

Požega, 29. ožujka 2024.

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ  
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE JULIJA KEMPFA ZA  
2023. GODINU**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana osnovne škole Julija Kempfa za 2023. godinu sadrži:

1. **OPĆI DIO** financijskog plana kojega čini sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda (Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja, Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji), Račun financiranja (Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja).
2. **POSEBNI DIO** financijskog plana koji se iskazuje u izvještaju po programskoj klasifikaciji,
3. **OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA** koje sadrži **obrazloženje općeg dijela** (koje uključuje obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu) te obrazloženje posebnog dijela kroz kojeg se daje izvještaj aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.
4. **POSEBNE IZVJEŠTAJE** koji podrazumijevaju izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu, izvještaj o korištenju sredstava Europske unije, izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima te izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obaveza te o stanju potencijalnih obaveza na osnovi sudskih sporova.
5. **ZAVRŠNE ODREDBE**

**1. OPĆI DIO**

**Sažetak Računa prihoda i rashoda i računa financiranja**

Ovaj sažetak sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te iskazuje razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka u 2023. godini.

Račun / opis	Izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
6 Prihodi poslovanja	1.780.187,89	1.837.357,00	2.190.202,00	2.192.142,41	123,14%	100,09%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine						
UKUPNI PRIHODI	1.780.187,89	1.837.357,00	2.190.202,00	2.192.142,41		100,09%
3 Rashodi poslovanja	1.791.369,62	1.806.100,00	2.080.799,00	2.063.424,46		99,17%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.595,72	31.257,00	60.976,00	56.966,66		93,42%
UKUPNI RASHODI	1.823.965,34	1.837.357,00	2.141.775,00	2.120.391,12	116,25%	99,00%
VIŠAK / MANJAK	-43.777,46		-48.427,00	71.751,29		
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja						
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova						
NETO ZADUŽIVANJE						
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA						
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	-18.981,86			-62.759,32		
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOM U PRETHODNIM GODINAMA						
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>-62.759,32</b>			<b>8.991,97</b>		

### **Račun prihoda i rashoda**

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

## Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun prihoda/primitka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
	1	2	3	4	5	6=5/2*	7=5/4*
						100	100
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>1.487.984,63</b>	<b>1.515.297,00</b>	<b>1.851.257,00</b>	<b>1.849.244,74</b>	<b>124,28</b>	<b>99,89</b>
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	17.186,73	17.188,00	0,00		0,00	#DIJ/0!
6341	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	17.186,73	17.188,00	0,00		0,00	#DIJ/0!
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.461.030,38	1.459.620,00	1.798.912,00	1.808.674,30	123,79	100,54
6361	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.433.677,21	1.433.606,00	1.768.912,00	1.780.023,14	124,16	100,63
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	27.353,17	26.014,00	30.000,00	28.651,16	104,75	95,50
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	14.000,00	13.243,32	0,00	94,60
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	14.000,00	13.243,32	0,00	94,60
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	9.767,52	38.489,00	38.345,00	27.327,12	0,00	71,27
6391	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
6393	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	9.767,52	38.489,00	38.345,00	27.327,12	0,00	71,27
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>4,96</b>	<b>7,00</b>	<b>10,00</b>	<b>3,34</b>	<b>67,34</b>	<b>33,40</b>
641	Prihodi od financijske imovine	4,96	7,00	10,00	3,34	67,34	33,40
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	4,96	7,00	10,00	3,34	67,34	33,40
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>48.717,84</b>	<b>43.800,00</b>	<b>28.084,00</b>	<b>37.513,24</b>	<b>77,00</b>	<b>133,58</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	48.717,84	43.800,00	28.084,00	37.513,24	77,00	133,58
6526	Ostali nespomenuti prihodi	48.717,84	43.800,00	28.084,00	37.513,24	77,00	133,58
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>2.117,19</b>	<b>1.990,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.413,74</b>	<b>161,24</b>	<b>100,40</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.128,14	995,00	1.900,00	1.811,70	160,59	95,35
6615	Prihodi od pruženih usluga	1.128,14	995,00	1.900,00	1.811,70	160,59	95,35
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	989,05	995,00	1.500,00	1.602,04	161,98	106,80
6631	Tekuće donacije	989,05	995,00	1.500,00	1.602,04	161,98	106,80
<b>67</b>	<b>Prihodi iz proračuna</b>	<b>237.525,19</b>	<b>255.480,00</b>	<b>276.773,00</b>	<b>298.302,05</b>	<b>125,59</b>	<b>107,78</b>
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	237.525,19	255.480,00	276.773,00	298.302,05	125,59	107,78

6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	237.525,19	255.480,00	276.773,00	298.302,05	125,59	107,78
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>3.838,08</b>	<b>3.914,00</b>	<b>3.960,00</b>	<b>3.665,30</b>	<b>95,50</b>	<b>92,56</b>
683	Ostali prihodi	3.838,08	3.914,00	3.960,00	3.665,30	95,50	92,56
6831	Ostali prihodi	3.838,08	3.914,00	3.960,00	3.665,30	95,50	92,56
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>		<b>16.869,00</b>	<b>26.718,00</b>			
922	Višak/manjak prihoda		16.869,00	26.718,00			
9221	Višak prihoda		16.869,00	26.718,00			
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.780.187,89</b>	<b>1.837.357,00</b>	<b>2.190.202,00</b>	<b>2.192.142,41</b>	<b>123,14</b>	<b>100,09</b>

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks 6=5/2*100	Indeks 7=5/4*100
	1	2	3	4	5		
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.388.841,63</b>	<b>1.377.146,00</b>	<b>1.594.905,00</b>	<b>1.607.377,74</b>	<b>115,74</b>	<b>100,78</b>
<b>311</b>	<b>Plaće</b>	<b>1.147.851,42</b>	<b>1.142.161,00</b>	<b>1.314.135,00</b>	<b>1.326.647,89</b>	<b>115,58</b>	<b>100,95</b>
3111	Plaće za redovan rad	1.106.611,14	1.100.220,00	1.279.235,00	1.290.555,04	116,62	100,88
3113	Plaće za prekovremeni rad	16.758,44	16.989,00	17.200,00	17.397,42	103,81	101,15
3114	Plaće za posebne uvjete rada	24.481,84	24.952,00	17.700,00	18.695,43	76,36	105,62
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>53.709,42</b>	<b>49.837,00</b>	<b>62.890,00</b>	<b>61.264,11</b>	<b>114,07</b>	<b>97,41</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	53.709,42	49.837,00	62.890,00	61.264,11	114,07	97,41
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>187.280,79</b>	<b>185.148,00</b>	<b>217.880,00</b>	<b>219.465,74</b>	<b>117,19</b>	<b>100,73</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	187.280,79	185.148,00	217.880,00	219.465,74	117,19	100,73
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>373.715,85</b>	<b>400.131,00</b>	<b>451.451,00</b>	<b>421.605,84</b>	<b>112,81</b>	<b>93,39</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>34.207,17</b>	<b>36.569,00</b>	<b>49.449,00</b>	<b>45.482,99</b>	<b>132,96</b>	<b>91,98</b>
3211	Službena putovanja	7.671,12	8.029,00	20.082,00	15.649,52	204,01	77,93
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	24.190,11	26.545,00	25.707,00	26.015,88	107,55	101,20
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.985,20	1.659,00	3.150,00	3.353,96	168,95	106,47
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	360,74	336,00	510,00	463,63	128,52	90,91
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>146.765,37</b>	<b>178.648,00</b>	<b>214.280,00</b>	<b>192.307,17</b>	<b>131,03</b>	<b>89,75</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	30.840,87	22.298,00	34.585,00	34.448,10	111,70	99,60
3222	Materijal i sirovine	54.837,56	90.651,00	139.607,00	119.090,72	217,17	85,30
3223	Energija	48.678,67	58.532,00	29.588,00	28.158,56	57,85	95,17
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.093,28	4.513,00	6.100,00	5.776,60	113,42	94,70
3225	Sitni inventar i auto gume	6.002,86	1.327,00	2.700,00	3.570,12	59,47	132,23
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.312,13	1.327,00	1.700,00	1.263,07	96,26	74,30
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>160.566,61</b>	<b>165.452,00</b>	<b>165.569,00</b>	<b>168.830,58</b>	<b>105,15</b>	<b>101,97</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	111.878,53	113.690,00	117.928,00	117.646,21	105,16	99,76
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	19.409,47	20.453,00	11.320,00	16.068,14	82,79	141,94
3234	Komunalne usluge	6.695,38	6.596,00	7.980,00	8.118,73	121,26	101,74

3235	Zakupnine i najamnine	7.684,65	7.300,00	9.800,00	9.660,56	125,71	98,58
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	284,36	2.654,00	2.900,00	2.827,67	994,40	97,51
3237	Ugovori o djelu	0,00	133,00	860,00	852,68		
3238	Računalne usluge	8.867,13	8.853,00	10.400,00	10.403,40	117,33	100,03
3239	Ostale usluge	5.747,08	5.773,00	4.381,00	3.253,19	56,61	74,26
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIJ/0!</b>	<b>#DIJ/0!</b>
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa					#DIJ/0!	#DIJ/0!
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>32.176,70</b>	<b>19.462,00</b>	<b>22.153,00</b>	<b>14.985,10</b>	<b>46,57</b>	<b>67,64</b>
3292	Premije osiguranja	3.074,26	3.079,00	4.350,00	4.321,45	140,57	99,34
3293	Reprezentacija	156,09	265,00	500,00	840,30	538,34	168,06
3294	Članarine	0,00	0,00		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
3295	Pristojbe i naknade	2.936,49	2.986,00	3.400,00	3.048,86	103,83	89,67
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	26.009,86	13.132,00	13.903,00	6.774,49	26,05	48,73
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>28.226,16</b>	<b>28.226,00</b>	<b>32.931,00</b>	<b>32.930,58</b>	116,67	100,00
<b>372</b>	<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	28.226,16	28.226,00	32.931,00	32.930,58	116,67	100,00
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	28.226,16	28.226,00	32.931,00	32.930,58	116,67	100,00
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>585,98</b>	<b>597,00</b>	<b>387,00</b>	<b>386,01</b>	<b>65,87</b>	<b>99,74</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>585,98</b>	<b>597,00</b>	<b>387,00</b>	<b>386,01</b>	<b>65,87</b>	<b>99,74</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	585,98	597,00	379,00	378,95	64,67	99,99
3433	Zatezne kamate			8,00	7,06	#DIJ/0!	88,25
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>			<b>1.125,00</b>	<b>1.124,29</b>		
<b>381</b>	<b>Tekuće donacije</b>			<b>1.125,00</b>	<b>1.124,29</b>		
3812	Tekuće donacije u naravi			1.125,00	1.124,29		
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>32.595,72</b>	<b>31.257,00</b>	<b>60.976,00</b>	<b>56.966,66</b>	<b>174,77</b>	<b>93,42</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>4.910,74</b>	<b>4.911,00</b>	<b>30.636,00</b>	<b>27.975,50</b>	<b>569,68</b>	<b>91,32</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	2.312,30	2.522,00	8.970,00	8.977,11	388,23	100,08
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.598,45	2.389,00	21.666,00	18.998,39	731,14	87,69
<b>424</b>	<b>Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>	<b>27.684,98</b>	<b>26.346,00</b>	<b>30.340,00</b>	<b>28.991,16</b>	<b>104,72</b>	<b>95,55</b>
4241	Knjige	27.684,98	26.346,00	30.340,00	28.991,16	104,72	95,55
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>#DIJ/0!</b>
4262	Ulaganja u računalne programe						#DIJ/0!
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>			<b>48427</b>			
<b>922</b>	<b>Višak/manjak prihoda</b>			<b>48427</b>			
9222	Manjak prihoda			48427			
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.823.965,34</b>	<b>1.837.357,00</b>	<b>2.190.202,00</b>	<b>2.120.391,12</b>	<b>116,25</b>	<b>96,81</b>

## Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izv ršenje 2023.	Indeks 5/2	Indeks 5/4
	1	2	3	4	5	6	7
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI						
	PRIHODI	149.655,83	146.610,00				
	RASHODI	166.567,12	146.610,00	156.610,00	156.609,09	100,00	0,06
1.0.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI						
	PRIHODI	87.869,35	108.870,00				
	RASHODI	94.721,36	108.870,00	120.163,00	120.161,00	100,00	0,08
3.3.	VLASTITI PRIHODI						
	PRIHODI	3.824,72	3.656,00	4.610,00	5.055,65	109,67	2,17
	RASHODI	3.141,78	3.656,00	4.610,00	4.078,55	88,47	2,17
3.4.	VLASTITI PRIHODI- REZULTAT						
	PRIHODI						
	RASHODI	560,30	265,00	683,00	682,94	99,99	14,64
4.5.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE						
	PRIHODI	49.864,30	45.060,00	29.344,00	37.937,93	129,29	0,34
	RASHODI	37.262,43	45.060,00	29.344,00	23.253,24	79,24	0,34
4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-REZULTAT						
	PRIHODI						
	RASHODI	153,31	3.318,00	11.406,00	6.035,71	52,92	0,88
5.2.	POMOĆI						
	PRIHODI	1.487.984,63	1.515.297,00	1.851.257,00	#####	99,89	0,01
	RASHODI	1.494.468,50	1.515.297,00	1.802.830,00	#####	99,48	0,01
5.5.	POMOĆI- REZULTAT						
	PRIHODI						
	RASHODI	26.108,54	13.286,00	14.621,00	14.543,43	99,47	0,68
6.3.	DONACIJE						
	PRIHODI	989,05	995,00	1.500,00	1.602,04	106,80	6,67
	RASHODI	981,99	995,00	1.500,00	1.500,30	100,02	6,67
6.4.	DONACIJE-REZULTAT						
	PRIHODI	0,00					
	RASHODI	0,00		8,00	0,00	0,00	#DIJ/0!

## Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks 5/2	Indeks 5/4
	1	2	3	4	5	6	7
	Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	1.823.965,34	1.837.357,00	2.190.202,00	2.120.391,12	116,25	96,81
	Funkcijska klasifikacija 0912 Osnovno obrazovanje	1.769.127,78	1.746.706,00	2.050.595,00	2.001.300,40	113,12	97,60
	Funkcijska klasifikacija 096 Dodatne usluge u obrazovanju	54.837,56	90.651,00	139.607,00	119.090,72	217,17	85,30

## Račun financiranja

Račun financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještaju računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvještaju računa financiranja prema izvorima financiranja.

## Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2022	Izvorni plan 2023	Tekući i plan 2023.	Izvršenje 2023	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2		3	4	5
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00		0,00	0,00%	0,00%

## Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući i plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2		3	4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00		0,00	0,00%	0,00%

## 3. POSEBNI DIO

Posebni dio ovoga izvještaja iskazuje se u izvještajima po programskoj klasifikaciji.

## Izveštaj po programskoj klasifikaciji

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
31	Rashodi za zaposlene	61.982,00	73.069,00	73.067,65	100,00
311	Plaće	51.763,00	60.574,00	60.573,07	100,00
3111	Plaće za redovan rad	51.763,00	60.574,00	60.573,07	100,00

<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>1.592,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>100,00</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.592,00	2.500,00	2.500,00	100,00
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>8.627,00</b>	<b>9.995,00</b>	<b>9.994,58</b>	<b>100,00</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.627,00	9.995,00	9.994,58	100,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>18.662,00</b>	<b>14.163,00</b>	<b>14.162,77</b>	<b>100,00</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>3.849,00</b>	<b>4.357,00</b>	<b>4.356,78</b>	<b>99,99</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.849,00	4.357,00	4.356,78	99,99
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>14.813,00</b>	<b>9.806,00</b>	<b>9.805,99</b>	<b>100,00</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	3.875,00	3.880,72	100,15
3223	Energija	14.813,00	5.931,00	5.925,27	99,90
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>28.226,00</b>	<b>32.931,00</b>	<b>32.930,58</b>	<b>100,00</b>
<b>372</b>	<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>28.226,00</b>	<b>32.931,00</b>	<b>32.930,58</b>	<b>100,00</b>
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	28.226,00	32.931,00	32.930,58	100,00
<b>UKUPNO</b>		<b>108.870,00</b>	<b>120.163,00</b>	<b>120.161,00</b>	<b>100,00</b>

PROGRAM 6000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

Aktivnost A600001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI

<b>Račun rashoda/izdatka</b>	<b>Naziv računa</b>	<b>Izvorni plan 2023.</b>	<b>Tekući plan 2023.</b>	<b>Ostvarenje/izvršenje 2023.</b>	<b>Indeks</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5=4/3*100</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>140.770,00</b>	<b>129.671,00</b>	<b>129.670,14</b>	<b>100,00</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>9.560,00</b>	<b>14.332,00</b>	<b>14.331,44</b>	<b>100,00</b>
3211	Službena putovanja	7.565,00	11.722,00	11.513,85	98,22
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.659,00			0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	336,00	2.100,00	2.353,96	112,09
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		510,00	463,63	0,00
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>69.600,00</b>	<b>55.722,00</b>	<b>55.721,32</b>	<b>100,00</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	18.714,00	22.765,00	23.705,64	104,13
3222	Materijal i sirovine				0,00



3223	Energija	43.719,00	23.657,00	22.233,29	94,70
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4.513,00	6.100,00	5.776,60	182,85
3225	Sitni inventar i auto gume	1.327,00	1.500,00	2.742,72	74,30
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.327,00	1.700,00	1.263,07	100,00
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>51.842,00</b>	<b>51.154,00</b>	<b>51.154,34</b>	<b>100,00</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.398,00	4.128,00	4.037,62	97,81
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.135,00	11.236,00	12.531,38	111,53
3234	Komunalne usluge	6.596,00	7.980,00	8.118,73	101,74
3235	Zakupnine i najamnine	7.300,00	9.800,00	9.660,56	98,58
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.654,00	2.900,00	2.827,67	97,51
3237	Ugovori o djelu	133,00	860,00	852,68	0,00
3238	Računalne usluge	8.853,00	10.400,00	10.403,40	100,03
3239	Ostale usluge	5.773,00	3.850,00	2.722,30	70,71
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>9.768,00</b>	<b>8.463,00</b>	<b>8.463,04</b>	<b>100,00</b>
3292	Premije osiguranja	3.079,00	4.350,00	4.321,45	99,34
3293	Reprezentacija	265,00	500,00	556,50	111,30
3294	Članarine				
3295	Pristojbe i naknade				0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.424,00	3.613,00	3.585,09	99,23
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>597,00</b>	<b>379,00</b>	<b>378,95</b>	<b>99,99</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>597,00</b>	<b>379,00</b>	<b>378,95</b>	<b>99,99</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	597,00	379,00	378,95	99,99
<b>UKUPNO</b>		<b>141.367,00</b>	<b>130.050,00</b>	<b>130.049,09</b>	<b>100,00</b>

PROGRAM 6000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA  
Aktivnost A600001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA  
Kapitalni projekt K600001 NABAVA OPREME U OSNOVNOM ŠKOLSTVU  
IZVOR FINANCIRANJA: 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>4.911,00</b>	<b>26.220,00</b>	<b>26.220,00</b>	<b>100,00</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	2.522,00	8.970,00	8.977,11	100,08
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.389,00	17.250,00	17.242,89	99,96

<b>UKUPNO</b>	<b>4.911,00</b>	<b>26.220,00</b>	<b>26.220,00</b>	<b>100,00</b>
---------------	-----------------	------------------	------------------	---------------

PROGRAM 6000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA  
Aktivnost A600001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA  
Kapitalni projekt K600003 NABAVA KNJIGA U OSNOVNOM ŠKOLSTVU  
IZVOR FINANCIRANJA: 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>424</b>	<b>Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>	<b>332,00</b>	<b>340,00</b>	<b>340,00</b>	<b>100,00</b>
4241	Knjige	332,00	340,00	340,00	100,00
<b>UKUPNO</b>		<b>332,00</b>	<b>340,00</b>	<b>340,00</b>	<b>100,00</b>

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD  
Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA  
IZVOR FINANCIRANJA: 3.3. VLASTITI PRIHODI

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>0,00</b>	<b>1.110,00</b>	<b>1.017,96</b>	<b>91,71</b>
<b>311</b>	<b>Plaće</b>	<b>0,00</b>	<b>870,00</b>	<b>785,24</b>	<b>90,26</b>
3111	Plaće za redovan rad	0,00	870,00	785,24	90,26
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>0,00</b>	<b>240,00</b>	<b>232,72</b>	<b>96,97</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	240,00	232,72	96,97
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>3.656,00</b>	<b>3.490,00</b>	<b>3.051,56</b>	<b>87,44</b>
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.656,00	3.490,00	3.051,56	87,44
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>	<b>7,06</b>	<b>88,25</b>
3433	Zatezne kamate	0,00	8,00	7,06	88,25
<b>381</b>	<b>Tekuće donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>2,00</b>	<b>1,97</b>	<b>98,50</b>
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	2,00	1,97	98,50
<b>UKUPNO</b>		<b>3.656,00</b>	<b>4.610,00</b>	<b>4.078,55</b>	<b>88,47</b>

## PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 3.4. VLASTITI PRIHODI - REZULTAT PRETHODNE GODINE

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>0,00</b>	<b>683,00</b>	<b>682,94</b>	<b>99,99</b>
<b>311</b>	<b>Plaće</b>	<b>0,00</b>	<b>293,00</b>	<b>292,94</b>	<b>99,98</b>
3111	Plaće za redovan rad	0,00	293,00	292,94	99,98
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>0,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>100,00</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene		390,00	390,00	100,00
<b>UKUPNO</b>		<b>0,00</b>	<b>683,00</b>	<b>682,94</b>	<b>99,99</b>

## PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 4.5. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>464,00</b>	<b>460,00</b>	<b>371,56</b>	<b>80,77</b>
3211	Službena putovanja	464,00	460,00	371,56	80,77
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>43.800,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>22.797,73</b>	<b>81,42</b>
3222	Materijal i sirovine	43.800,00	28.000,00	22.797,73	81,42
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>796,00</b>	<b>884,00</b>	<b>83,95</b>	<b>9,50</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	796,00	800,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	84,00	83,95	
<b>UKUPNO</b>		<b>45.060,00</b>	<b>29.344,00</b>	<b>23.253,24</b>	<b>79,24</b>

## PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE REZULTAT PRETHODNE GODINE

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100

<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>827,40</b>	<b>41,37</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		800,00		0,00
3225	Sitni inventar		1.200,00	827,40	68,95
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>3.318,00</b>	<b>4.990,00</b>	<b>3.452,81</b>	<b>69,19</b>
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.318,00	4.990,00	3.452,81	69,19
<b>UKUPNO</b>		<b>3.318,00</b>	<b>6.990,00</b>	<b>4.280,21</b>	<b>61,23</b>

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 5.2. POMOĆI

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>311</b>	<b>Plaće</b>	<b>15.834,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
3111	Plaće za redovan rad	15.834,00	0,00	0,00	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	0,00	
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>1.354,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>3.764,11</b>	<b>47,65</b>
3211	Službena putovanja		7.900,00	3.764,11	47,65
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.354,00	0,00	0,00	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>50.169,00</b>	<b>117.007,00</b>	<b>101.360,08</b>	<b>86,63</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.318,00	5.400,00	5.067,09	93,84
3222	Materijal i sirovine	46.851,00	111.607,00	96.292,99	86,28
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>109.496,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.608,59</b>	<b>100,54</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	109.496,00	113.000,00	113.608,59	100,54
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	0,00	
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>1.792,00</b>	<b>7.100,00</b>	<b>421,64</b>	<b>5,94</b>
3293	Reprezentacija	0,00	300,00	283,80	94,60
3295	Pristojbe i naknade	0,00			
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.792,00	6.800,00	137,84	2,03
<b>381</b>	<b>Tekuće donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>1.123,00</b>	<b>1.122,32</b>	<b>99,94</b>

3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	1.123,00	1.122,32	99,94
<b>UKUPNO</b>		<b>178.645,00</b>	<b>246.130,00</b>	<b>220.276,74</b>	<b>89,50</b>

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 5.5. POMOĆI - REZULTAT PRETHODNE GODINE

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>311</b>	<b>Plaće</b>	<b>11.985,00</b>	<b>10.200,00</b>	<b>10.201,90</b>	<b>100,02</b>
3111	Plaće za redovan rad	11.985,00	10.200,00	10.201,90	100,02
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>		<b>1.645,00</b>	<b>1.628,49</b>	<b>99,00</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.645,00	1.628,49	99,00
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>1.035,00</b>	<b>950,00</b>	<b>887,80</b>	<b>93,45</b>
3211	Službena putovanja				
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.035,00	950,00	887,80	93,45
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>266,00</b>	<b>1.295,00</b>	<b>1.294,35</b>	<b>99,95</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	266,00	1.295,00	1.294,35	99,95
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>0,00</b>	<b>531,00</b>	<b>530,89</b>	<b>99,98</b>
3239	Ostale usluge		531,00	530,89	99,98
<b>UKUPNO</b>		<b>13.286,00</b>	<b>14.621,00</b>	<b>14.543,43</b>	<b>99,47</b>

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 6.3. DONACIJE

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>0,00</b>	<b>1.050,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>95,24</b>
3211	Službena putovanja		1.050,00	1.000,00	95,24
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>		<b>450,00</b>	<b>500,30</b>	<b>111,18</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		450,00	500,30	111,18
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>995,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	995,00	0,00	0,00	0,00
<b>UKUPNO</b>		<b>995,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,30</b>	<b>100,02</b>

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700002 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - MZOŠ

IZVOR FINANCIRANJA: 5.2. POMOĆI

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>311</b>	<b>Plaće</b>	<b>1.062.579,00</b>	<b>1.236.900,00</b>	<b>1.254.794,74</b>	<b>101,45</b>
3111	Plaće za redovan rad	1.020.638,00	1.202.000,00	1.218.701,89	101,39
3113	Plaće za prekovremeni rad	16.989,00	17.200,00	17.397,42	101,15
3114	Plaće za posebne uvjete rada	24.952,00	17.700,00	18.695,43	105,62
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>48.245,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>58.374,11</b>	<b>97,29</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	48.245,00	60.000,00	58.374,11	97,29
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>176.521,00</b>	<b>206.000,00</b>	<b>207.609,95</b>	<b>100,78</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	176.521,00	206.000,00	207.609,95	100,78
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>20.307,00</b>	<b>20.400,00</b>	<b>20.771,30</b>	<b>101,82</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	20.307,00	20.400,00	20.771,30	101,82
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>2.986,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.048,86</b>	<b>89,67</b>
3295	Pristojbe i naknade	2.986,00	3.400,00	3.048,86	89,67
<b>UKUPNO</b>		<b>1.310.638,00</b>	<b>1.526.700,00</b>	<b>1.544.598,96</b>	<b>101,17</b>

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700002 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - MZOŠ

Kapitalni projekt K700003 NABAVA KNJIGA U OSNOVNOM ŠKOLSTVU

IZVOR FINANCIRANJA: 5.2. POMOĆI

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
<b>424</b>	<b>Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>	<b>26.014,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>28.651,16</b>	<b>95,50</b>
4241	Knjige	26.014,00	30.000,00	28.651,16	95,50
<b>UKUPNO</b>		<b>26.014,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>28.651,16</b>	<b>95,50</b>

## 4. OBRAZLOŽENJE

### Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Proračun osnovne škole Julija Kempfa za 2023. godinu usvojio je školski odbor osnovne škole Julija Kempfa na 17. sjednici održanoj dana 15. prosinca 2022. godine. Proračunom osnovne škole Julija Kempfa planirani su prihodi i primici, rashodi i izdaci u iznosu 1.837.757,00 eur.

Prve izmjene i dopune Proračuna osnovne škole Julija Kempfa za 2023. godinu usvojio je školski odbor na 24. sjednici održanoj dana 21. lipnja 2023. godine u visini 2.063.451,00 eur, s uključenim rezultatom.

Druge izmjene i dopune za 2023. godinu usvojio je školski odbor na 27. sjednici održanoj dana 18. rujna 2023. godine.

U godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana osnovne škole Julija Kempfa za 2023. godinu iskazani su svi prihodi i primici, rashodi i izdaci i rezultat poslovanja.

### Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju

Tijekom izvještajnog razdoblja osnovna škola Julija Kempfa je ostvarila ukupne prihode i primitke u iznosu 2.192.142,41 eur, dok ukupni rashodi i izdaci realizirani tijekom istog razdoblja iznose 2.120.391,12. Iz navedenog proizlazi višak u iznosu 71.751,29 eur, što sa prenesenim manjkom iz prethodnih proračunskih godina u iznosu 62.969,67 čini ukupni višak od 8.781,62 eur.

Prihodi od Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna pomoći ostvareni su u iznosu 1.849.244,74 eur što je 99,89 % od plana, a u odnosu na isto razdoblje 2022. godine više za 24,28 %. Primljene pomoći odnose se na primljena sredstva po sljedećim osnovama:

- prihodi za prijevoz, prehranu i didaktiku učenika u posebnim odjelima
- prihodi za organiziranje županijskog natjecanja iz geografije
- prihodi za projekt Naša školska užina
- prihodi za plaće zaposlenika
- prihodi za prehranu učenika
- prihodi za nabavku higijenskih potrepština
- prihodi za provođenje projekata
- prihodi za provođenje Erasmus projekta

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu 3,34 eur što je 33,40 % plana, a u odnosu na isto razdoblje 2022. godine manje za 32,66 %. Prihodi od imovine ostvareni su od kamata na depozite.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu 37.513,24 eur što je 33,58 % više od plana, a u odnosu na isto razdoblje 2022. godine manje za 23,00 %. Navedeni prihodi odnose se na uplate roditelja za produženi boravak.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 3.413,74 eur što je 0,40 % više od plana, a u odnosu na isto razdoblje 2022. više za 61,24%. Prihod se odnosi na najam prostora škole, zakasnine za knjižnicu i donacije.

Prihodi iz proračuna ostvareni su iznosu 298.302,05 eur što je 7,78 % više od plana, a 25,59 % više nego u istom razdoblju 2022. godine. Prihodi se odnose na uplate osnivača iz decentraliziranih sredstava.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu 3.665,30 eur, što je 92,56 % od plana, a u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini manje za 4,50%. Prihodi se odnose na zakasninu za knjižnicu i uplate HŠSS za dnevnice i prijevoz učitelja na poluzavršna i državna natjecanja.

Rashodi za zaposlene realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 1.607.377,74 eur, što je 0,78 % više od plana, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine više za 15,74 %.

Materijalni rashodi realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 421.605,84 eur, što je 93,39 % od plana, a za 12,81 % više nego protekle godine.

Financijski rashodi realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 386,01 eur, što je 99,74 % od plana, a za 34,173 % manje nego protekle godine.

Naknade građanima i kućanstvima iznose 32.930,58 eur, što iznosi 100,00 % plana, a za 16,67% više nego protekle godine.

Ostali rashodi ostvareni su iznosu 1.124,29 eur što je 99,94% plana, a ne može se usporediti s prethodnim razdobljem jer rashod tada nije ostvaren.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 56.966,66 eur što je 93,42 % od plana i za 74,77 % više nego u istom razdoblju prethodne godine.

Stanje novčanih sredstava na računu i u blagajni na početku i na kraju godine su kako slijedi: na dan 1. siječnja 2023. godine iznose 38.775,19 eur, a na dan 31.12.2023. iznose 112.137,22 eur.

#### **Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu**

Osnovna škola Julija Kempfa ostvarila je prijenos manjka sredstava iz prethodne godine u iznosu od 62.969,67 eur koji se sastojao od: viška prihoda poslovanja iz izvora vlastiti prihodi u iznosu 682,94 eur, viška prihoda iz izvora prihod za posebne namjene u iznosu 11.405,06 eur, viška prihoda poslovanja iz izvora donacije u iznosu 7,06 eura, manjka prihoda poslovanja iz izvora opći prihodi i primici u iznosu 41.114,90 eur i manjka prihoda iz izvora pomoći u iznosu 33.806,11 eur.

Osnovna škola Julija Kempfa ostvarila je u 2023. godini rezultat od 8.781,62 eur koji prenosi u sljedeće razdoblje.

Ostvareni višak iz 2023. godine utrošit će se u 2024. godini za redovnu i programsku djelatnost Gradske knjižnice Požega, a manjak (tzv. metodološki manjak) podmirit će se iz izvora opći prihodi i rashodi podmirenjem otvorenih obveza iz istog izvora.

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

Proračun osnovne škole Julija Kempfa sastavljen je po organizacijskoj klasifikaciji u razdjelu/Upravnom odjelu za društvene djelatnosti – glava Javne ustanove odgoja i obrazovanja – osnovne škole.

Rashodi i izdaci po organizacijskoj klasifikaciji, iskazani po upravnim odjelima i glavama planirani su i realizirani, kako slijedi:



<i>RAZDJEL/GLAVA</i>	<i>IZVORNI PLAN 2023.</i>	<i>TEKUĆI PLAN 2023.</i>	<i>IZVRŠENJE 2023.</i>	<i>INDEKS izvršenje /tekući plan</i>
004 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.837.357,00	2.190.202,00	2.120.391,12	96,81
<i>Glava 00404 Javne ustanove odgoja i obrazovanja</i>	1.837.357,00	2.190.202,00	2.120.391,12	96,81
<i>Proračunski korisnik 9763 OŠ Julija Kempfa</i>	1.837.357,00	2.190.202,00	2.120.391,12	96,81
UKUPNO	1.837.357,00	2.190.202,00	2.120.391,12	96,81

U nastavku je obrazloženje za proračunskog korisnika 9763 Osnovna škola Julija Kempfa. Pod imenom Osnovna škola Julije Kempfa škola djeluje od početka 90-ih godine. Djelokrug djelovanja predstavlja osnovno obrazovanje učenika od prvog do osmog razreda. Učenici su raspoređeni u 34 razredna odjela (12 razrednih odjela razredne nastave, 12 odjela predmetne nastave i 10 razrednih odjela za učenike s teškoćama u razvoju). Nastava je organizirana u petodnevnom radnom tjednu u dvije smjene, po nastavnom planu i programu koje je donijelo Ministarstvo, odnosno kao redovna, izborna, dodatna i dopunska. U školi je organiziran produženi boravak za učenike prvog, drugog i trećeg razreda uz organizaciju toplih obroka uz sufinanciranje roditelja.

Programi proračunskog korisnika osnovna škola Julija Kempfa sastoje se od aktivnosti i projekata navedenih u sljedećim tablicama.

<b>9763 OŠ "JULIJA KEMPFA"</b>	<b>Izvorni plan 2023.</b>	<b>Tekući plan 2023.</b>	<b>Izvršenje 2023.</b>
PROGRAM 6000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA – ZAKONSKI STANDARD	146.610,00	156.610,00	156.609,09
PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD	1.690.747,00	1.980.741,00	1.962.026,53

#### **NAZIV PROGRAMA: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - ZAKONSKI STANDARD**

Usmjeren je na obrazovanje učenika u osnovnoj školi, poticanje učenika na izražavanje njihove kreativnosti i sposobnosti kroz slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi.

<b>PROGRAM 6000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA</b>	<b>Izvorni plan 2023.</b>	<b>Tekući plan 2023.</b>	<b>Izvršenje 2023.</b>
Aktivnost A600001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA	141,367,00	130.050,00	130.049,09
Kapitalni projekt K600001 NABAVA OPREME U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	4,911,00	26.220,00	26.220,00
Kapitalni projekt K600003 NABAVA KNJIGA U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	332,00	340,00	340,00

**Osnovne aktivnosti** - odnosi se na materijalne i financijske rashode iz decentraliziranih izvora potrebnih za redovno obavljanje djelatnosti.

**Nabava opreme** - odnosi se na troškove nabave računala i računalne opreme te opreme potrebne za kvalitetnije obavljanje djelatnosti iz decentraliziranih izvora.

**Nabava knjiga** - odnosi se na troškove nabave knjiga potrebnih za kvalitetnije obavljanje djelatnosti iz decentraliziranih izvora.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.
Projekti	Broj pripremljenih i provedenih projekata u kojima sudjeluje	Projekt	10	10	10	10
Županijska/regionalna natjecanja	Broj učenika koji sudjeluju na županijskim/regionalnim natjecanjima	Učenik	100	100	100	88
Državna natjecanja	Broj učenika koji sudjeluju na državnim natjecanjima	Učenik	56	56	56	40

## NAZIV PROGRAMA: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNADZAKONSKI STANDARD

Usmjeren je na omogućavanje razvoja djeteta kao socijalnog bića kroz život i suradnju s ostalima kako bi doprinijeli dobru u društvu te pripremanje djeteta za daljnje obrazovanje i cjeloživotno učenje (učiti kako učiti).

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.
Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA	354.095,00	424.041,00	388.776,41
Aktivnost A700002 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - MZOŠ	1.310.638,00	1.526.700,00	1.544.598,96
Kapitalni projekt K700003 NABAVA KNJIGA U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	26.014,00	30.000,00	28.651,16

**Osnovna aktivnost osnovnog školstva – iznad zakonskog standarda** - odnosi se na plaće zaposlenika u produženom boravku koje financira Grad Požega na temelju Odluke o provođenju produženog boravka u gradskim osnovnim školama (Službene novine Grada Požege, broj: 15/17., 15/18. i 10/20.), materijalne troškove koji se financiraju iz vlastitih izvora, pomoći za projekt „Naša školska užina“ te pomoći iz nadležnog Ministarstva za prijevoz učenika u posebnim odjelima, te za prehranu i didaktiku učenika iz posebnih odjela..

**Osnovna aktivnost osnovnog školstva – MZO** - odnosi se na troškove plaće zaposlenika i ostalih materijalnih prava koji su financirani iz državnog proračuna.

**Nabava knjiga** – odnosi se na troškove nabave udžbenika koji se financiraju iz pomoći.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.
Broj razrednih odjela produženog boravka	Zadržati broj razrednih odjela	Razredni odjel	3	4	4	4

#### 4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

##### **Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

Osnovna škola Julija Kempfa nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u izvještajnom razdoblju.

##### **Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

Osnovna škola Julija Kempfa nije koristila sredstva iz fondova Europske unije

##### **Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

Osnovna škola Julija Kempfa na dan 31.12.2023 nije imala danih zajmova niti potraživanja po danim zajmovima.

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

Osnovna škola Julija Kempfa na dan 31.12.2023. godine nije imala potraživanja i dospjelih obaveza po osnovi sudskih sporova.

Stanje ukupnih dospjelih obveza na dan 31.12.2023. iznosio je 50.726,39 eur, a nedospjelih obveza 185.261,66 eur.

##### **Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**

Osnovna škola Julija Kempfa u izvještajnom razdoblju nije imala dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima.

#### **ZAVRŠNE ODREDBE**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Julija Kempfa Požega za 2023. godinu objavit će se na internetskim stranicama Osnovne škole Julija Kempfa Požega u roku od 15 dana od dana usvajanja.

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA  
*Ivana Jukić Matijević*  
Ivana Jukić Matijević

