

Požega, 21. srpnja 2025.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE JULIJA KEMPFA ZA
2025. GODINU**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana osnovne škole Julija Kempfa za 2025. 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 2025. godini.

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	1.255.379,03	3.055.130,00	3.069.521,00	1.578.498,32	125,74%	51,42%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine						
UKUPNI PRIHODI	1.255.379,03	3.055.130,00	3.069.521,00	1.578.498,32		51,42%
3 Rashodi poslovanja	1.243.229,14	3.026.310,00	3.040.664,00	1.763.303,55		57,99%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.997,19	38.500,00	39.500,00	5.954,05		15,07%
UKUPNI RASHODI	1.247.226,33	3.064.810,00	3.080.164,00	1.769.257,60	141,86%	57,44%
VIŠAK / MANJAK	8.152,70			-190.759,28		
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
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						
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENI U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	8.152,70			-190.759,28		

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
--------------	-----------------	--------------------	-------------------	-----------------	------------	------------

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	1.085.272,68	2.115.068,00	2.538.929,00	1.255.379,03	115,67%	49,45%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine						
UKUPNI PRIHODI	1.085.272,68	2.115.068,00	2.538.929,00	1.255.379,03		49,45%
3 Rashodi poslovanja	977.859,94	2.073.668,00	2.492.429,00	1.243.154,14		49,88%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.714,50	47.500,00	46.500,00	3.997,19		8,60%
UKUPNI RASHODI	982.574,44	2.121.168,00	2.538.929,00	1.247.151,33	126,93%	49,12%
VIŠAK / MANJAK	102.698,24			8.227,70		
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
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						
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	102.698,24			8.227,70		

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 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	Indeks	Indeks
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100

63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	1.080.936,67	2.668.030,00	2.682.421,00	1.396.389,84	129,18	52,06
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.079.644,53	2.326.730,00	2.337.487,00	1.207.277,04	111,82	51,65
6361	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.079.644,53	2.296.730,00	2.307.487,00	1.207.277,04	111,82	52,32
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	1.292,14	7.100,00	10.734,00	3.633,86	0,00	33,85
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	1.292,14	7.100,00	10.734,00	3.633,86	0,00	33,85
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	334.200,00	334.200,00	185.478,94	0,00	55,50
6391	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00				0,00	0,00
6393	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	334.200,00	334.200,00	185.478,94	0,00	55,50
64	Prihodi od imovine	2,46	10,00	10,00	2,02	82,11	20,20
641	Prihodi od financijske imovine	2,46	10,00	10,00	2,02	82,11	20,20
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	2,46	10,00	10,00	2,02	82,11	20,20

	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada						
65		25.080,00	63.000,00	63.000,00	35.769,75	142,62	56,78
652	Prihodi po posebnim propisima	25.080,00	63.000,00	63.000,00	35.769,75	142,62	56,78
6526	Ostali nespomenuti prihodi	25.080,00	63.000,00	63.000,00	35.769,75	142,62	56,78
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.239,26	4.200,00	4.200,00	1.600,00	71,45	38,10
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	939,26	1.700,00	1.700,00	650,00	69,20	38,24
6615	Prihodi od pruženih usluga	939,26	1.700,00	1.700,00	650,00	69,20	38,24
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	1.300,00	2.500,00	2.500,00	950,00	73,08	38,00
6631	Tekuće donacije	1.300,00	2.500,00	2.500,00	950,00	73,08	38,00
67	Prihodi iz proračuna	147.039,03	319.400,00	319.400,00	144.413,21	98,21	45,21
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	147.039,03	319.400,00	319.400,00	144.413,21	98,21	45,21
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	147.039,03	319.400,00	319.400,00	144.413,21	98,21	45,21
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	81,61	490,00	490,00	323,50	396,40	66,02
683	Ostali prihodi	81,61	490,00	490,00	323,50	396,40	66,02
6831	Ostali prihodi	81,61	490,00	490,00	323,50	396,40	66,02
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
922	Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9221	Višak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO PRIHODI	1.255.379,03	3.055.130,00	3.069.521,00	1.578.498,32	125,74	51,42

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	Indeks	Indeks
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
31	Rashodi za zaposlene	981.643,57	2.526.800,00	2.533.394,00	1.485.698,28	151,35	58,64
311	Plaće	812.546,74	2.084.800,00	2.090.200,00	1.242.425,58	152,91	59,44
3111	Plaće za redovan rad	780.361,64	2.024.800,00	2.030.200,00	1.199.473,68	153,71	59,08
3113	Plaće za prekovremeni rad	18.019,21	30.000,00	30.000,00	23.968,01	133,01	79,89
3114	Plaće za posebne uvjete rada	14.165,89	30.000,00	30.000,00	18.983,89	134,01	63,28
312	Ostali rashodi za zaposlene	35.026,56	97.300,00	97.600,00	38.132,40	108,87	39,07
3121	Ostali rashodi za zaposlene	35.026,56	97.300,00	97.600,00	38.132,40	108,87	39,07
313	Doprinosi na plaće	134.070,27	344.700,00	345.594,00	205.140,30	153,01	59,36
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	134.070,27	344.700,00	345.594,00	205.140,30	153,01	59,36
32	Materijalni rashodi	260.172,80	462.890,00	470.650,00	276.201,42	106,16	58,69
321	Naknade troškova zaposlenima	35.283,80	69.370,00	69.560,00	41.282,34	117,00	59,35
3211	Službena putovanja	18.775,13	23.110,00	23.000,00	10.687,52	56,92	46,47
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	15.599,67	44.000,00	44.300,00	29.159,82	186,93	65,82
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	745,00	1.900,00	1.900,00	1.435,00	192,62	75,53
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	164,00	360,00	360,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	127.835,74	204.340,00	211.615,00	120.683,10	94,40	57,03
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.893,31	29.940,00	37.571,00	11.937,78	92,59	31,77
3222	Materijal i sirovine	93.930,33	135.000,00	135.644,00	89.204,14	94,97	65,76
3223	Energija	14.245,58	29.800,00	29.800,00	16.392,31	115,07	55,01
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.471,35	4.900,00	4.900,00	2.302,47	66,33	46,99
3225	Sitni inventar i auto gume	2.423,13	3.000,00	2.000,00	200,63	8,28	10,03
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	872,04	1.700,00	1.700,00	645,77	74,05	37,99
323	Rashodi za usluge	85.789,16	170.540,00	171.713,00	101.569,68	118,39	59,15
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	60.869,59	123.460,00	123.668,00	74.041,19	121,64	59,87
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.783,88	9.000,00	9.965,00	7.708,96	203,73	77,36

3233	Usluge promidžbe i informiranja	191,16	390,00	390,00	191,16		
3234	Komunalne usluge	3.792,26	8.830,00	8.830,00	3.956,39	104,33	44,81
3235	Zakupnine i najamnine	4.379,11	9.800,00	9.800,00	4.166,78	95,15	42,52
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.348,94	4.500,00	4.500,00	4.015,88	92,34	89,24
3237	Ugovori o djelu	119,44	160,00	160,00			
3238	Računalne usluge	6.172,44	12.200,00	12.200,00	6.283,57	101,80	51,50
3239	Ostale usluge	2.132,34	2.200,00	2.200,00	1.205,75	56,55	54,81
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.264,10	18.640,00	17.762,00	12.666,30	112,45	71,31
3292	Premije osiguranja	4.112,52	4.150,00	4.150,00	4.124,13	100,28	99,38
3293	Reprezentacija	422,36	1.100,00	1.100,00	654,34	154,92	59,49
3294	Članarine	108,09	200,00	200,00	125,00	115,64	62,50
3295	Pristojbe i naknade	1.960,00	4.400,00	4.400,00	3.841,27	195,98	87,30
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.661,13	8.790,00	7.912,00	3.921,56	84,13	49,56
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	190,05	380,00	380,00	234,13	123,19	61,61
343	Ostali financijski rashodi	190,05	380,00	380,00	234,13	123,19	61,61
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	190,05	380,00	380,00	234,13	123,19	61,61
38	Ostali rashodi	1.222,72	1.240,00	1.240,00	1.169,72	95,67	94,33
381	Tekuće donacije	1.222,72	1.240,00	1.240,00	1.169,72	95,67	94,33
3812	Tekuće donacije u naravi	1.222,72	1.240,00	1.240,00	1.169,72	95,67	94,33
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.997,19	38.500,00	39.500,00	5.954,05	148,96	15,07
422	Postrojenja i oprema	3.638,21	8.000,00	9.000,00	5.673,76	155,95	63,04
4221	Uredska oprema i namještaj	1.375,00	2.000,00	2.000,00	1.076,50	78,29	53,83
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		2.000,00	2.000,00			

4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.263,21	4.000,00	5.000,00	4.597,26	203,13	91,95
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	358,98	30.500,00	30.500,00	280,29	78,08	0,92
4241	Knjige	358,98	30.500,00	30.500,00	280,29	78,08	0,92
92	Rezultat poslovanja			0,00			
922	Višak/manjak prihoda			0,00			
9222	Manjak prihoda						
	UKUPNO RASHODI	1.247.226,33	3.064.810,00	3.080.164,00	1.769.257,60	141,86	57,44

Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
	1	2	3	4	5	6	7
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI						
	PRIHODI	92.105,06	142.760,00	142.760,00	99.468,84	107,99	69,68
	RASHODI	79.851,32	142.760,00	142.760,00	78.790,94	98,67	55,19
1.0.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI						
	PRIHODI	54.933,97	176.640,00	176.640,00	44.944,37	81,82	25,44
	RASHODI	60.104,98	176.640,00	176.640,00	44.039,73	73,27	24,93
3.3.	VLASTITI PRIHODI						
	PRIHODI	1.023,33	1.800,00	1.800,00	975,52	95,33	54,20
	RASHODI	2,15	1.800,00	1.800,00	104,31	4.851,63	5,80
3.4.	VLASTITI PRIHODI-REZULTAT						
	PRIHODI						
	RASHODI	650,00	1.000,00	1.422,00	780,00	120,00	54,85
4.5.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE						
	PRIHODI	25.080,00	63.400,00	63.400,00	35.769,75	142,62	56,42
	RASHODI	17.272,24	63.400,00	63.400,00	35.225,24	203,94	55,56
4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-REZULTAT						

	PRIHODI						
	RASHODI	224,90	5.000,00	13.459,00	11.593,19	5.154,82	86,14
5.2.	POMOĆI						
	PRIHODI	1.080.936,67	2.668.030,00	2.682.421,00	1.396.389,84	129,18	52,06
	RASHODI	1.078.367,57	2.668.030,00	2.668.030,00	1.593.648,26	147,78	59,73
5.5.	POMOĆI- REZULTAT						
	PRIHODI						
	RASHODI	9.603,04	3.000,00	9.110,00	4.791,19	49,89	52,59
6.3.	DONACIJE						
	PRIHODI	1.300,00	2.500,00	2.500,00	950,00	73,08	38,00
	RASHODI	1.041,33	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
6.4.	DONACIJE- REZULTAT						
	PRIHODI						
	RASHODI	108,80	680,00	1.043,00	284,74	261,71	27,30

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	Indeks 5/2	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	1.247.226,33	3.064.810,00	3.080.164,00	1.769.257,60	141,86	57,44
Funkcijska klasifikacija 0912 Osnovno obrazovanje	1.153.296,00	2.929.810,00	2.921.437,00	1.680.053,46	145,67	57,51
Funkcijska klasifikacija 096 Dodatne usluge u obrazovanju	93.930,33	135.000,00	158.727,00	89.204,14	94,97	56,20

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 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući i plan 2025.	Izvršenje 2025.	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 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući i plan 2025.	Izvršenje 2025.	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/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*
31	Rashodi za zaposlene	84.290,00	84.290,00	42.542,82	50,47
311	Plaće			34.893,25	
3111	Plaće za redovan rad			34.893,25	
312	Ostali rashodi za zaposlene			1.900,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			1.900,00	
313	Doprinosi na plaće			5.749,57	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			5.749,57	
32	Materijalni rashodi	4.320,00	4.320,00	1.496,91	34,65
321	Naknade troškova zaposlenima			1.496,91	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.496,91	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			0,00	
3223	Energija			0,00	

37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	0,00	0,00	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			0,00	
UKUPNO		123.610,00	123.610,00	44.039,73	35,63

PROGRAM 6000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA
Aktivnost A600001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA
IZVOR FINANCIRANJA: 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks 5=4/3* 100
	1	2	3	4	
32	Materijalni rashodi	133.880,00	133.880,00	75.505,27	56,40
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	11.732,52	
3211	Službena putovanja			10.297,52	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			1.435,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima				
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	27.879,99	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			8.338,81	
3222	Materijal i sirovine				
3223	Energija			16.392,31	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			2.302,47	
3225	Sitni inventar i auto gume			200,63	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			645,77	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	28.583,88	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.695,54	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			7.068,81	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			191,16	
3234	Komunalne usluge			3.956,39	
3235	Zakupnine i najamnine			4.166,78	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			4.015,88	
3237	Ugovori o djelu				
3238	Računalne usluge			6.283,57	
3239	Ostale usluge			1.205,75	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	7.308,88	

3292	Premije osiguranja			4.124,13	
3293	Reprezentacija			279,34	
3294	Članarine			125,00	
3295	Pristojbe i naknade				
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			2.780,41	
34	Financijski rashodi	380,00	380,00	234,13	61,61
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	234,13	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			234,13	
UKUPNO		134.260,00	134.260,00	75.739,40	56,41

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/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	8.000,00	2.771,25	34,64
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	2.771,25	
4221	Uredska oprema i namještaj				
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			2.771,25	
UKUPNO		8.000,00	8.000,00	2.771,25	34,64

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/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	500,00	500,00	280,29	56,06
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	0,00	280,29	
4241	Knjige			280,29	
UKUPNO		500,00	500,00	280,29	56,06

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

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	
311	Plaće	0,00	0,00	0,00	
3111	Plaće za redovan rad				
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				
32	Materijalni rashodi	1.790,00	1.790,00	81,15	4,53
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	81,15	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			81,15	
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	
3433	Zatezne kamate				
38	Ostali rashodi	10,00	10,00	23,16	
381	Tekuće donacije	0,00	0,00	23,16	
3812	Tekuće donacije u naravi			23,16	
UKUPNO		1.800,00	1.800,00	104,31	5,80

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/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
31	Rashodi za zaposlene	700,00	1.000,00	780,00	78,00
311	Plaće	0,00	0,00	0,00	
3111	Plaće za redovan rad				
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	780,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			780,00	
32	Materijalni rashodi	300,00	422,00	780,00	184,83
UKUPNO		1.000,00	1.422,00	780,00	54,85

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/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100

31	Rashodi za zaposlene	29.080,00	29.080,00	19.228,22	66,12
311	Plaće	34.320,00	34.320,00	16.504,90	
3111	Plaće za redovan rad			16.504,90	
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	2.723,32	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			2.723,32	
32	Materijalni rashodi	34.320,00	34.320,00	15.997,02	46,61
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	652,61	
3211	Službena putovanja				
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			652,61	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	15.344,41	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			295,84	
3222	Materijal i sirovine			15.048,57	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza				
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				
UKUPNO		63.400,00	63.400,00	35.225,24	55,56

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/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	Indeks 5=4/3*
	1	2	3	4	100
31	Rashodi za zaposlene	3.500,00	9.794,00	9.793,83	100,00
311	Plaće			8.400,00	
3111	Plaće za redovan rad			8.400,00	
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	1.393,83	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.393,83	
32	Materijalni rashodi	1.500,00	3.665,00	1.799,36	49,10
321	Naknade troškova zaposlenima			300,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			300,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	859,21	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			859,21	
3225	Sitni inventar				
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	640,15	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			640,15	

UKUPNO	5.000,00	13.459,00	11.593,19	86,14
---------------	-----------------	------------------	------------------	--------------

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 5.2. POMOĆI

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	
311	Plaće	0,00	0,00	0,00	
3111	Plaće za redovan rad		0,00	0,00	
313	Doprinosi na plaće		0,00	0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	0,00	
32	Materijalni rashodi	238.000,00	238.000,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	
3211	Službena putovanja				
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	73.512,04	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				
3222	Materijal i sirovine			73.512,04	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	72.137,17	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			72.137,17	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	0,00	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	655,00	
3293	Reprezentacija			375,00	
3295	Pristojbe i naknade				
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			280,00	
38	Ostali rashodi	1.230,00	1.230,00	1.146,56	93,22
381	Tekuće donacije	0,00	0,00	1.146,56	
3812	Tekuće donacije u naravi			1.146,56	
	UKUPNO	239.230,00	239.230,00	147.450,77	61,64

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

Kapitalni projekt K700001 NABAVA OPREME U OSNOVNOM ŠKOLSTVU

IZVOR FINANCIRANJA: 5.2. POMOĆI

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	1.902,51	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	1.902,51	
4221	Uredska oprema i namještaj			1.076,50	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			826,01	
UKUPNO		0,00	0,00	1.902,51	

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/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	0,00	0,00	
4241	Knjige				
UKUPNO		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700002 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - MZOŠ

IZVOR FINANCIRANJA: 5.2. POMOĆI

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
31	Rashodi za zaposlene	2.039.200,00	2.039.200,00	1.208.293,59	59,25
311	Plaće	0,00	0,00	1.009.272,04	
3111	Plaće za redovan rad			966.320,14	
3113	Plaće za prekovremeni rad			23.968,01	
3114	Plaće za posebne uvjete rada			18.983,89	
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	32.352,40	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			32.352,40	
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	166.669,15	

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			166.669,15	
32	Materijalni rashodi	25.400,00	25.400,00	20.959,19	82,52
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	17.117,92	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			17.117,92	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	3.841,27	
3295	Pristojbe i naknade			3.841,27	
UKUPNO		2.064.600,00	2.064.600,00	1.229.252,78	59,54

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 2024.	Tekući plan 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
311	Plaće	0,00	0,00	0,00	
3111	Plaće za redovan rad				
313	Doprinosi na plaće		0,00	0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				
32	Materijalni rashodi	3.000,00	8.110,00	3.791,19	46,75
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	
3211	Službena putovanja				
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	2.802,71	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.159,18	
3222	Materijal i sirovine			643,53	
3225	Sitni inventar				
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	208,48	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			208,48	
3239	Ostale usluge				
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	780,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			780,00	
UKUPNO		3.000,00	8.110,00	3.791,19	46,75

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

Kapitalni projekt K700001 NABAVA OPREME U OSNOVNOM ŠKOLSTVU

IZVOR FINANCIRANJA: 5.5. POMOĆI - REZULTAT PRETHODNE GODINE

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.000,00	1.000,00	100,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	1.000,00	
4221	Uredska oprema i namještaj				
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.000,00	
	UKUPNO	0,00	1.000,00	1.000,00	100,00

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 6.3. DONACIJE

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
32	Materijalni rashodi	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	
3211	Službena putovanja				
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				0,00
	UKUPNO	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

IZVOR FINANCIRANJA: 6.4. DONACIJE - REZULTAT PRETHODNE GODINE

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
32	Materijalni rashodi	680,00	1.043,00	284,74	27,30
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	
3211	Službena putovanja				
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	284,74	

3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			284,74	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				
UKUPNO		680,00	1.043,00	284,74	27,30

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

Tekući projekt T700001 PROJEKT "PETICA ZA DVOJE VIII. FAZA"

IZVOR FINANCIRANJA: 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
31	Rashodi za zaposlene	51.130,00	51.130,00	0,00	0,00
311	Plaće			0,00	
3111	Plaće za redovan rad				
312	Ostali rashodi za zaposlene			0,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene				
313	Doprinosi na plaće			0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				
32	Materijalni rashodi	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima			0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				
UKUPNO		53.030,00	53.030,00	0,00	0,00

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD

Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

Tekući projekt T700001 PROJEKT "PETICA ZA DVOJE VIII. FAZA"

IZVOR FINANCIRANJA: 5.2. POMOĆI

Račun rashoda/iz datka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izv ršenje 2025.	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3* 100
31	Rashodi za zaposlene	318.900,00	318.900,00	205.059,82	64,30
311	Plaće			173.355,39	
3111	Plaće za redovan rad			173.355,39	
312	Ostali rashodi za zaposlene			3.100,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			3.100,00	
313	Doprinosi na plaće			28.604,43	

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			28.604,43	
32	Materijalni rashodi	15.300,00	15.300,00	9.982,38	65,24
321	Naknade troškova zaposlenima			9.982,38	
3211	Službena putovanja			390,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			9.592,38	
UKUPNO		334.200,00	334.200,00	215.042,20	64,35

4. OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Financijski plan osnovne škole Julija Kempfa za 2025.. godinu usvojio je školski odbor osnovne škole Julija Kempfa na 48. sjednici održanoj dana 18. listopada 2024. godine. Financijskim planom osnovne škole Julija Kempfa planirani su prihodi i primici, rashodi i izdaci u iznosu 3.055.130,00 eur.

Prve izmjene i dopune Financijskog plana osnovne škole Julija Kempfa za 2025. godinu usvojio je školski odbor na 53. sjednici održanoj dana 10. ožujka 2025. godine u visini 3.069.521,00 eur, s uključenim rezultatom.

U polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana osnovne škole Julija Kempfa za 2025. 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 1.578.498,32 eur, dok ukupni rashodi i izdaci realizirani tijekom istog razdoblja iznose 1.769.257,60 eur.

Prihodi od Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna pomoći ostvareni su u iznosu 1.396.389,84 eur što je 52,06 % od plana, a u odnosu na isto razdoblje 2024. godine više za 29,18 %. 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 engleskog jezika
- prihodi za plaće zaposlenika
- prihodi za plaće pomoćnika u nastavi
- 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 2,02 eur što je 20,20 % plana, a u odnosu na isto razdoblje 2024. godine manje za 27,89 %. 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 35.769,75 eur što je 56,78 % od plana, a u odnosu na isto razdoblje 2024. godine više za 56,78 %. 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 1.600,00 eur što je 38,10 % od plana, a u odnosu na isto razdoblje 2024. godine manje za 28,15 %. Prihod se odnosi na najam prostora škole, zakasnine za knjižnicu i donacije.

Prihodi iz proračuna ostvareni su iznosu 144.413,21 eur što je 45,21 % od plana, a 1,79 % manje nego u istom razdoblju 2024. godine. Prihodi se odnose na uplate osnivača iz decentraliziranih sredstava.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu 323,50 eur, što je 66,02 % od plana, a u odnosu na isto razdoblje u 2024. godini više za 296,40 %. Prihodi se odnose na zakasninu za knjižnicu.

Rashodi za zaposlene realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 1.485.698,28 eur, što je 58,64 % od plana, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine više za 51,35 %.

Materijalni rashodi realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 276.201,42 eur, što je 58,69 % od plana, a za 6,16 % više nego protekle godine.

Financijski rashodi realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 234,13 eur, što je 61,61 % od plana, a za 23,19 % više nego protekle godine.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade do kraja razdoblja iznose 0,00 eur, odnosno nisu realizirani rashodi.

Ostali rashodi ostvareni su iznosu 1.169,72 eur što je 94,33% od plana, a 4,33 % manje nego u istom razdoblju prošle godine.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 5.954,05 eur što je 15,07 % od plana i za 48,96 % više nego u istom razdoblju prethodne godine.

Stanje novčanih sredstava na računu i u blagajni na početku i na kraju izvještajnog razdoblja su kako slijedi: na dan 1. siječnja 2025. godine iznose 68.712,43 eur, a na dan 30.6.2025. iznose 66.966,11 eur.

Objasnjeno ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu

Osnovna škola Julija Kempfa ostvarila je manjak sredstava iz prethodne godine u iznosu od 22.539,32 eur koji se sastojao od: manjka prihoda poslovanja iz izvora opći prihodi i primici u iznosu 33.1482,53 eur, viška prihoda poslovanja iz izvora vlastiti prihodi u iznosu 1.421,51 eur, viška prihoda iz izvora prihod za posebne namjene u iznosu 13.458,76 eur, manjka prihoda iz izvora pomoći u iznosu 5.280,11 eur i viška prihoda poslovanja iz izvora donacije u iznosu 1.043,05 eura,

Ostvareni manjak iz 2024. godine pokrit će se u 2025. godini.

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Financijski plan 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:

RAZDJEL/GLAVA	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS
004 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	3.064.810,00	3.080.164,00	1.769.257,60	57,44
Glava 00404 Javne ustanove odgoja i obrazovanja	3.064.810,00	3.080.164,00	1.769.257,60	57,44
Proračunski korisnik 9763 OŠ Julija Kempfa	3.064.810,00	3.080.164,00	1.769.257,60	57,44
UKUPNO	3.064.810,00	3.080.164,00	1.769.257,60	57,44

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 trideset i četiri (34) razredna odjela (dvanaest (12) razrednih odjela razredne nastave, dvanaest (12) odjela predmetne nastave i deset (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 i drugog razreda uz organizaciju toplih obroka uz sufinanciranje roditelja.

9763 OŠ "JULIJA KEMPFA"	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	INDEKS Tekući plan/ izvršenje
PROGRAM 6000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA – ZAKONSKI STANDARD	142.760,00	142.760,00	78.790,94	55,19

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI STANDARD	2.922.050,00	2.937.404,00	1.690.466,66	57,55
--	--------------	--------------	--------------	-------

NAZIV PROGRAMA: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA

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.

Zakonska osnova za uvođenje 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., 64/23., 155/23. i 156/23.),
- Godišnji plan i program rada,
- Školski kurikulum,
- Zakon o proračunu (Narodne novine, broj: 144/21.),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, broj: 4/24),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, broj: 158/23)
- Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u 2024. godini (Narodne novine, broj 10/24.).
- Upute za izradu proračuna.

PROGRAM 6000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	INDEKS Tekući plan/ izvršenje
Aktivnost A600001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA	134.260,00	134.260,00	75.739,40	56,41
Kapitalni projekt K600001 NABAVA OPREME U OSNOVNOM ŠKOLSTVA	8.000,00	8.000,00	2.771,25	34,64
Kapitalni projekt K600003 NABAVA KNJIGA U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	500,00	500,00	280,29	56,06
UKUPNO	142.760,00	142.760,00	78.790,94	55,19

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.

NAZIV PROGRAMA: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - IZNAD ZAKONSKI 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).

Zakonska osnova za uvođenje 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., 64/23., 155/23. i 156/23.),
- Godišnji plan i program rada,
- Školski kurikulum,
- Zakon o proračunu (Narodne novine, broj: 144/21.),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, broj: 4/24),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, broj: 158/23),
- Odluke o provođenju produženog boravka u gradskim osnovnim školama (Službene novine Grada Požege, broj: 11/22. i 5/23.).
- Upute za izradu proračuna.

PROGRAM 7000 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA – IZNAD ZAKONSKI STANDARD	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje/izvršenje 2025.	INDEKS Tekući plan/ izvršenje
Aktivnost A700001 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA	440.220,00	454.574,00	243.269,17	53,52
Aktivnost A700002 OSNOVNA AKTIVNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA - MZOŠ	2.064.600,00	2.064.600,00	1.229.252,78	59,54
Kapitalni projekt K700003 NABAVA OPREME U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	0,00	1.000,00	2.902,51	
Kapitalni projekt K700003 NABAVA KNJIGA U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Tekući projekt T700001 PROJEKT „PETICA ZA DVOJE VIII. FAZA“	387.230,00	387.230,00	215.042,20	
UKUPNO	2.922.050,00	2.937.404,00	1.690.466,66	57,55

Osnovna aktivnost osnovnog školstva 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., 10/20., 11/22.), materijalne troškove koji se financiraju iz vlastitih izvora te pomoći iz nadležnog Ministarstva za prijevoz učenika u posebnim odjelima, te za prehranu i didaktiku učenika iz posebnih odjela.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvorni plan 2025.	Trenutni plan 2025.	Izvršenje 2025.
Broj razrednih odjela produženog boravka	Zadržati broj razrednih odjela	Razredni odjel	4	4	4	4

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

Nabava opreme u osnovnom školstvu – planirana su sredstva za nabavu opreme iz prihoda za posebne namjene, ali projekt nije realiziran u izvještajnom razdoblju.

Nabava knjiga – odnosi se na troškove nabave udžbenika koji se financiraju iz pomoći te isti nije realiziran u izvještajnom razdoblju.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 30.6.2025.
Projekti	Broj pripremljenih i provedenih projekata u kojima sudjeluje	Broj	10	10	7
Županijska/regionalna natjecanja	Broj učenika koji sudjeluju na županijskim/regionalnim natjecanjima	Broj	100	100	60
Državna natjecanja	Broj učenika koji sudjeluju na državnim natjecanjima	Broj	56	50	36

Tekući projekt "PETICA ZA DVOJE VIII. FAZA" - odnosi se na plaće i materijalna prava za pomoćnike u nastavi za djecu s teškoćama. Uvođenjem pomoćnika u nastavi cilj je olakšati integraciju učenika s posebnim potrebama ili teškoćama u razvoju. Ovim programom se postiže veća socijalna inkluzija učenika s teškoćama u razvoju, u smislu postizanja veće samostalnosti te poboljšanja u socijalnim interakcijama i vještinama. Poslovi pomoćnika u nastavi određeni su Zakonom o osobnoj asistenciji i Pravilnikom o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 30.6.2025.
Pomoćnici u nastavi	Zadržati broj pomoćnika u nastavi	Broj	30	30	30

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 partner je u Erasmus+ projektu Using mobile phones as a tool to improve STEM skills. Osnovna tema projekta uporaba je mobilnih aplikacija u nastavi fizike, kemije, biologije, matematike, tehničke kulture i informatike te upoznavanje drugih kultura.

Naziv projekta	Ukupno ugovorena sredstva od početka provedbe	Ukupno uplaćena sredstva od početka do 30.6.2025.	Prihodi i primici 1.1.-30.6.2025.	Rashodi i izdatci 1.1.-30.6.2025.	Potraživanja na dan 30.6.2025.	Obveze za predujmove
Using mobile phones as a tool to improve STEM skills	18.169,32	18.169,32	3.633,86	0,00	0,00	0,00

Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Osnovna škola Julija Kempfa na dan 30.6.2025. godine 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 30.6.2025. godine nije imala potraživanja i dospjelih obaveza po osnovi sudskih sporova.

Stanje ukupnih dospjelih obveza na dan 30.6.2025. iznosio je 23.569,34 eur, a nedospjelih obveza 261.378,12 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

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Julija Kempfa Požega za 2025. 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