

Na temelju članka 81.-86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i članka 29. Statuta Glazbene škole Alberta Štrige Križevci (KLASA: 012-03/19-01/01, URBROJ: 2137-47-02-19-1, 14.02.2019.), Školski odbor je na 23. sjednici, održanoj elektronskim putem u periodu od 12.-13.07.2023., donio

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA GLAZBENE ŠKOLE ALBERTA ŠTRIGE KRIŽEVCI
ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINANCIRANJA

Članak 1.

Izvršenje financijskog plana Glazbene škole Alberta Štrige Križevci ostvareno je u razdoblju od 01.01. do 30.06.2023. godine, kako slijedi:

Svi iznosi iskazani su u valuti: EUR*	Izvršenje 2022.	I. Izmjene i dopune fin. plana Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 3/1*100	Indeks 3/2*100
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	607.681,84	1.090.466,28	579.765,79	95,41%	53,17%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	21,71	242,00	21,72	100,05%	8,98%
3 Rashodi poslovanja	490.016,02	1.070.011,31	559.352,83	114,15%	52,28%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	74.839,56	27.649,00	40,35	0,05%	0,15%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	42.847,97	-6.952,03	20.394,33	47,60%	-293,36%
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	-	-
NETO FINANCIRANJE/ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	-	-
C. VIŠAK/MANJAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	42.847,97	-6.952,03	20.394,33	47,60%	-
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
92 Rezultat poslovanja	766,92	6.952,03	6.952,03	906,49%	100,00%
E. UKUPNO PRORAČUN					
Ukupno prihodi i primici	607.703,55	1.090.708,28	579.787,51	95,41%	53,16%
Ukupno rashodi i izdaci	564.855,58	1.097.660,31	559.393,18	99,03%	50,96%
Rezultat poslovanja (prenesen iz prethodne godine)	766,92	6.952,03	6.952,03	906,49%	100,00%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	43.614,89	0,00	27.346,36	62,70%	-

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci utvrđeni u A. Računu prihoda i rashoda i B. Računu financiranja ostvareni su, kako slijedi:

OPĆI DIO PRORAČUNA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1.2023 do 30.6.2023

SVEUKUPNO		607.703,55	1.091.976,00	1.090.708,28	579.787,51	95,41%	53,16%
BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	REBALANS	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Prihodi poslovanja	607.681,84	1.091.734,00	1.090.466,28	579.765,79	95,41%	53,17%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	456.679,05	947.108,00	948.856,31	497.490,16	108,94%	52,43%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00%	100,00%
6321	Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00%	100,00%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	456.679,05	947.108,00	948.056,31	496.690,16	108,76%	52,39%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	456.679,05	947.108,00	948.056,31	496.690,16	108,76%	52,39%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	30.956,66	57.663,00	32.932,93	25.827,49	83,43%	78,42%
652	Prihodi po posebnim propisima	30.956,66	57.663,00	32.932,93	25.827,49	83,43%	78,42%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	30.956,66	57.663,00	32.932,93	25.827,49	83,43%	78,42%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.659,24	5.342,00	4.507,07	4.463,63	121,98%	99,04%

661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.659,24	5.342,00	4.507,07	4.463,63	121,98%	99,04%
6615	Prihodi od pruženih usluga	3.659,24	5.342,00	4.507,07	4.463,63	121,98%	99,04%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	116.090,75	81.223,00	103.771,97	51.984,51	44,78%	50,09%

BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	REBALANS	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	116.090,75	81.223,00	103.771,97	51.984,51	44,78%	50,09%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	41.251,18	57.602,00	80.420,97	51.944,16	125,92%	64,59%
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	74.839,56	23.621,00	23.351,00	40,35	0,05%	0,17%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	296,16	398,00	398,00	0,00	0,00%	0,00%
683	Ostali prihodi	296,16	398,00	398,00	0,00	0,00%	0,00%
6831	Ostali prihodi	296,16	398,00	398,00	0,00	0,00%	0,00%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	21,71	242,00	242,00	21,72	100,02%	8,98%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	21,71	242,00	242,00	21,72	100,02%	8,98%
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	21,71	242,00	242,00	21,72	100,02%	8,98%
7211	Stambeni objekti	21,71	242,00	242,00	21,72	100,02%	8,98%

OPĆI DIO PRORAČUNA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1.2023 do 30.6.2023

SVEUKUPNO		564.855,58	1.091.976,00	1.097.660,31	559.393,18	99,03%	50,96%
BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	REBALANS	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Rashodi poslovanja	490.016,02	1.064.064,00	1.070.011,31	559.352,83	114,15%	52,28%
31	Rashodi za zaposlene	409.581,79	857.628,00	853.779,00	448.150,53	109,42%	52,49%
311	Plaće (Bruto)	346.686,59	706.749,00	703.431,00	375.124,43	108,20%	53,33%
3111	Plaće za redovan rad	346.686,59	706.749,00	703.431,00	375.124,43	108,20%	53,33%
312	Ostali rashodi za zaposlene	9.613,47	34.322,00	34.322,00	13.717,41	142,69%	39,97%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	9.613,47	34.322,00	34.322,00	13.717,41	142,69%	39,97%
313	Doprinosi na plaće	53.281,74	116.557,00	116.026,00	59.308,69	111,31%	51,12%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	53.281,74	116.544,00	116.013,00	59.308,69	111,32%	51,12%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	6,29	13,00	13,00	0,00	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	80.299,65	204.314,00	215.110,31	111.202,30	138,48%	51,70%
321	Naknade troškova zaposlenima	26.629,91	67.080,00	74.595,00	38.955,60	146,29%	52,22%
3211	Službena putovanja	4.773,84	6.724,00	13.542,00	13.819,81	289,49%	102,05%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	21.584,00	59.725,00	59.725,00	24.869,97	115,22%	41,64%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	272,08	631,00	1.328,00	265,82	97,70%	20,02%
322	Rashodi za materijal i energiju	11.333,34	23.028,00	27.468,15	11.090,14	97,85%	40,37%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.209,46	3.943,00	4.961,00	3.461,98	156,69%	69,78%
3222	Materijal i sirovine	102,37	929,00	929,00	340,00	332,14%	36,60%
3223	Energija	5.933,44	13.137,00	16.845,90	6.529,43	110,04%	38,76%

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.094,90	2.763,00	2.076,25	549,00	50,14%	26,44%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.993,18	2.123,00	2.123,00	209,73	10,52%	9,88%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	133,00	533,00	0,00	0,00%	0,00%
323	Rashodi za usluge	14.177,99	65.485,00	58.005,00	26.393,20	186,16%	45,50%

BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	REBALANS	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.078,29	3.318,00	3.356,00	1.154,48	55,55%	34,40%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.921,59	42.033,00	29.932,00	8.617,26	145,52%	28,79%
3234	Komunalne usluge	877,61	1.791,00	1.791,00	396,11	45,14%	22,12%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	220,32	7.234,00	6.593,35	6.128,35	2781,57%	92,95%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.119,82	5.441,00	9.343,00	5.925,57	529,15%	63,42%
3238	Računalne usluge	2.316,72	1.965,00	3.666,65	2.569,16	110,90%	70,07%
3239	Ostale usluge	1.643,63	3.703,00	3.323,00	1.602,27	97,48%	48,22%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.384,79	5.176,00	12.194,00	12.104,28	507,56%	99,26%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.384,79	5.176,00	12.194,00	12.104,28	507,56%	99,26%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.773,62	43.545,00	42.848,16	22.659,08	87,92%	52,88%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	21.273,14	35.437,00	34.537,00	16.636,10	78,20%	48,17%
3292	Premije osiguranja	0,00	66,00	66,00	0,00	0,00%	0,00%
3293	Reprezentacija	358,57	1.527,00	1.527,00	426,64	118,98%	27,94%
3294	Članarine i norme	3.149,93	4.313,00	3.313,00	4.270,91	135,59%	128,91%
3295	Pristojbe i naknade	734,95	1.725,00	1.725,00	1.325,43	180,4%	76,84%
3296	Troškovi sudskih postupaka	207,38	212,00	212,00	0,00	0,00%	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	49,64	265,00	1.468,16	0,00	0,00%	0,00%
34	Financijski rashodi	134,57	1.724,00	724,00	0,00	0,00%	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	134,57	1.724,00	724,00	0,00	0,00%	0,00%

3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	265,00	265,00	0,00	0,00%	0,00%
3433	Zatezne kamate	133,67	212,00	212,00	0,00	0,00%	0,00%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,90	1.247,00	247,00	0,00	0,00%	0,00%
38	Ostali rashodi	0,00	398,00	398,00	0,00	0,00%	0,00%
381	Tekuće donacije	0,00	398,00	398,00	0,00	0,00%	0,00%
3811	Tekuće donacije u novcu	0,00	398,00	398,00	0,00	0,00%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	74.839,56	27.912,00	27.649,00	40,35	0,05%	0,15%
BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	REBALANS	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	74.839,56	5.615,00	5.625,00	40,35	0,05%	0,72%
422	Postrojenja i oprema	74.839,56	5.615,00	5.625,00	40,35	0,05%	0,72%
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	2.164,00	2.164,00	0,00	0,00%	0,00%
4226	Sportska i glazbena oprema	74.839,56	3.451,00	3.451,00	40,35	0,05%	1,17%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00%	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	22.297,00	22.297,00	0,00		0,00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	22.297,00	22.024,00	0,00	0,00%	0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	22.297,00	22.024,00	0,00	0,00%	0,00%

OPĆI DIO PRORAČUNA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda prema izvorima financiranja za razdoblje od 1.1.2023 do 30.6.2023

SVEUKUPNO		607.703,55	1.091.976,00	1.090.708,28	579.787,51	95,41%	53,16%
BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	REBALANS	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	81.618,72	13.272,00	19.155,56	10.773,33	13,20%	56,24%
Izvor fin.	11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	81.618,72	13.272,00	19.155,56	10.773,33	13,20%	56,24%
	2 VLASTITI PRIHODI	3.659,24	5.342,00	4.507,07	4.463,63	121,98%	99,04%
Izvor fin.	21 VLASTITI PRIHODI	3.659,24	5.342,00	4.507,07	4.463,63	121,98%	99,04%
	3 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	31.252,82	58.061,00	33.330,93	25.827,49	82,64%	77,49%
Izvor fin.	31 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	31.252,82	58.061,00	33.330,93	25.827,49	82,64%	77,49%
	4 POMOĆI	491.151,08	1.015.059,00	1.033.472,72	538.701,34	109,68%	52,13%
Izvor fin.	41 POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA TE INSTITUCIJA I TIJELA EU	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00%	100,00%
Izvor fin.	42 PRIHODI IZ DRUGIH PRORAČUNA TE OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	456.679,05	947.108,00	948.056,31	496.690,16	108,76%	52,39%
Izvor fin.	43 POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	34.472,03	67.951,00	84.616,41	41.211,18	119,55%	48,70%
	6 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	21.71	242,00	242,00	21,72	100,02%	8,98%
Izvor fin.	61 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	21.71	242,00	242,00	21,72	100,02%	8,98%

OPĆI DIO PRORAČUNA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun rashoda prema izvorima financiranja za razdoblje od 1.1.2023 do 30.6.2023

SVEUKUPNO		564.855,58	1.091.976,00	1.097.660,31	559.393,18	99,03%	50,96%
BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	REBALANS	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	81.682,15	13.272,00	16.980,90	7.897,78	9,67%	46,51%
Izvor fin.	11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	81.682,15	13.272,00	16.980,90	7.897,78	9,67%	46,51%
	2 VLASTITI PRIHODI	2.956,71	5.342,00	5.342,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor fin.	21 VLASTITI PRIHODI	2.956,71	5.342,00	5.342,00	0,00	0,00%	0,00%
	3 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	8.170,66	58.061,00	58.061,00	35.538,44	434,95%	61,21%
Izvor fin.	31 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	8.170,66	58.061,00	58.061,00	35.538,44	434,95%	61,21%
	4 POMOĆI	472.046,06	1.015.059,00	1.016.789,16	515.956,96	109,30%	50,74%
Izvor fin.	41 POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA TE INSTITUCIJA I TIJELA EU	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor fin.	42 PRIHODI IZ DRUGIH PRORAČUNA TE OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	453.850,37	947.108,00	947.108,00	490.481,03	108,07%	51,79%
Izvor fin.	43 POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	18.195,69	67.951,00	68.881,16	25.475,93	140,01%	36,99%
	6 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	0,00	242,00	487,25	0,00	0,00%	0,00%
Izvor fin.	61 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	0,00	242,00	487,25	0,00	0,00%	0,00%



Republika Hrvatska
GRAD KRIŽEVCI

Proračunski korisnik: GŠ



RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

za razdoblje od 1.1.2023 do 30.6.2023

SVEUKUPNO	564.855,58	1.097.660,31	559.393,18	99,03	50,96
------------------	-------------------	---------------------	-------------------	--------------	--------------

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje za prethodnu godinu	I. Izmjene i dopune fin. plana Rebalans 2023	Izvršenje za proračunsku godinu	Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvršenje za prethodnu godinu	Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu
---	----------------------------------	--	------------------------------------	---	--

1	2	3	4	5	6
09 Obrazovanje	564.855,58	1.097.660,31	559.393,18	99,03	50,96
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	564.855,58	1.097.660,31	559.393,18	99,03	50,96
0911 Predškolsko obrazovanje	970,20	7.963,00	2.465,85	254,16	30,97
0912 Osnovno obrazovanje	563.885,38	1.089.697,31	556.927,33	98,77	51,11

OPĆI DIO PRORAČUNA
B. RAČUN FINANCIRANJA

za razdoblje od 1.1.2023 do 30.6.2023

BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	TEKUĆI PLAN	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8

II. POSEBNI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Članak 3.

Rashodi po programskoj klasifikaciji izvršeni su, kako slijedi:

POSEBNI DIO PRORAČUNA

Ostvarenje po programskoj klasifikaciji

za razdoblje od 1.1.2023 do 30.6.2023

SVEUKUPNO		1.097.660,31	559.393,18	50,96
Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije		Rebalans 2023	Izvršenje za proračunsku godinu	Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu
1	2	3	4	
Razdjel	301 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, SOCIJALNU SKRB, NACIONALNE MANJINE I TURIZAM	1.097.660,31	559.393,18	50,96
Glava	30102 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	1.097.660,31	559.393,18	50,96
Izvor financ.	11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	16.980,90	7.897,78	46,51
Izvor financ.	21 VLASTITI PRIHODI	5.342,00	0,00	0,00
Izvor financ.	31 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	58.061,00	35.538,44	61,21
Izvor financ.	41 POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA TE INSTITUCIJA I TIJELA EU	800,00	0,00	0,00
Izvor financ.	42 PRIHODI IZ DRUGIH PRORAČUNA TE OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	947.108,00	490.481,03	51,79
Izvor financ.	43 POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	68.881,16	25.475,93	36,99
Izvor financ.	61 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	487,25	0,00	0,00
Program	3203 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE U GŠ ALBERTA ŠTRIGE KRIŽEVCI	1.097.660,31	559.393,18	50,96
Aktivnost	A320301 PREDŠKOLSKI PROGRAM - MALA GLAZBENA ŠKOLA	7.963,00	2.465,85	30,97
Korisnik	GŠ ALBERTA ŠTRIGE, KRIŽEVCI	7.963,00	2.465,85	30,97
Funk. klas.	0911 Predškolsko obrazovanje	7.963,00	2.465,85	30,97
Izvor financ.	11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.327,00	40,35	3,04
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.327,00	40,35	3,04
4221	Uredska oprema i namještaj	929,00	0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	398,00	40,35	10,14
Izvor financ.	31 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	6.636,00	2.425,50	36,55
32	Materijalni rashodi	6.636,00	2.425,50	36,55
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	664,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	982,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	265,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.725,00	2.425,50	51,33
Aktivnost	A320302 RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA	83.207,06	32.005,36	38,46
Korisnik	GŠ ALBERTA ŠTRIGE, KRIŽEVCI	83.207,06	32.005,36	38,46
Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	83.207,06	32.005,36	38,46
Izvor financ.	11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	14.325,90	6.529,43	45,58

Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije		Rebalans 2023	Izvršenje za proračunsku godinu	Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu
1	2	3	4	
32	Materijalni rashodi	14.325,90	6.529,43	45,58
3223	Energija	14.325,90	6.529,43	45,58
Izvor financ.	43 POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	68.881,16	25.475,93	36,99
32	Materijalni rashodi	46.314,16	25.475,93	55,01
3211	Službena putovanja	1.138,00	1.052,90	92,52
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	266,00	265,82	99,93
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.783,00	1.639,40	91,95
3223	Energija	2.520,00	0,00	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	828,00	429,20	51,84
3225	Sitni inventar i auto gume	929,00	103,52	11,14
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.592,00	454,48	28,55
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	21.103,00	8.032,58	38,06
3234	Komunalne usluge	1.791,00	396,11	22,12
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	6.128,35	6.128,35	100,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	133,00	0,00	0,00
3238	Računalne usluge	3.166,65	2.173,53	68,64
3239	Ostale usluge	984,00	984,00	100,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.100,00	1.100,00	100,00
3292	Premije osiguranja	66,00	0,00	0,00
3293	Reprezentacija	664,00	345,04	51,96
3294	Članarine i norme	654,00	1.870,00	285,93
3295	Pristojbe i naknade	0,00	501,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.468,16	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	543,00	0,00	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	265,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate	66,00	0,00	0,00
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	212,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	22.024,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	22.024,00	0,00	0,00
Aktivnost	A320303 RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	1.005.162,25	523.593,97	52,09
Korisnik	GŠ ALBERTA ŠTRIGE, KRIŽEVCI	1.005.162,25	523.593,97	52,09
Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	1.005.162,25	523.593,97	52,09
Izvor financ.	21 VLASTITI PRIHODI	5.342,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.342,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.342,00	0,00	0,00
Izvor financ.	31 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	51.425,00	33.112,94	64,39
31	Rashodi za zaposlene	3.982,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.982,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	43.110,00	33.112,94	76,81
3211	Službena putovanja	12.093,00	12.587,91	104,09
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	398,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.196,00	1.822,58	83,00
3222	Materijal i sirovine	929,00	340,00	36,60
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	761,00	119,80	15,74
3225	Sitni inventar i auto gume	929,00	106,21	11,43
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	133,00	0,00	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	664,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.487,00	584,68	16,77
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	133,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.352,00	3.500,07	80,42

Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije		Rebalans 2023	Izvršenje za proračunsku godinu	Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu
1		2	3	4
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	449,00	449,00	100,00

III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Članak 4.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka Glazbene škole Alberta Štrige Križevci za polugodišnje razdoblje 2023. godine daje se, kako slijedi:

1. UVOD

Financijski plan Glazbene škole Alberta Štrige za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu usvojio je Školski odbor Glazbene Škole Alberta Štrige Križevci na 16. sjednici školskog odbora održanoj 15. studenog 2022. godine s ukupnim planom prihoda i rashoda za 2023. godinu u iznosu 1.091.976,00 EUR.

Po izradi Godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana za 2022. godinu, utvrđeno je da se u 2023. godini prenosi višak prihoda u iznosu 6.952,03 EUR.

I. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana za 2023. godinu, ukupni prihodi smanjeni su za 1.267,72 EUR te novi plan iznosi 1.090.708,28 EUR, dok su ukupni rashodi povećani za 5.684,31 EUR te novi plan iznosi 1.097.660,31 EUR, uz korištenje prenesenog viška.

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine Finacijski plan za 2023. godinu izvršen je s ukupno ostvarenim prihodima u iznosu 579.787,51 EUR (53,16% godišnjeg plana) te ukupnim rashodima u iznosu 559.393,18 EUR (50,96% godišnjeg plana).

Stanje novčanih sredstava Glazbene Škole Alberta Štrige Križevci na početku i na kraju proračunskog izvještajnog razdoblja/godine:

- ❖ na dan 1.1.2023. **47.345,53 EUR**
- ❖ na dan 30.6.2023. **28.039,09 EUR**

Sredstva su iskazana na podračunu, jedinstvenom računu Grada Križevaca (osnivača škole).

2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Glazbene škole Alberta Štrige Križevci sadrži:

- **OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU OD 01.01.2023.-30.06.2023.**
- **OBRAZLOŽENJE PRENESENOG VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE I VIŠKA ODNOSNO MANJKA U SLJEDEĆU GODINU/RAZDOBLJE**

2.1 OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU OD 1.1.2023. – 30.6.2023.

PRIHODI

Ukupno ostvareni prihodi Glazbene škole Alberta Štrige Križevci u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine iznose 579.787,51 EUR, što čini 53,16% od ukupno planiranih prihoda.

Ostvareni su po **ekonomskoj klasifikaciji** kako slijedi:

Vrsta prihoda i primitka		Iznos
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna	497.490,16
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	25.827,49
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	4.463,63
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	51.984,51
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	21,72
Ukupno		579.787,51

636 Pomoći proračunskim korisnicima (*Izvor 42 – Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg Proračuna*) doznačena sredstva odnose se za pokrivanje troškova plaća i materijalnih prava djelatnika (COP) u iznosu od 465.267,04 EUR, za mentorstvo 516,03 EUR, prihodi od refundacije za pokrivanje troškova isplaćenih pravomoćnih presuda u iznosu od 774,47 EUR. Ostalo se odnosi na prihode od Koprivničko-Križevačke Županije za prijevoz radnika na posao i s posla u iznosu od 29.902,62 EUR, te za županijska stručna vijeća/Agencija za odgoj i obrazovanje/ u iznosu od 230,00 EUR. Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija za osvojenu nagradu učenika ostvareno je u iznosu 800,00 EUR. Iskazano povećanje od 8,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, odnosi se na povećanje plaća zaposlenika i povećanih troškova prijevoza na posao i s posla.

652 Prihodi po posebnim propisima (*Izvor 31 - Prihodi po posebnim propisima*) u iznosu od 25.827,49 EUR odnose se za prihode od sufinanciranja cijene usluge participacija za obrazovanje učenika s ostvarenjem 78,42% u odnosu na ostvarene prihode prethodne godine.

661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (*Izvor 21 – Vlastiti prihodi*) odnose se na prihode od pruženih usluga za iznajmljivanje instrumenata. Ostvareni su u iznosu od 4.463,63 što je 99,04% u odnosu na planirane vrijednosti, a za 21,98% prihoda ostvareno je više prihoda nego u istom razdoblju prošle 2022. godine.

671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

(*Izvor 43 - Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije*) u iznosu od 41.211,18 EUR ostvareni su 65,84% u odnosu na planiranu vrijednost. Pod izvorom 11 (*Izvor 11 – Opći prihodi i primici*) ostvarena su sredstva nadležnog proračuna u iznosu od 10.773,33 EUR s indeksom od 65,84 u odnosu na planiranu vrijednost. Odnose se za financiranje rashoda poslovanja.

721 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (*Izvor 61 - Prihodi od prodaje imovine*) odnose se na naknadu od prodaje stanova u iznosu od 21,72 EUR, realizirani su u jednakoj vrijednosti u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine (100,02%).

Prihodi ostvareni po **izvorima financiranja** kako slijedi:

Prihodi prema izvorima financiranja		Iznos
11	Opći prihodi i primici	10.773,33
21	Vlastiti prihodi	4.463,63

31	Prihodi po posebnim propisima	25.827,49
41	Pomoći od međunarodnih organizacija	800,00
42	Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna	496.690,16
43	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	41.211,18
61	Prihodi od prodaje imovine	21,72
Ukupno		579.787,51

11 Opći prihodi i primici ostvareni su u ukupnom iznosu od 10.773,33 EUR. Od toga 7.857,43 EUR odnosi se za financiranje rashoda poslovanja: rashodi za električnu energiju 1.719,62 EUR, za plin 4.809,81 EUR. 1.328,00 EUR odnosi se naknade za prijevoz učenicima, roditeljima i nastavnicima, 40,35 EUR odnosi se na nabavu glazbenog instrumenta – Cabasa standard LP234A. Ostalo se odnosi na pokrivanje metodičkog manjka prethodne godine.

21 Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 4.463,63 EUR. Odnose se na ostvarene prihode od pruženih usluga za iznajmljivanje instrumenata.

31 Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 25.827,49 EUR odnose se za ostvarene prihode od sufinanciranja cijene usluge participacija za obrazovanje učenika. Ostvareni su o odnosu na planirane vrijednosti 77,49%.

41 Pomoći od međunarodnih organizacija Prihodi se odnose za osvojene nagrade na natjecanjima 800,00 EUR.

42 Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna Na ovom izvoru evidentirani su najvećim dijelom prihodi Ministarstva znanosti i obrazovanja. Odnose se za pokrivanje troškova plaća i materijalnih prava djelatnika (COP) u iznosu od 465.267,04 EUR, za mentorstvo 516,03 EUR, prihodi od refundacije za pokrivanje troškova isplaćenih pravomoćnih presuda u iznosu od 774,47 EUR. Ostalo se odnosi na prihode od Koprivničko-Križevačke Županije za prijevoz radnika na posao i s posla u iznosu od 29.902,62 EUR, te za županijska stručna vijeća/Agencija za odgoj i obrazovanje/ u iznosu od 230,00 EUR. Iskazano povećanje od 8,8% u odnosu na isto razdoblje

prethodne godine, odnosi se na povećanje plaća zaposlenika i povećanih troškova prijevoza na posao i s posla.

43 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije Prihodi se odnose za podmirenje troškova redovnog poslovanja škole. Ostvareni su u iznosu od 41.211,18 EUR. Indeks ostvarenja je 48,7 u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

61 Prihodi od prodaje imovine odnose se na primljenu naknadu od prodanih stanova škole. Ostvareni su u iznosu 21,72 EUR.

RASHODI

Ukupni rashodi Glazbene škole Alberta Štrige Križevci na kraju polugodišnjeg razdoblja ostvareni su u iznosu od 559.393,18 EUR, što čini 50,96% od ukupno planiranih rashoda.

Ostvareni su po **ekonomskoj klasifikaciji** kako slijedi:

Vrsta rashoda i izdataka		Iznos
31	Rashodi za zaposlene	448.150,53
32	Materijalni rashodi	111.202,30
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40,35
Ukupno		559.393,18

311 Plaće Rashodi za bruto plaće ostvareni su u iznosu od 375.124,43 EUR, s indeksom 53,33 u odnosu na planirane vrijednosti. Sva iskazana stanja na ovom kontu financiraju se iz Ministarstva znanosti i obrazovanja. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, bilježe povećanje za 8,2% zbog rasta plaća i primjenu novih propisa.

312 Ostali rashodi za zaposlene Na ovoj poziciji evidentirani su troškovi regresa za godišnji odmor, naknade za bolest i invalidnost te troškove isplaćenog mentorstva. Navedeno povećanje od 42,69% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine odnosi se na potpisani Dodatak II. Temeljnog kolektivnog ugovoru kojim je dogovoreno povećanje regresa.

313 Doprinosi na plaće Ostvareni su u iznosu od 59.308,69 EUR što je 51,12% u odnosu na planirane vrijednosti.

321 Naknade troškova zaposlenima Navedeni troškovi ostvareni su u iznosu od 38.955,60 EUR s indeksom od 52,22 u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Najvećim dijelom odnose se na troškove prijevoza na posao i s posla koje financira Koprivničko - Križevačka Županija u iznosu od 24.869,97 kn s indeksom od 41,64 na planirane vrijednosti. Troškovi službenih putovanja realizirani su u iznosu od 13.819,81 EUR. Sastoje se od dnevnica, naknada za prijevoz, smještaj i ostalih troškova na službenom putu. Iskazano znatno povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine odnosi se na redovito održavanje planirane aktivnosti u dijelu redovne nastave i natjecanja učenika, što nije bilo moguće realizirati u prethodnom periodu zbog pandemije COVID-19. Ostalih 265,82 EUR odnosi se na realizirane troškove stručnog usavršavanja zaposlenika, koji su približno jednaki troškovima istog razdoblja 2022. godine.

322 Rashodi za materijal i energiju Ostvareni su u iznosu od 11.090,14 EUR. Navedeno povećanje rashoda materijala, električne energije, materijala za tekuće i investicijsko održavanje odnosi se na opće povećanje cijena dobara i usluga na tržištu. Za troškove energije (električna energija, plin) utrošeno je 6.529,43 EUR, uredski materijal utrošen je nešto više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine u vrijednosti od 3.461,98 EUR. Na stavci materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje zabilježeno je redovito održavanje instrumenata. Dodaci za flautu, Pneumo Pro 429,20 EUR, žice za tamburice 119,80 EUR. Namirnice za ugošćavanje prilikom natjecanja učenika 340,00 EUR. Troškovi sitnog inventara su znatno manji nego troškovi sitnog inventara prošle 2022. godine. Evidentirani su u iznosu od 209,73 EUR. Sastoje se od klupica za nogu gitariste - metalne, Eclipse digitalne clip štimalice te ostalog.

323 Rashodi za usluge Rashodi za usluge u iznosu 26.393,20 EUR. Sastoje se od usluga tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 8.617,26 EUR, autorskog honorara 3.500,07 EUR, isplaćenih ugovora o djelu 2.425,50 EUR, troškova redovnih zdravstvenih pregleda djelatnik 6.128,35 EUR., usluge telefona i pošte i prijevoza u iznosu od 1.154,48 EUR, komunalnih usluga 396,11 EUR, računalnih usluga 2.569,16 EUR, ostalih usluga u iznosu od 1.602,27 EUR. Povećanje od 86,16% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine nastalo je zbog usluga tekućeg investicijskog održavanja pošto su realizirane više nego u istom razdoblju prethodne godine. Povećanje je i zbog održanog

zdravstvenog pregleda djelatnika u ovom izvještajnom razdoblju koje nije ostvareno prethodne godine te općeg povećanja cijena dobara i usluga.

324 – Naknade troškova izvan radnog odnosa Rashodi za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 12.104,28 EUR. Znatno su povećani iz razloga jer su od ove godine evidentirani troškovi službenog puta učenika i roditelja na kontu 32411 u iznosu od 9.032,52 EUR. Ostalo u iznosu od 3.071,76 EUR odnosi se na refundaciju putnih troškova vanjskim suradnicima.

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja Zabilježen indeks realizacije u odnosu na realizaciju istog razdoblja prethodne godine je 87,92, dok je 52,88% realizirano u odnosu na planirane vrijednosti. Ovdje su zabilježeni troškovi drugog dohotka - Ugovori o djelu za vanjske suradnike učitelje, koji se financiraju od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja. Realizirani su u vrijednosti 16.636,10 EUR. Iskazana vrijednost od 426,64 EUR nastalih troškova reprezentacije, odnosi se na ugošćavanje komisije prilikom natjecanja učenika. Na poziciji članarine i norme zabilježeni su troškovi za natjecanje učenika (kotizacija) u iznosu od 4.270,91 EUR. Povećani su za 35,6% u odnosu na isto razdoblje prošle 2022. godine, iz razloga jer se u prethodnom izvještajnom razdoblju u znatno manjoj mjeri održavalo natjecanje učenika, radi propisanih mjera Stožera. Pristojbe i naknade u iznosu od 1.325,43 EUR odnosi se na naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom u iznosu od 824,43 EUR te ostalih pristojbi i naknada u 501 EUR. Ostale pristojbe i naknade sastoje se od komunalne naknade za 2023. godinu te naknade za uređenje voda 2023.

422 – Postrojenja i oprema U odnosu na prethodno razdoblje bilježi znatno smanjenje navedenih troškova jer je za dugotrajnu imovinu utrošeno samo 40,35 EUR, što čini indeks 0,15, a odnosi se na nabavu glazbenog instrumenta – Cabasa standard LP234A. Veliko odstupanje od realizacije u istom razdoblju prethodne godine je zbog nabave klavira u 2022. godini velike vrijednosti. Nabava glazbene opreme prethodne godine je iznosila 74.839,47 EUR , dok se ove godine nabava nije odvijala.

2.2 OBRAZLOŽENJE PRENESENOG VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE I VIŠKA ODNOSNO MANJKA KOJI SE PRENOSI U SLJEDEĆU GODINU/RAZDOBLJE

Preneseni rezultat iz 2022. godine je 6.952,03 EUR viška prihoda. Ostvareni višak prihoda izvještajne 2022. godine odnosi se najvećim dijelom na Vlastite prihode i Prihode po posebnim propisima. Vlastiti prihodi ostvareni su od usluge iznajmljivanja glazbenih instrumenata, dok su prihodi po posebnim propisima ostvareni od naplate školarine/participacije za glazbeno obrazovanje.

PRENESENI REZULTAT PRETHODNE 2022. GODINE

92211 Višak prihoda poslovanja **6.952,03 EUR**

UKUPNO 922 VIŠAK PRIHODA 2022. 6.952,03 EUR

Utvrđeni višak prihoda poslovanja koji se odnosi na vlastite i namjenske prihode raspodjeljuje se u 2023.godini za tekuće investicijsko održavanje te uređenje prostora u prizemlju zgrade.

Preneseni rezultat prethodne 2022. godine i rezultat na dan 30.06.2023. po izvorima:

a) Sredstva Grada	Preneseni rezultat 2022	30.06.2023.		
		Prihodi - doznačeno (671)	Nastali rashodi	Rezultat
11 Opći prihodi i primici	-2.174,66	10.773,33	7.897,78	700,89
43 Pomoći izravnjanja	-15.735,25	41.211,18	25.475,93	0,00
Ukupno	-17.909,91	51.984,51	33.373,71	700,89
b) Ostali izvori sredstava	Preneseni rezultat 2022	30.06.2023.		
		Prihodi	Rashodi	Rezultat
21 Vlastiti prihodi	834,93	4.463,63	0,00	5.298,56
31 Prihodi po posebnim propisima	24.730,07	25.827,49	35.538,44	15.019,12
41 Pomoći od međunarodnih	0,00	800,00	0,00	800,00

organizacija				
42 Prihodi iz drugih proračuna	-948,31	496.690,16	490.481,03	5.260,82
61 Ostali prihodi	245,25	21,72	0,00	266,97
Ukupno	24.861,94	527.803,00	526.019,47	26.645,47
Sveukupno	6.952,03	579.787,51	559.393,18	27.346,36

REZULTAT NA DAN 30.06.2023. KOJI SE PRENOSI U SLJEDEĆE IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE

Preneseni rezultat iz 2022. godine **6.952,03 EUR**

92211 Višak prihoda poslovanja **20.412,96 EUR**

92222 Manjak prihoda od nefinancijske imovine **18,63 EUR**

UKUPNO 922 VIŠAK PRIHODA NA DAN 30.06.2023. 27.346,36 EUR

Ukupno ostvareni višak prihoda na dan 30.06.2023. godine odnosi se najvećim dijelom na ostvarene Prihode po posebnim propisima u iznosu od 15.019,12 EUR, na Vlastite prihode u iznosu od 5.298,56 EUR, Prihode iz drugih proračuna (županija, MZO) 5.260,82 EUR te Ostale prihode u iznosu od 266,97 EUR (za stanove). Na opće prihode i primitke iz sredstava Grada odnosi se 700,89 EUR te na Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU u iznosu od 800,00 EUR (osvojena nagrada Tamburaškog orkestra Glazbene škole na međunarodnom natjecanju u Italiji).

3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana Glazbene škole Alberta Štrige Križevci sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekta. Nastali rashodi u okviru programa **3203 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE U GŠ ALBERTA ŠTRIGE KRIŽEVCI**, raspoređeni su po aktivnostima kako slijede:

AKTIVNOST	NAZIV	Iznos
A320301	PREDŠKOLSKI PROGRAM MALA GLAZBENA ŠKOLA	2.465,85
A320302	RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA	32.005,36
A320303	RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	523.593,97
A320304	KRIŽEVAČKE TAMBURICE	1.328,00
Ukupno		559.393,18

AKTIVNOST A320301 PREDŠKOLSKI PROGRAM MALA GLAZBENA ŠKOLA

Ukupno utrošena sredstva u okviru aktivnosti predškolsko obrazovanje, program mala glazbena škola Glazbene škole Alberta Štrige Križevci čine iznos od **2.465,85 EUR**, s ostvarenim indeksom 30,97 u odnosu na planirane vrijednosti. Čine ih Opći prihodi i primici na izvoru 11 te Prihodi po posebnim propisima na izvoru 31.

Izvor 11 Opći prihodi i primici

422 Postrojenja i oprema Realizacija sredstva za nabavu dugotrajne imovine ostvarena je u vrijednosti 40,35 EUR za nabavu glazbenog instrumenta u vrijednosti 40,35 EUR, indeks 3,04.

Izvor 31 Prihodi po posebnim propisima

323 Rashodi za usluge Realizacija u iznosu od 2.425,50 EUR odnosi se za sklopljene ugovore o djelu za obavljene poslove neodgodive prirode.

AKTIVNOST A320302 – RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA

Rashodi zakonskog standarda su u okviru ove aktivnosti izvršeni s indeksom od 38,46 u odnosu na planirane vrijednosti. Sastoje se od izvora 43 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije koji su realizirani u iznosu od 25.475,93 EUR, te izvora 11 Općih prihoda i primitaka koji su realizirani u iznosu od 6.529,43 EUR.

Izvor 43 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije

321 Naknade troškova zaposlenima Na ovoj poziciji je realizirano 1.318,72 EUR što čini indeks od 93,93 u odnosu na planirane vrijednosti.

322 Rashodi za materijal i energiju Uključuju troškove uredskog materijala u vrijednosti od 2.172,12 EUR. Realizirani su 35,84% u odnosu na planirane vrijednosti.

323 Rashodi za usluge Realizirani rashodi za usluge čine 52,06% ostvarene vrijednosti u odnosu na planirane vrijednosti. Ostvareni su u iznosu od 18.169,05 EUR. Odnose se na troškove telefona, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalnih usluga, zdravstvenih usluga, računalnih usluga te ostalih usluga.

324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa Iskazani rashodi u iznosu od 1.100,00 EUR, a odnose se na naknadu troškova službenog puta roditeljima, koji su bili upućeni na put s učenicima na natjecanja.

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.716,04 EUR, indeks 95,23 u odnosu na planirane vrijednosti, a odnose se na kotizacije za nastup učenika na natjecanjima, reprezentacija te trošak pristojbi i naknada.

Izvor 11 Opći prihodi i primici

322 Rashodi za materijal i energiju Uključuju troškove električne energije i plina u vrijednosti od 6.529,43 EUR. Realizirani su 45,58% u odnosu na planirane vrijednosti.

AKTIVNOST A320303 – RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA

Rashodi iznad zakonskog standarda u okviru ove aktivnosti sastoje se od:

1. Prihoda po posebnim propisima, izvor 31
2. Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, izvor 41
3. Prihoda iz drugih proračuna, izvor 42

Izvor 31 Prihodi po posebnim propisima

321 Naknade troškova zaposlenima Na ovoj poziciji je realizirano 12.587,91EUR, što čini indeks od 100,78% u odnosu na planirane vrijednosti. Sastoje se od realiziranih troškova službenih putovanja djelatnika škole.

323 Rashodi za usluge Izvršenje rashoda za usluge je u iznosu od 5.096,65 EUR s indeksom 44,43 u odnosu na planirane vrijednosti. Odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja (584,68 EUR), intelektualnih i osobnih usluga (3.500,07 EUR), računalnih usluga (395,63 %) te ostalih usluga u iznosu od 618,27 EUR.

324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa Ostvareni rashodi u iznosu od 10.555,28 EUR i indeksom ostvarenja 99,16 u odnosu na prethodnu godinu odnose se na trošak putnih troškova vanjskih suradnika i troškova službenih putovanja roditelja učenika.

329 Članarine i norme Rashodi se odnose uplaćene kotizacije učenika za natjecanje u iznosu od 2400,91 EUR, ostalo je trošak reprezentacije u vrijednosti od 81,60 EUR.

Izvor 42 Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna

31 Plaće Na ovom kontu evidentirani su troškovi koji se pokrivaju iz Ministarstva znanosti i obrazovanja. Odnose se na trošak plaća i materijalnih prava djelatnika, poreza i doprinosa (COP) u iznosu od 448.150,53 EUR.

321 Naknade troškova zaposlenima Ovu poziciju čine troškovi za prijevoz radnika na posao i s posla u iznosu od 24.869,97 EUR financiranih od Koprivničko-Križevačke Županije

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja Rashodi za trošak naknade vanjskim suradnicima evidentirani su u iznosu 17.460,53 EUR. Izvršeni su 47,91% u odnosu na planirane vrijednosti.

AKTIVNOST A320304 – KRIŽEVAČKE TAMBURICE

Izvor 11 Opći prihodi i primici

321 Naknade troškova zaposlenima Rashodi su izvršeni u iznosu od 1.328,00 EUR. Odnose trošak službenih putovanja, trošak prijevoza učenika na natjecanja, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (roditeljima učenika).

POSEBNI IZVJEŠTAJI:

Glazbena škola Alberta Štrige Križevci

- nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- ne koristi sredstva fondova Europske unije,
- nema danih zajmova niti potraživanja za dane zajmove.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

STANJE POTRAŽIVANJA

16526	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	7.055,70
1661	Potraživanja za prihode od pruženih usluga	1.869,27
1672	Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćenih u proračun	28.039,09
1691	Ispravak vrijednosti potraživanja	-504,35
UKUPNO:		36.459,71

STANJE OBVEZA

1.	Stanje nepodmirenih dospjelih obveza	0,00
2.	Stanje nepodmirenih nedospjelih obveza	82.384,43

Škola nema danih jamstava te nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

IV. ZAVRŠNA ODREDBA

Članak 5.

Ovaj Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu dostavlja se Gradu Križevci.

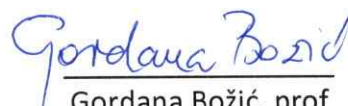
ŠKOLSKI ODBOR GLAZBENE ŠKOLE ALBERTA ŠTRIGE KRIŽEVCI

KLASA: 400-04/23-01/03

URBROJ: 2137-47-01-23-1

Križevci, 13. srpanj 2023.

Predsjednica Školskog odbora:


Gordana Božić, prof