cilj:Osigurati stručno i kvalitetno nastavno osoblje te ih poticati na daljnje razvijanje kroz edukacije i cjeloživotno učenje.*Zakonska osnova za provođenje programa:** Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14 , 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22 i 156/23)
* Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08, 127/19 i 151/22)
* Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20 i 4/24), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19, 108/20 i 158/23), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18 i 83/23)
* Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2025.-2027. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 30. rujna 2024.)
* Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole Josipa Kozarca, Semeljci, za školsku godinu 2024./2025.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2025. | Izvršenje 1.-6.2025. | Indeks(Izvršenje/Plan) |
|  | VLASTITI PRIHODI – OSNOVNO ŠKOLSTVO | 2.124.112,00 | 1.172.596,58 | 55,2 % |
|  | IZVOR SREDSTAVA 32 VLASTITI PRIHODI | 6.628,00 | 332,92 | 5,02 % |
|  | IZVOR SREDSTAVA54 POMOĆI - KORISNICI | 2.117.484,00 | 1.172.263,66 | 99,20 % |
|  | **Ukupno program:** | **2.124.112,00** | **1.172.596,58** | **55,20 %** |

IZVOR VLASTITH SREDSTAVA 32 – OSNOVNO ŠKOLSTVO su prihodi od iznajmljavanja dvorane i od prodaje starog papira. U izvještajnom razdoblju utrošeno je 332,92 eura, odnosno 5,02% planiranih sredstava. IZVOR SREDSTAVA 54 POMOĆI – KORISNICI obuhvaćaju prihode iz državnog proračuna kojima se financiraju plaće i druga materijalna prava djelatnika, prehrana učenika, nabava psihodijagnostičkih sredstava, nabava higijenskih menstrualnih potrepština, provođenje projekta ENABLE. Također obuhvaćaju prihode od općine Semeljci kojima je sufinancirana Škola u prirodi.U okviru izvora financiranja Pomoći-korisnici provode se projekti: Preventivni programi – Projekt ENABLE (Europska mreža protiv zlostavljanja na nastavi i u slobodnome vremenu) i Sufinanciranje prehrane učenika iz državnog proračuna.. Osnovni cilj projekta ENABLE:Programom „ENABLE“ prvenstveno ćemo se usmjeriti na smanjenje vršnjačkog nasilja uključujući ne samo učenike i školske djelatnike već i njihove roditelje/skrbnike kako bismo utjecali na dobrobit djece i u vanjskim kontekstima njihovog života. Cilj programa je osnažiti emocionalnu inteligenciju djece time što ćemo ih informirati o nasilju i osjećajima inovativnim i zanimljivim materijalima i aktivnostima. Nadalje, želimo potaknuti ljudsku obazrivost među učenicima naše škole i produbiti razumijevanje u nasilnim situacijama za sve prisutne uloge od žrtve, počinitelja do samih promatrača. Važno je ojačati razvoj osjećaja odgovornosti i otpornosti pri suočavanju sa nasiljem. Cilj je obučiti skupinu učenika pružati vršnjačku potporu i omogućiti im smanjiti vršnjačko nasilje među suučenicima. S obzirom na veću svjesnost događanja među vršnjačkim skupinama moći će u ranijim fazama prepoznati nasilje i time pridonijeti uklanjanju i umanjivanju posljedica na uključene pojedince. Cilj projekta Sufinanciranje prehrane učenika iz državnog proračuna je svim učenicima osigurati minimalno jedan obrok dnevno, usmjeriti učenike, učitelje i roditelje zdravoj prehrani.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Polaznavrijednost | Ciljanavrijednost2025. | Ostvarenavrijednost1.-6.2025. |
| Broj edukacija učitelja i stručnih suradnika | 125 | 140 | 97 |
| Broj projekata koje škola provodi | 2 | 3 | 2 |
| Broj učenika uključenih u različite projekte | 150 | 160 | 130 |
| Broj nastavnika/stručnih suradnika uključenih u različite projekte | 15 | 30 | 12 |

  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZVRŠENJE 1.-6.2025.POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | ***RAZVOJ ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA***Programi tijekom školske godine koji će pridonositi kvalitetnijoj realizaciji odgojno-obrazovnog programa s ciljem razvijanja znanja, vještina, kreativnosti, stjecanje iskustva i ostalog.Cilj projekta *Sufinanciranje obvezne školske lektire* je povećanje broja kvalitetnih lektirnih naslova.Cilj projekta *Školska shema - voće, povrće i mlijeko* je povećanje unosa svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda kod svakog učenika, kao i podizanja svijesti o značaju zdrave prehrane kod školske djece.Cilj projekta *Učimo zajedno*  je osigurati pomoć u učenju učenicima s teškoćama.Cilj projekta *Sajam zanimanja* je predstaviti srednje škole i učenički domovi, kao i ostale institucije koje mogu pomoći u njihovom daljnjem usmjeravanju, uključujući HZZ, HOK, HGK, HZZ, MORH, MUP i druge organizacije i udruge koje nude obrazovne i karijerne mogućnosti.Zakonska osnova za provođenje programa:* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14 , 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22 i 156/23)
* Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08, 127/19 i 151/22)
* Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20 i 4/24), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19, 108/20 i 158/23), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18 i 83/23)
* Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2025.-2027. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 30. rujna 2024.)
* Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole Josipa Kozarca, Semeljci, za školsku godinu 2024./2025.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2025. | Izvršenje1.-6.2025. | Indeks(Izvršenje/Plan) |
|  | *Sufinanciranje obvezne školske lektire*IZVOR SREDSTAVA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 325,00 | 0,00 | 0,00 % |
|  | *Sajam zanimanja*IZVOR SREDSTAVA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 153,00 | 153,00 | 100 % |
|  | *Školska shema – voće i povrće, mlijeko*IZVOR SREDSTAVA 52 POMOĆI – ŽUPANIJSKI PRORAČUN – EU PROJEKTI | 3.950,00 | 3.182,46 | 80,57 % |
|  | *Učimo zajedno* IZVOR SREDSTAVA 52 POMOĆI – ŽUPANIJSKI PRORAČUN – EU PROJEKTI | 13.000,00 | 6.029,57 | 46,38 % |
| 5. | *Učimo zajedno*IZVOR SREDSTAVA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 800,00 | 400,00 | 50,00 % |
|  | Ukupno program: | 18.228,00 | 9.765,03 | 53,57 % |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Polaznavrijednost | Ciljanavrijednost2025. | Ostvarena vrijednost1.-6.2025. |
| SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE | 24 | 40 | 0 |
| SAJAM ZANIMANJABroj učenika koji su sudjelovali na Sajmu zanimanja | 35  | 36 | 31 |
| Broj učenika uključenih u*ŠKOLSKA SHEMA – VOĆE I POVRĆE, MLIJEKO* | 324 | 324 | 322 |
| Broj učenika uključenih u*UČIMO ZAJEDNO*  | 1 učenik | 1 učenik | 1 učenik |

 |

**Posebni izvještaji**

Osnovna škola Josipa Kozaraca unutar promatranog razdoblja nema:

- zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

- korištenje sredstava fondova Europske unije

- danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima

- potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Ravnateljica:

 Ružica Primorac, prof.

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