

Na temelju članka 55. Statuta Umjetničke škole Fortunat Pintarić (KLASA:012-03/19-01/1, URBROJ:2137-83-19-01/1 od 29.01.2019.; KLASA:003-05/20-01/3, URBROJ:2137-83-20-01/2 od 21.07.2020.; KLASA:012-03/21-01/1, URBROJ:2137-83-21-01/1 od 06.10.2021.), Školski odbor na 18. sjednici održanoj dana 02. studenog 2022. donio je:

## **ODLUKU**

o donošenju

Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana  
Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2022. g.  
s obrazloženjem

### **I.**

Donosi se Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2022. g. s obrazloženjem, u obliku u kojem je predložen.

### **II.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

KLASA:007-04/22-02/11  
URBROJ:2137-83-22-02-5

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA:

Jelena Košutić, prof.



*Košutić*

Na temelju članka 39. Zakona o proračunu ("Narodne novine" 144/2021.) i članka 15., stavka 1. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13., 102/17., 1/20. i 147/2020.) i članka 55. Statuta Umjetničke škole Fortunat Pintarić Školski odbor na 18. sjednici održanoj 02.11.2022. godine donio je

## POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJA O IZVŠENJU FINACIJSKOG PLANA UMJETNIČKE ŠKOLE FORTUNAT PINTARIĆ ZA 2022. GODINU

Financijski plan Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2022. godinu ostvareni je kako slijedi: A Račun prihoda i rashoda za 2022. godinu i B: Račun financiranja za 2022. godinu kako slijedi

### I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		Izvršenje proračuna za 1-6/2021.	Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4		
	Prihodi:	3.091.274,95	6.581.780,00	6.620.382,00	3.249.520,63	105	49
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.091.274,95	6.581.780,00	6.620.382,00	3.249.520,63	105	49
	Rashodi:	2.863.111,90	7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	108	39
3	RASHODI POSLOVANJA	2.831.071,90	7.761.780,00	7.812.228,00	3.094.197,38	109	40
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.040,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0	0
<b>VIŠAK / MANJAK</b>		<b>228.163,05</b>	<b>-1.380.000,00</b>	<b>-1.391.846,00</b>	<b>155.323,25</b>	<b>68</b>	<b>-11</b>
<b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>							
<b>NETO FINANCIRANJE</b>							
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>							
9	PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	1.823.208,93	1.380.000,00	1.391.846,00	1.628.327,36	90	117
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA</b>		<b>2.051.371,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.783.650,61</b>	<b>87</b>	<b>0</b>
<b>UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA</b>		<b>4.914.483,88</b>	<b>7.961.780,00</b>	<b>8.012.228,00</b>	<b>4.877.847,99</b>	<b>100</b>	<b>61</b>
<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>		<b>2.863.111,90</b>	<b>7.961.780,00</b>	<b>8.012.228,00</b>	<b>3.094.197,38</b>	<b>108</b>	<b>39</b>

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2021.	Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4		
6	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	3.091.274,95	6.581.780,00	6.620.382,00	3.249.520,63	105	49
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.590.189,36	5.697.900,00	5.749.510,00	2.783.084,71	107	48
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.590.189,36	5.697.900,00	5.749.510,00	2.783.084,71	107	48
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.590.189,36			2.783.084,71	107	
64	<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	1,44	1.000,00	1.000,00	0,38	26	0
641	<b>PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE</b>	1,44	1.000,00	1.000,00	0,38	26	0
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	1,44			0,38	26	
65	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	251.900,00	419.000,00	419.000,00	251.950,00	100	60
652	<b>PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA</b>	251.900,00	419.000,00	419.000,00	251.950,00	100	60
6526	Ostali nespomenuti prihodi	251.900,00			251.950,00	100	
66	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira</b>	5.300,00	40.000,00	40.000,00	4.300,00	81	11
661	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	5.300,00	40.000,00	40.000,00	4.300,00	81	11
6615	Prihodi od pruženih usluga	5.300,00			4.300,00	81	
67	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	243.884,15	423.880,00	410.872,00	210.185,54	86	51
671	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika</b>	243.884,15	423.880,00	410.872,00	210.185,54	86	51
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	213.852,85			210.185,54	98	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	30.031,30			0,00	0	
3	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	2.831.071,90	7.761.780,00	7.812.228,00	3.094.197,38	109	40
31	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	2.433.443,37	5.272.500,00	5.272.500,00	2.587.047,73	106	49
311	<b>Plaće (Bruto)</b>	2.077.628,44	4.470.000,00	4.470.000,00	2.224.447,70	107	50
3111	Plaće za redovan rad	1.890.749,42			1.982.182,58	105	
3113	Plaće za prekovremeni rad	137.404,35			190.328,32	139	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	49.474,67			51.936,80	105	
312	<b>OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	76.572,75	192.000,00	192.000,00	63.108,59	82	33
3121	Ostali rashodi za zaposlene	76.572,75			63.108,59	82	
313	<b>DOPRINOSI NA PLAĆE</b>	279.242,18	610.500,00	610.500,00	299.491,44	107	49
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	279.242,18			299.239,49	107	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00			251,95	0	

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2021.	Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4	4/1	4/3
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>396.981,93</b>	<b>2.460.280,00</b>	<b>2.510.728,00</b>	<b>501.614,38</b>	<b>126</b>	<b>20</b>
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	189.376,76	440.000,00	460.000,00	276.403,16	146	60
3211	Službena putovanja	7.840,33			69.537,41	887	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	177.523,93			204.565,75	115	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.012,50			2.300,00	57	
<b>322</b>	<b>RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU</b>	<b>32.205,02</b>	<b>125.350,00</b>	<b>122.350,00</b>	<b>26.927,83</b>	<b>84</b>	<b>22</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.489,65			6.118,24	64	
3223	Energija	16.983,77			19.214,59	113	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	452,60			0,00	0	
3225	Sitni inventar i auto gume	5.279,00			1.595,00	30	
<b>323</b>	<b>RASHODI ZA USLUGE</b>	<b>143.840,40</b>	<b>1.757.159,00</b>	<b>1.787.607,00</b>	<b>140.003,68</b>	<b>97</b>	<b>8</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.486,41			12.871,45	152	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	18.742,15			15.234,23	81	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.347,00			1.250,00	29	
3234	Komunalne usluge	5.475,55			8.158,74	149	
3235	Zakupnine i najamnine	69.968,75			71.337,50	102	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00			5.290,00	0	
3237	Intelektualne i osobne usluge	29.024,47			20.489,55	71	
3238	Računalne usluge	400,00			250,00	63	
3239	Ostale usluge	7.396,07			5.122,21	69	
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>1.243,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>5.138,57</b>	<b>413</b>	<b>29</b>
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.243,00			5.138,57	413	
<b>329</b>	<b>OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>30.316,75</b>	<b>119.771,00</b>	<b>122.771,00</b>	<b>53.141,14</b>	<b>175</b>	<b>43</b>
3292	Premije osiguranja	1.492,00			1.492,00	100	
3293	Reprezentacija	725,45			2.741,65	378	
3294	Članarine i norme	10.200,00			6.600,00	65	
3295	Pristojbe i naknade	5.062,50			5.787,50	114	
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00			11.933,17	0	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.836,80			24.586,82	192	
<b>34</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>646,60</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>5.535,27</b>	<b>856</b>	<b>19</b>
<b>343</b>	<b>OSTALI FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>646,60</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>5.535,27</b>	<b>856</b>	<b>19</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	646,60			3,00	0	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00			0,41	0	
3433	Zatezne kamate	0,00			5.531,86	0	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>32.040,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>32.040,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>422</b>	<b>POSTROJENJA I OPREMA</b>	<b>32.040,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	32.040,00			0,00	0	

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 1-6/2021.	Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4	4/1	4/3
<b>PRIHODI</b>		<b>3.091.274,95</b>	<b>6.581.780,00</b>	<b>6.620.382,00</b>	<b>3.249.520,63</b>	<b>105</b>	<b>49</b>
1	Opći prihodi i primici	243.884,15	161.294,00	148.286,00	82.874,66	34	56
11	Opći prihodi i primici	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0	0
12	Opći prihodi i primici - decentralizacija - školstvo	243.884,15	136.294,00	123.286,00	82.874,66	34	67
2	Vlastiti prihodi	5.300,00	40.000,00	40.000,00	4.300,00	81	11
21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	5.300,00	40.000,00	40.000,00	4.300,00	81	11
3	Prihodi za posebne namjene	251.901,44	420.000,00	420.000,00	251.950,38	100	60
31	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	251.901,44	420.000,00	420.000,00	251.950,38	100	60
4	Pomoći	2.590.189,36	5.960.486,00	6.012.096,00	2.910.395,59	112	48
41	Pomoći unutar općeg proračuna - Grad Koprivnica	0,00	262.586,00	262.586,00	127.310,88	0	48
42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	2.590.189,36	5.697.900,00	5.749.510,00	2.783.084,71	107	48
<b>RASHODI</b>		<b>2.863.111,90</b>	<b>7.961.780,00</b>	<b>8.012.228,00</b>	<b>3.094.197,38</b>	<b>108</b>	<b>39</b>
1	Opći prihodi i primici	201.102,35	141.294,00	141.294,00	85.314,21	42	60
11	Opći prihodi i primici	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0	0
12	Opći prihodi i primici - decentralizacija - školstvo	201.102,35	116.294,00	116.294,00	85.314,21	42	73
2	Vlastiti prihodi	0,00	40.000,00	87.398,00	0,00	0	0
21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	0,00	40.000,00	87.398,00	0,00	0	0
3	Prihodi za posebne namjene	45.979,75	1.820.000,00	1.820.000,00	57.788,24	126	3
31	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	45.979,75	1.820.000,00	1.820.000,00	57.788,24	126	3
4	Pomoći	2.616.029,80	5.960.486,00	5.963.536,00	2.951.094,93	113	49
41	Pomoći unutar općeg proračuna - Grad Koprivnica	0,00	262.586,00	262.586,00	133.428,92	0	51
42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	2.616.029,80	5.697.900,00	5.700.950,00	2.817.666,01	108	49

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	Izvršenje proračuna za 1-6/2021.	Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4		
UKUPNO:	2.863.111,90	7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	108	39
09 Obrazovanje	2.863.111,90	7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	108	39
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.858.959,89	7.911.780,00	7.962.228,00	3.074.914,42	108	39
098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	4.152,01	50.000,00	50.000,00	19.282,96	464	39

**C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2021.	Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4		
9	VLASTITI IZVORI	1.823.208,93	1.380.000,00	1.391.846,00	1.628.327,36	90	117
92	REZULTAT POSLOVANJA	1.823.208,93	1.380.000,00	1.391.846,00	1.628.327,36	90	117
922	VIŠAK/MANJAK PRIHODA	1.823.208,93	1.380.000,00	1.391.846,00	1.628.327,36	90	117
9221	VIŠAK PRIHODA	1.874.683,26			1.683.878,85	90	
9222	MANJAK PRIHODA	-51.474,33			-55.551,49	108	

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 1-6/2021.	Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4		
PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		1.823.208,93	1.380.000,00	1.391.846,00	1.628.327,36	90	117
1	Opći prihodi i primici	-51.474,33	-20.000,00	-6.992,00	-6.991,70	14	100
12	Opći prihodi i primici - decentralizacija - školstvo	-51.474,33	-20.000,00	-6.992,00	-6.991,70	14	100
2	Vlastiti prihodi	33.700,00	0,00	47.398,00	47.397,78	141	100
21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	33.700,00	0,00	47.398,00	47.397,78	141	100
3	Prihodi za posebne namjene	1.840.983,26	1.400.000,00	1.400.000,00	1.636.481,07	89	117
31	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.840.983,26	1.400.000,00	1.400.000,00	1.636.481,07	89	117
4	Pomoći	0,00	0,00	-48.560,00	-48.559,79	0	100
42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	0,00	0,00	-48.560,00	-48.559,79	0	100

## II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks
		2	3	4	4/3
UKUPNO:		7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	39
Razdjel: 020	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	39
Glava: 02003	OSNOVNE ŠKOLE	7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	39



RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks
		2	3	4	4/3
UKUPNO:		7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	39
Razdjel: 020	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	39
Glava: 02003	OSNOVNE ŠKOLE	7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	39
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	141.294,00	141.294,00	85.314,21	60
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	25.000,00	25.000,00	0,00	0
Izvor: 12	Opći prihodi i primici - decentralizacija - školstvo	116.294,00	116.294,00	85.314,21	73
Izvor: 2	Vlastiti prihodi	40.000,00	87.398,00	0,00	0
Izvor: 21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	40.000,00	87.398,00	0,00	0
Izvor: 3	Prihodi za posebne namjene	1.820.000,00	1.820.000,00	57.788,24	3
Izvor: 31	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.820.000,00	1.820.000,00	57.788,24	3
Izvor: 4	Pomoći	5.960.486,00	5.963.536,00	2.951.094,93	49
Izvor: 41	Pomoći unutar općeg proračuna - Grad Koprivnica	262.586,00	262.586,00	133.428,92	51
Izvor: 42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	5.697.900,00	5.700.950,00	2.817.666,01	49
PROGRAM: 3002	OSNOVNI PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	378.880,00	378.880,00	218.743,13	58
Aktivnost A300205	Decentralizirane funkcije osnovnog školstva - OŠ "Fortunat Pintarić"	328.880,00	328.880,00	199.460,17	61
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	66.294,00	66.294,00	66.031,25	100
Izvor: 12	Opći prihodi i primici - decentralizacija - školstvo	66.294,00	66.294,00	66.031,25	100
Izvor: 4	Pomoći	262.586,00	262.586,00	133.428,92	51
Izvor: 41	Pomoći unutar općeg proračuna - Grad Koprivnica	262.586,00	262.586,00	133.428,92	51
Korisnik: 6	UMJETNIČKA ŠKOLA FORTUNAT PINTARIĆ	328.880,00	328.880,00	199.460,17	61
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	328.880,00	328.880,00	199.460,17	61
32	MATERIJALNI RASHODI	327.880,00	327.880,00	199.457,17	61
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	28.000,00	28.000,00	23.288,48	83
3211	Službena putovanja			20.988,48	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			2.300,00	
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	89.600,00	86.600,00	26.927,83	31
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			6.118,24	
3223	Energija			19.214,59	
3225	Sitni inventar i auto gume			1.595,00	
323	RASHODI ZA USLUGE	164.909,00	164.909,00	122.617,69	74
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			12.871,45	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			15.234,23	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			1.250,00	
3234	Komunalne usluge			8.158,74	
3235	Zakupnine i najamnine			66.031,25	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			2.240,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			11.459,81	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks
		2	3	4	4/3
3238	Računalne usluge			250,00	
3239	Ostale usluge			5.122,21	
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	45.371,00	48.371,00	26.623,17	55
3292	Premije osiguranja			1.492,00	
3293	Reprezentacija			2.741,65	
3294	Članarine i norme			6.600,00	
3295	Pristojbe i naknade			250,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			15.539,52	
34	FINANCIJSKI RASHODI	1.000,00	1.000,00	3,00	0
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1.000,00	1.000,00	3,00	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			3,00	
Aktivnost A300206	Decentralizirane funkcije srednjoškolskog obrazovanja -Umjetnička škola "Fortunat Pintarić"	50.000,00	50.000,00	19.282,96	39
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	50.000,00	50.000,00	19.282,96	39
Izvor: 12	Opći prihodi i primici - decentralizacija - školstvo	50.000,00	50.000,00	19.282,96	39
Korisnik: 6	UMJETNIČKA ŠKOLA FORTUNAT PINTARIĆ	50.000,00	50.000,00	19.282,96	39
Funkcija: 098	Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	50.000,00	50.000,00	19.282,96	39
32	MATERIJALNI RASHODI	50.000,00	50.000,00	19.282,96	39
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	15.000,00	15.000,00	13.976,71	93
3211	Službena putovanja			13.976,71	
323	RASHODI ZA USLUGE	35.000,00	35.000,00	5.306,25	15
3235	Zakupnine i najamnine			5.306,25	
PROGRAM: 3003	DODATNI PROGRAMI ODGOJA I OBRAZOVANJA	2.255.000,00	2.305.448,00	265.403,99	12
Aktivnost A300309	Slobodne aktivnosti i školska natjecanja - Umjetnička škola "Fortunat Pintarić"	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Korisnik: 6	UMJETNIČKA ŠKOLA FORTUNAT PINTARIĆ	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.000,00	2.000,00	0,00	0
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.000,00	2.000,00	0,00	0
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Aktivnost A300317	Redovna djelatnost osnovnih škola	23.000,00	23.000,00	0,00	0
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	23.000,00	23.000,00	0,00	0
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	23.000,00	23.000,00	0,00	0
Korisnik: 6	UMJETNIČKA ŠKOLA FORTUNAT PINTARIĆ	23.000,00	23.000,00	0,00	0
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	23.000,00	23.000,00	0,00	0
32	MATERIJALNI RASHODI	23.000,00	23.000,00	0,00	0
323	RASHODI ZA USLUGE	23.000,00	23.000,00	0,00	0

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks
		2	3	4	4/3
Aktivnost A300326	Unapređenje standarda u školama -vlastiti prihodi	2.230.000,00	2.280.448,00	265.403,99	12
Izvor: 2	Vlastiti prihodi	40.000,00	87.398,00	0,00	0
Izvor: 21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	40.000,00	87.398,00	0,00	0
Izvor: 3	Prihodi za posebne namjene	1.820.000,00	1.820.000,00	57.788,24	3
Izvor: 31	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.820.000,00	1.820.000,00	57.788,24	3
Izvor: 4	Pomoći	370.000,00	373.050,00	207.615,75	56
Izvor: 42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	370.000,00	373.050,00	207.615,75	56
Korisnik: 6	UMJETNIČKA ŠKOLA FORTUNAT PINTARIĆ	2.230.000,00	2.280.448,00	265.403,99	12
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.230.000,00	2.280.448,00	265.403,99	12
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	13.000,00	13.000,00	0,00	0
311	Plaće (Bruto)	3.000,00	3.000,00	0,00	0
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	10.000,00	10.000,00	0,00	0
32	MATERIJALNI RASHODI	2.011.000,00	2.061.448,00	265.403,58	13
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	397.000,00	417.000,00	239.137,97	57
3211	Službena putovanja			34.572,22	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			204.565,75	
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	35.750,00	35.750,00	0,00	0
323	RASHODI ZA USLUGE	1.524.250,00	1.554.698,00	12.079,74	1
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			3.050,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			9.029,74	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	18.000,00	18.000,00	5.138,57	29
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			5.138,57	
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	36.000,00	36.000,00	9.047,30	25
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			9.047,30	
34	FINANCIJSKI RASHODI	6.000,00	6.000,00	0,41	0
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	6.000,00	6.000,00	0,41	0
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule			0,41	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200.000,00	200.000,00	0,00	0
422	POSTROJENJA I OPREMA	200.000,00	200.000,00	0,00	0
PROGRAM: 9000	COP	5.327.900,00	5.327.900,00	2.610.050,26	49
Aktivnost A900005	COP "Umjetnička škola Fortunat Pintarić"	5.327.900,00	5.327.900,00	2.610.050,26	49
Izvor: 4	Pomoći	5.327.900,00	5.327.900,00	2.610.050,26	49
Izvor: 42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	5.327.900,00	5.327.900,00	2.610.050,26	49
Korisnik: 6	UMJETNIČKA ŠKOLA FORTUNAT PINTARIĆ	5.327.900,00	5.327.900,00	2.610.050,26	49
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	5.327.900,00	5.327.900,00	2.610.050,26	49
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	5.257.500,00	5.257.500,00	2.587.047,73	49

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2022.	Tekući plan za 2022.	Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Indeks
		2	3	4	
311	Plaće (Bruto)	4.467.000,00	4.467.000,00	2.224.447,70	50
3111	Plaće za redovan rad			1.982.182,58	
3113	Plaće za prekovremeni rad			190.328,32	
3114	Plaće za posebne uvjete rada			51.936,80	
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	180.000,00	180.000,00	63.108,59	35
3121	Ostali rashodi za zaposlene			63.108,59	
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	610.500,00	610.500,00	299.491,44	49
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			299.239,49	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti			251,95	
32	MATERIJALNI RASHODI	48.400,00	48.400,00	17.470,67	36
323	RASHODI ZA USLUGE	10.000,00	10.000,00	0,00	0
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	38.400,00	38.400,00	17.470,67	45
3295	Pristojbe i naknade			5.537,50	
3296	Troškovi sudskih postupaka			11.933,17	
34	FINANCIJSKI RASHODI	22.000,00	22.000,00	5.531,86	25
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	22.000,00	22.000,00	5.531,86	25
3433	Zatezne kamate			5.531,86	

### III ZAVRŠNA ODREDBA

Ovaj polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2022. godinu objavit će se na web stranici škole.

### ŠKOLSKI ODBOR UMJETNIČKE ŠKOLE FORTUNAT PINTARIĆ

KLASA:402-08/22-01/01  
UBRBROJ:2137-83-22-01/004  
Koprivnica, 02.11.2022.

Usvojeno na 11. sjednici Gradskog vijeća Grada Koprivnice održanog dana 17.10.2022.godine

Ravnateljica:  
Ariana Šandl

*A. Šandl*



Predsjednica Š.O.  
Jelena Košutić

*Košutić*

UMJETNIČKA ŠKOLA FORTUNAT PINTARIĆ

Svilarska 12, Koprivnica

KLASA: 402-08/22-01/001

URBROJ: 2138-83-22-01/003

Koprivnica, 02.11.2022. godine

## OBRAZLOŽENJE

### Izvršenja financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za razdoblje 01.01.- 30.06.2022. godine

#### Sažetak i djelokrug rada proračunskog korisnika:

Umjetnička škola Fortunat Pintarić javna je ustanova u odgoju i obrazovanju koja samostalno djeluje od 2006. godine, čiji je osnivač Grad Koprivnica.

Osnovna zadaća Umjetničke škole Fortunat Pintarić je :

- ostvarivanje programa osnovnog glazbenog obrazovanja za darovitu djecu u skladu s odobrenjem Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta,
- ostvarivanje pripremnih programa za glazbeno obrazovanje
- ostvarivanje programa srednjoškolskog glazbenog obrazovanja
- ostvarivanje programa za osnovnu Školu suvremenog plesa
- osnovno obrazovanje djece obavlja se na temelju propisanog nastavnog plana i programa, državnog pedagoškog standarda, zakona i propisa donesenih temeljem Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
- u školi se podučavaju slijedeći instrumenti: glasovir, harmonika, flauta, klarinet, truba, trombon, tuba, eufonij, saksofon, rog, gitara, violina, tambura
- u školi djeluje Dječji pjevački zbor nižeg uzrasta, dječji pjevački zbor višeg uzrasta, puhački orkestar, komorni ansambl tambura, komorni ansambl gitara, komorni ansambl violina, komorni ansambl harmonika, komorni ansambl saksofona, komorni ansambl klarineta
- u školi se izvodi srednjoškolski program za zanimanje glazbenik solo pjevač, glazbenik saksofonist, glazbenik trombonist, glazbenik klavirist, glazbenik harmonikaš, glazbenik hornist, glazbenik trubač, glazbenik gitarist, glazbenik tamburaš, glazbenik violinist, glazbenik klarinetist; glazbenik teoretičar-teorijski smjer
- izvođenje osnovnoškolskog nastavnog plana i programa suvremenog plesa Ane Maletić
- ostvarivanje programa osnovnoškolskog glazbenog nastavnog plana i programa iz temeljnih predmeta: truba, trombon, rog, eufonij, flauta, klarinet, saksofon, klavir, violina i tambure u Područnom odjelu u Virju
- ostvarivanje programa osnovnoškolskog glazbenog nastavnog plana i programa iz temeljnih predmeta: klavir, gitara, klarinet, flauta, violina, tambura, rog, saksofon, trombon, tuba, truba i harmonika u Područnom odjelu Đurđevcu.

#### Zakonski okviri na kojima se zasnivaju programi:

- Zakon o ustanovama, NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08, 127/19)
- Zakon o proračunu (NN, br. 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10., 120/13 i 1/2020.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 124/14., 115/15., 87/16., 3/18., 126/2019., 108/20.)
- Godišnji izvedbeni odgojno – obrazovni plan i program rada
- Školski kurikulum Umjetničke škole Fortunat Pintarić
- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11.05/12., 16/12., 86/12., 126/12., 94/13., 152/14., 07/17., 68/18., 98/19., 64/2020.)
- Zakon o umjetničkom obrazovanju (NN 130/11.)
- Zakon o radu (NN, br. 93/14, 127/17, 98/19)

- Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN, br.24/13.,102/17.,1/20.,147/2020.)
- Državni pedagoški standard osnovnog i srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja

## Izvršenje Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za razdoblje 01.01.- 30.06.2022. godine

U općem i posebnom dijelu Polugodišnjeg izvješća o izvršenju Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić iskazani su podaci o planiranim prihodima /primicima i rashodima/izdacima kroz Izvorni i tekući plan i podaci o njihovom izvršenju.

### OPĆI DIO

Obrazloženje izvršenja financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.godinu kroz račun prihoda i rashoda:

A RAČUN PRIHODA I RASHODA	Izvršenje 01.- 06.2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 01.- 06.2022.	Inde ks 4/1	Inde ks 4/3
	1	2	3	4		
Prihodi poslovanja	3.091.274,95	6.581.780,00	6.620.382,00	3.249.520,63	105	49
Rashodi poslovanja	2.831.071,90	7.761.780,00	7.812.228,00	3.094.197,38	108	39
Rashodi za nabavu nefin. imovine	32.040,00	200.000,00	200.000,00	00,00	0	0
Višak/Manjak	228.163,05	- 1.380.000,00	-1.391.846,00	155.323,25	68	-11
Raspoloživa sredstva iz preth. godine	1.823.208,93	1.380.000,00	1.391.846,00	1.628.327,36	90	117
PRIHODI/PRIMICI	4.914.483,88	7.961.780,00	8.012.228,00	4.877.847,99	100	61
RASHODI/IZDACI	2.863.111,90	7.961.780,00	8.012.228,00	3.094.197,38	108	39

Od ukupno planiranih prihoda , primitaka, viškova i manjkova u iznosu od 8.012.288,00 kn ostvareno je 61 % istih u iznosu od 4.877.847,99 kn na što se odnose prihodi poslovanja u iznosu od 3.249.520,63 kn te višak iz prethodnih godina u iznosu od 1.628.327,36 kn.

VRSTA PRIHODA	Ostvarenje /kn 06/2021.	Tekući plan 2022.	Ostvarenje /kn 06/2022.	Indeks	Indeks
	1	2	3	3/1	3/2
Pomoći iz inoz. i od subjekata unutar općeg proračuna	2.590.189,36	5.749.510,00	2.783.084,71	107	48
Prihodi od imovine	1,44	1.000,00	0,38	26	0
Prihodi od administ.pristojbi i po posebnim propisima	251.900,00	419.000,00	251.950,00	100	60
Prihodi od pruženih usluga	5.300,00	40.000,00	4.300,00	81	11
Prihodi od nadležnog proračuna	243.884,15	410.872,00	210.185,54	86	51
UKUPNO:	3.091.274,95	6.620.382,00	3.249.520,63	105	49

Kod prihoda poslovanja Škola ostvaruje Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan, konto 6361 i koji su ostvareni u iznosu od 2.783.084,71 kn, tj.107% više u odnosu na izvršenje u prvoj polovici 2021. godine. Iz navedenih pomoći financirali su se rashodi za zaposlene i to iz proračuna Ministarstva znanosti i obrazovanja i naknade za prijevoz zaposlenika koje se isplaćuju iz Proračuna Koprivničko križevačke županije. Povećanje u iznosu od 192.895,35 kn odnosi se na povećanje osnovice za izračun plaće u javnim

službama i isplate naknade za prijevoz zaposlenika koje prošle godine nije bilo zbog održavanja online nastave. U odnosu na planirane prihode u tekućoj godini ostvareno je 48% od tekućeg plana

Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika, konto 6415 ostvareni su u iznosu od 0,38 kn u odnosu na 2021. godinu ostvarenje je 26% a u odnosu na planirana sredstva je 0% od tekućeg plana

Ostali nespomenuti prihodi, konto 6526 ostvareni su iznosu od 251.950,00 što je 100% u odnosu na 2021. godinu. Prihodi za isto razdoblje prošle i ove godine odnosi se na jednaku naplatu participacije za vrijeme trajanja školske godine. U odnosu na planirana sredstva ostvareno je 60 % plana.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, konto 6615 ostvareni su iznosu od 4.300,00 kuna što je 81% u odnosu na ostvarenje u 2021 godini. Navedeni prihodi odnose se na naplatu reversa od iznajmljivanja instrumenata koji su se izdvojili iz redovne neplate participacije. Smanjenje se odnosi na bolju naplatu prihoda u prvoj polovici školske godine na koje se je i zaduženje odnosilo.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika, konto 6711,6712 ostvareni su u iznosu od 210.185,54 kn što je za 33.698,61 kn manje u odnosu na izvršenje u 2021. godini. Razlika u ostvarenju odnosi se na ne nabavku dugotrajne imovine u 2022. godini a koju smo imali u prvoj polovici 2021. godine. U odnosu na planirane prihode iz nadležnog proračuna ostvareno je 51% od tekućeg plana

Ukupno ostvarenje prihoda poslovanja u odnosu na planirana sredstva je 49%.

Ukupni rashodi i izdaci:

VRSTA RASHODA	Ostvarenje /kn 06/2021.	Tekući plan za 2022	Ostvarenje /kn 06/2022.	Indeks	Indeks
	1	2	3	3/1	3/2
Rashodi za zaposlene	2.433.443,37	5.272.500,00	2.587.047,73	106	49
Materijalni rashodi	396.981,93	2.510.728,00	501.614,38	126	20
Financijski rashodi	646,60	29.000,00	5.535,27	856	19
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	32.040,00	200.000,00	0,00	0	0
UKUPNO:	2.863.111,90	8.012.228,00	3.094.197,38	109	40

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 7.812.228,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 3.094.197,38 kn što je 40 % planiranih sredstava od čega se ukupni rashodi odnosi samo na rashode poslovanja.

Ukupni rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 200.000,00 kn a ostvarene su u iznosu od 0,00 kuna što je 0% planiranih sredstava. Nabava tj. plan će se izvršiti u drugoj polovici godine kad će se krenuti u rekonstrukciju Doma Mladih.

**Rashodi za zaposlene** planirani su u 2022. godini u iznosu od 5.272.500,00 kuna u prvom polugodištu 2022. godine realizirani su u iznosu od 2.587.047,73 kn odnosno 49 % od plana a odnose se na rashode za zaposlene Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene.

311 Bruto plaće ostvarene su u iznosu od 2.224.447,70 kn što je 50% planiranih sredstava.

Obrazloženje izvršenja financijskog plana u odnosu na izvršenje u prošloj godini:

Plaće za redovan rad, konto 3111 ostvarene su u iznosu od 1.982.182,58 kn što je 105 % više u odnosu na 2021.godinu i to zbog povećanja osnovice za izračun plaće.

Plaće za prekovremeni rad konto 3113 ostvarene su u iznosu od 190.328,32 kn što je 52.923,97 kn više u odnosu na 2021. godinu. Povećanje se odnosi na povećani broj zamjena u nastavi koje se je javljao kod odsustva radnika zbog bolesti, kako nije bilo moguće drugačije organizirati nastavu nastava se je rasporedila ostalim zaposlenicima.

Plaće za posebne uvjete rada, konto 3114 ostvarene su u iznosu od 51.936,80 kn što je 2.462,13 kn više u odnosu na 2021. godinu, a odnose se na smjenski i dvokratni rad koji je prema rasporedu radnog vremena svake godine drugačiji

312 Ostali rashodi za zaposlene, konto 3121 ostvareni su u iznosu od 63.108,59 kn što je 82 % manje u odnosu od 2021. godinu, smanjenje se odnosi na manji broj isplate prava na pomoći, regresa za godišnji odmor i naknade za neiskorišteni godišnji odmor djelatnicima kojima se raskidao radni odnos sa 30.06.2022. godine

312 Doprinosi na plaće koto 3132 ostvareni su u iznosu od 299.491,44 kn što je 20.249,26 kn više u odnosu na 2021. godinu čije je povećanje rezultiralo povećanje osnovice za plaće

**Materijalni rashodi** planirani su u 2022. godini u iznosu od 2.510.728,00 kuna u prvom polugodištu 2022. godine realizirani su u iznosu od 501.614,38 kuna odnosno 20% od plana a odnose se na ostvarenje programskih aktivnosti i redovno poslovanje škole

321 Naknade troškova zaposlenima planirane su u iznosu od 460.000,00 kn a izvršene su u iznosu od 276.403,16 kuna što je 60% planiranih sredstava

323 Rashodi za usluge planirane su u iznosu od 1.787.607,00 kn a izvršene su u iznosu od 140.003,68 kuna što je 8% planiranih sredstava

324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa planirana su u iznosu od 18.000,00 kn a ostvarena su u iznosu od 5.138,57 kuna što iznosi 29% planiranih sredstava

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 122.771,00 kn a ostvareni su u iznosu od 53.141,14 kuna što iznosi 43% od plana

Obrazloženje izvršenja financijskog plana u odnosu na izvršenje u prošloj godini

Službena putovanja konto 3211 ostvarena su u iznosu od 69.537,41 kn što je 61.697,08 kn više u odnosu na 2021. godinu. Povećanje se odnosi na prisustvovanje većem broju školskih natjecanja i usavršavanja u odnosu na prethodnu godinu

Naknada za prijevoz konto 3212 ostvareni su u iznosu od 204.565,75 kn što je 115% više u odnosu na 2021. godinu. Povećanje se odnosi na potpisivanje novog temeljnog ugovora gdje je ugovoreno povećanje naknade za prijevoz sa 1,00 na 1,35 kn po prijede kilometru.

Rashodi za energiju konto 3223 ostvareni su u iznosu od 19.214,59 kn što je 2.230,82 kn više u odnosu na 2021. godinu, zbog unošenja procjene rashoda za 6. mjesec

Usluge telefona, pošte i prijevoza konto 3231 ostvareni su u iznosu od 12.871,45 kn što je 152 % više u odnosu na 2021. godinu i to na uslugama prijevoza koje smo imali kod organizacije natjecanja plesnog odjela

Komunalne usluge konto 3234 ostvarene su u iznosu od 8.158,74 kn što je 149% više u odnosu na 2021. godinu, zbog korištenja komunalne usluge odvoza fekalija i povećane potrošnje vode

Zakupnina i najamnina konto 3235 povećane su za 102% u odnosu na prethodnu godinu zbog odvijanja većeg broja produkcija i ublažavanja mjera javnog okupljanja.

Zbog nedostatka adekvatnog prostora za održavanje produkcija trebalo je zakupiti vanjski prostor kako bi se produkcije mogla održati u skladu sa nastavnim planom i programom

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa konto 3241 ostvarene su u odnosu na prethodnu godinu u iznosu od 5.138,57 kn što je 413% više, a odnosi se na plaćanja smještaja učenicima koja su sudjelovali na natjecanju Daleki akordi u Splitu

Reprezentacije konto 3293 došlo je do povećanja od 378% u odnosu na prethodnu godinu jer smo imali ugošćivanje vanjskih suradnika koji su održavali koncerte i radionice za naše učenike



Ostali nespomenuti rashodi poslovanja, a koje sačinjavaju konto 3292,3294,3295,3299 ostvareni su u iznosu od 53.141,14 kn što je 175% više u odnosu na 2021. godinu razlog povećanja je redovito izvođenje nastave i nastavnih procesa. Prema planiranim sredstvima realizirano je 43% plana što će do kraja školske godine i biti realizirano.

**Financijski rashodi** planirani su u 2022. godini u iznosu od 29.000,00 kuna u prvom polugodištu 2022.godine realizirani su u iznosu od 5.535,27 kuna odnosno 19 % od plana

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 5.535,27 kn što je 856 % više u odnosu na 2021. godinu, a odnose se na plaćanje zateznih kamata koje smo imali kod obračuna sudskih presuda i vezane su uz isplatu razlike plaća za prethodna razdoblja. Sudske presude odnose se na tužbu Vlade Republike Hrvatske o uskrati prava na povećanje osnovice i to u vremenskom periodu od 12.mjeseca 2015. godine do 01. mjeseca 2017. godine

## **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA:**

### **GLAVA 02003 OSNOVNE ŠKOLE**

#### **PROGRAM 3002 OSNOVNI PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJE**

##### Aktivnost: A300205 Decentralizirane funkcije osnovnog školstva-

Ovom aktivnošću osiguravaju se sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Koprivnica i to za: službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, uredski i ostali materijal, energiju, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, računalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, ostale usluge, ostale nespomenute rashode poslovanja, premije osiguranja, članarine i norme te nabavka postrojenja i opreme.

Za ovu aktivnost su planirana sredstva u iznosu od 328.880,00 kn, a utrošena su u iznosu od 199.460.17 kn. Indeks ostvarenja je 60,65 %.

##### Aktivnost: A 300206 Decentralizirane funkcije srednjoškolskog programa- 07

Ovom aktivnošću osiguravaju se sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjeg školstva u Gradu Koprivnica u iznosu od 50.000,00 kuna. Ovom aktivnošću financiraju se rashodi za službena putovanja i za zakupnine i najamnine

Od planiranih 50.000,00 kn realizirano je 19.282,96 kn što je indeks ostvarenja od 38,57%

#### **PROGRAM 3003 DODATNI PROGRAMI ODGOJA I OBRAZOVANJE**

##### Aktivnost: A300309 Slobodne aktivnosti i školska natjecanja

Ovom aktivnošću osiguravaju se sredstva za isplatu nagrade naj učitelju za postignute rezultate u školskoj godini. Isplata planiranih sredstava bit će u 10. mjesecu

Planirana sredstva za 2022. g iznose 2.000,00 kn a realizirana su u iznosu od 0,00 kn.

##### Aktivnost: A300317 Redovna djelatnost osnovnih škola

To je aktivnost koja je planirana za plaćanje police dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja za djelatnike škole, polica sadrži članak da se djelatnici sami naručuju pa je to rezultiralo slabim interesom naručivanja ali će se do kraja školske godine realizirati

Planirana sredstva za 2022. g iznose 23.000,00 kn a realizirana su u iznosu od 0,00 kn.

Ovom aktivnošću osiguravaju se sredstva za redovitu djelatnost Škole i to za: službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, uredski i ostali materijal, energiju, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, računalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, ostale usluge, ostale nespomenute rashode poslovanja, naknade osobama izvan radnog odnosa, premije osiguranja, članarine i norme, nabavka postrojenja i opreme, izvor financiranja prihodi po posebnim namjenama i višak u iznosu od 1.820.000,00 , izvor financiranja tekuće pomoći u iznosu od 373.050,00 kn i vlastiti prihodi u iznosu od 87.398,00 kn

U ovoj aktivnosti se posebno financiraju naknade za prijevoz zaposlenika (s posla i na posao) i to iz tekućih pomoći nenadležnog proračuna tj. iz Proračuna Koprivničko - križevačke županije za prijevoz zaposlenika, jer prema kriterijima financiranja iz Zakona o odgoju i obrazovanju srednje škole se ne financiraju iz Državnog proračuna. Ukupan plan iznosi 360.000,00 kuna a ostvareno je 204.565,75 kn što je 56,82%

Unutar ove aktivnosti se još financiraju i rashodi za zaposlene i to za isplate plaće mentorima. Ukupno planirani iznos je 10.000,00 kuna, izvor financiranja je Ministarstvo znanosti i obrazovanja , ostvarenje 0,00 kn realizacija će biti krajem godine.

Unutar ove aktivnosti se još financiraju i rashodi za zdravstvene usluge i to za testiranja u iznosu od 3.050,00 kn koliko je i planiranih sredstava, izvor sredstava je Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Unutar ove aktivnosti su se financirali rashodi za službena putovanja, intelektualne usluge te ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 57.790,83 kn i to iz prihoda po posebnoj namjeni

Planirana sredstava iz prenesenog viška će se po financijskom planu realizirati u drugoj polovici godine kada će se dobiti suglasnost grada da se krene sa obnovom i rekonstrukcijom Doma Mladih koji bi trebao riješiti naše pitanje prostora oko izvođenja individualne nastave.

Ukupno za ovu aktivnost je planirano 2.280.448,00 kn, a utrošeno je 265.403,99 kn.

Indeks ostvarenja je 11,64 % u odnosu na planirana sredstva.

## **PROGRAM 9000 COP**

### **Aktivnost A900005 COP Umjetnička škola Fortunat Pintarić**

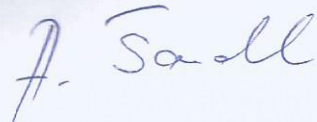
Ovom aktivnošću financiraju se plaće za redovan rad djelatnika, plaće za prekovremeni rad, plaće za posebne uvijete rada, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi za zdravstveno osiguranje, naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

Izvor: pomoći unutar općeg proračuna

Planirane sredstva za 2022. godinu iznose 5.327.900,00 kn a utrošena su u iznosu od 2.610.050,26 kn što je indeks ostvarenja 49 % u odnosu na planirana sredstva.

RAVNATELJICA:

Ariana Šandl



PREDSJEDNICA Š.O:

Jelena Košutić

