

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 30. sjednici, održanoj elektronskim putem u periodu od 23.-27.02.2024. donio:

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

I. OPĆI DIO

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

Članak 1.

Financijski plan Glazbene škole Alberta Štrige Križevci izvršen je u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine, kako slijedi:

Svi iznosi iskazani su u valuti: EUR*	Izvršenje 2022	Rebalans 2023	Izvršenje 2023	Indeks 3/1*100	Indeks 3/2*100
	1	2	3	4	5
A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	1.127.699,47	1.264.842,21	1.178.715,73	104,52%	93,19%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	43,36	42,00	43,43	100,16%	103,40%
3 Rashodi poslovanja	1.026.534,64	1.271.548,99	1.175.355,77	114,50%	92,43%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	95.023,08	287,25	0,00	0,00%	0,00%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	6.185,11	-6.952,03	3.403,39	55,03%	-48,96%
B. SAŽETAK RAČUNA 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	-	-
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	-	-
C. PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE					
92 Rezultat poslovanja	766,92	6.952,03	7.604,46	991,56%	109,38%
D. UKUPNO FINACIJSKI PLAN					
Ukupno prihodi i primici	1.127.742,83	1.264.884,21	1.178.759,16	104,52%	93,19%
Ukupno rashodi i izdaci	1.121.557,72	1.271.836,24	1.175.355,77	104,80%	92,41%
Rezultat poslovanja (prenesen iz prethodne godine)	766,92	6.952,03	7.604,46	991,56%	109,38%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	6.952,03	0,00	11.007,85	158,34%	-

Članak 2.

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



Republika Hrvatska

GRAD KRIŽEVCI

Proračunski korisnik: GŠ ALBERTA ŠTRIGE, KRIŽEVCI

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1.2023 do 31.12.2023

1.2.1. Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1.2023 do 31.12.2023							
SVEUKUPNO		1.127.742,83	1.091.976,00	1.264.884,21	1.178.759,16	104,52%	93,19%
BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	REBALANS ZA 2023. GODINU	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
6	Prihodi poslovanja	1.127.699,47	1.091.734,00	1.264.842,21	1.178.715,73	104,52%	93,19%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	929.791,26	947.108,00	1.110.539,31	1.021.059,77	109,82%	91,94%
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	929.791,26	947.108,00	1.109.739,31	1.020.259,77	109,73%	91,94%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	929.791,26	947.108,00	1.109.739,31	1.020.259,77	109,73%	91,94%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	49.380,11	57.663,00	41.372,93	45.356,28	91,85%	109,63%
652	Prihodi po posebnim propisima	49.380,11	57.663,00	41.372,93	45.356,28	91,85%	109,63%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	49.380,11	57.663,00	41.372,93	45.356,28	91,85%	109,63%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	6.143,84	5.342,00	7.000,00	7.994,93	130,13%	114,21%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	6.143,84	5.342,00	7.000,00	7.946,93	129,35%	113,53%
6615	Prihodi od pruženih usluga	6.143,84	5.342,00	7.000,00	7.946,93	129,35%	113,53%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	48,00	0,00%	0,00%
6631	Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00	48,00	0,00%	0,00%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	141.307,79	81.223,00	105.331,97	104.104,75	73,67%	98,83%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	141.307,79	81.223,00	105.331,97	104.104,75	73,67%	98,83%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	52.530,60	57.602,00	80.420,97	79.193,75	150,76%	98,47%
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	88.777,19	23.621,00	24.911,00	24.911,00	28,06%	100,00%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.076,47	398,00	598,00	200,00	18,58%	33,44%
683	Ostali prihodi	1.076,47	398,00	598,00	200,00	18,58%	33,44%
6831	Ostali prihodi	1.076,47	398,00	598,00	200,00	18,58%	33,44%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	43,36	242,00	42,00	43,43	100,17%	103,40%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	43,36	242,00	42,00	43,43	100,17%	103,40%
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	43,36	242,00	42,00	43,43	100,17%	103,40%
7211	Stambeni objekti	43,36	242,00	42,00	43,43	100,17%	103,40%



Republika Hrvatska

GRAD KRIŽEVCI

Proračunski korisnik: GŠ ALBERTA ŠTRIGE, KRIŽEVCI

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. Izvještaj o rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1.2023 do 31.12.2023

1.2.1. Izvještaj o rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1.2023 do 31.12.2023							
SVEUKUPNO		1.121.557,72	1.091.976,00	1.271.836,24	1.175.355,77	104,80%	92,41%
BROJ KONTA		OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	REBALANS ZA 2023. GODINU	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEX U ODNOSU NA PR. GODINU	INDEX
3	Rashodi poslovanja	1.026.534,63	1.064.064,00	1.230.470,24	1.136.929,60	110,75%	92,40%
31	Rashodi za zaposlene	837.815,07	857.628,00	1.024.277,00	938.800,18	112,05%	91,65%
311	Plaće (Bruto)	701.617,22	706.749,00	851.632,00	780.925,39	111,30%	91,70%
3111	Plaće za redovan rad	701.617,22	706.749,00	851.632,00	780.925,39	111,30%	91,70%
312	Ostali rashodi za zaposlene	28.108,66	34.322,00	40.845,00	36.893,60	131,25%	90,33%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	28.108,66	34.322,00	40.845,00	36.893,60	131,25%	90,33%
313	Doprinosi na plaće	108.089,19	116.557,00	131.800,00	120.981,19	111,93%	91,79%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	108.082,90	116.544,00	131.800,00	120.981,19	111,93%	91,79%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	6,29	13,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	188.585,00	204.314,00	206.126,24	198.129,42	105,06%	96,12%
321	Naknade troškova zaposlenima	63.293,09	67.080,00	72.868,00	72.254,13	114,16%	99,16%
3211	Službena putovanja	8.798,01	6.724,00	15.624,00	15.419,86	175,27%	98,69%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	54.160,79	59.725,00	56.500,00	56.328,45	104,00%	99,70%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	334,30	631,00	744,00	505,82	151,31%	67,99%
322	Rashodi za materijal i energiju	19.410,52	23.028,00	25.842,08	23.380,63	120,45%	90,48%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.238,68	3.943,00	8.547,00	8.160,70	155,78%	95,48%
3222	Materijal i sirovine	231,38	929,00	400,00	378,80	163,71%	94,70%
3223	Energija	9.719,82	13.137,00	12.825,90	10.932,28	112,47%	85,24%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.523,19	2.763,00	2.960,18	2.416,45	158,64%	81,63%
3225	Sitni inventar i auto gume	2.564,73	2.123,00	976,00	1.359,42	53,00%	139,28%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	132,72	133,00	133,00	132,98	100,19%	99,98%
323	Rashodi za usluge	57.330,72	65.485,00	48.870,00	47.263,05	82,44%	96,71%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.072,31	3.318,00	2.119,00	2.105,27	51,70%	99,35%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	37.645,95	42.033,00	26.399,00	24.723,69	65,67%	93,65%
3234	Komunalne usluge	1.615,75	1.791,00	1.045,00	1.214,10	75,14%	116,18%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	220,32	7.234,00	6.138,35	6.128,35	2781,57%	99,84%

3237	Intelektualne i osobne usluge	5.656,75	5.441,00	6.489,00	6.308,39	111,52%	97,22%
3238	Računalne usluge	4.050,74	1.965,00	3.876,65	3.913,70	96,62%	100,96%
3239	Ostale usluge	4.068,90	3.703,00	2.803,00	2.869,55	70,52%	102,37%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.771,07	5.176,00	18.658,00	16.612,01	287,85%	89,03%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.771,07	5.176,00	18.658,00	16.612,01	287,85%	89,03%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	42.779,59	43.545,00	39.888,16	38.619,60	90,28%	96,82%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	36.468,25	35.437,00	30.029,00	28.799,60	78,97%	95,91%
3292	Premije osiguranja	0,00	66,00	50,00	0,00	0,00%	0,00%
3293	Reprezentacija	1.057,78	1.527,00	1.710,00	1.709,61	161,62%	99,98%
3294	Članarine i norme	3.451,88	4.313,00	4.550,00	4.830,91	139,95%	106,17%
3295	Pristojbe i naknade	1.357,09	1.725,00	2.306,00	2.165,43	159,56%	93,90%
3296	Troškovi sudskih postupaka	207,38	212,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	237,22	265,00	1.243,16	1.114,05	469,64%	89,61%
34	Financijski rashodi	134,57	1.724,00	67,00	0,00	0,00%	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	134,57	1.724,00	67,00	0,00	0,00%	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	265,00	15,00	0,00	0,00%	0,00%
3433	Zatezne kamate	133,67	212,00	5,00	0,00	0,00%	0,00%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,90	1.247,00	47,00	0,00	0,00%	0,00%
38	Ostali rashodi	0,00	398,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
381	Tekuće donacije	0,00	398,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3811	Tekuće donacije u novcu	0,00	398,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	95.023,09	27.912,00	41.366,00	38.426,17	40,44%	92,89%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	22.024,00	22.024,00	0,00%	100,00%
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	22.024,00	22.024,00	0,00%	100,00%
4124	Ostala prava	0,00	0,00	22.024,00	22.024,00	0,00%	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	95.023,09	5.615,00	19.342,00	16.402,17	17,26%	84,80%
422	Postrojenja i oprema	95.023,09	5.615,00	19.342,00	16.402,17	17,26%	84,80%
4221	Uredska oprema i namještaj	821,22	2.164,00	18.535,00	15.834,33	1928,14%	85,43%
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	0,00	269,00	268,75	0,00%	99,91%
4226	Sportska i glazbena oprema	94.201,86	3.451,00	528,00	299,09	0,32%	56,65%
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	0,00	0,00	0,00%	0,00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	22.297,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	22.297,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	1.127.742,82	1.264.884,21	1.178.759,16	104,52	93,19
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	84.320,24	19.155,56	22.052,58	26,15	115,12
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	84.320,24	19.155,56	22.052,58	26,15	115,12
2	VLASTITI PRIHODI	6.143,84	7.000,00	7.946,93	129,35	113,53
21	VLASTITI PRIHODI	6.143,84	7.000,00	7.946,93	129,35	113,53
3	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	50.456,58	41.770,93	45.356,28	89,89	108,58
31	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	50.456,58	41.770,93	45.356,28	89,89	108,58
4	POMOĆI	986.778,80	1.196.715,72	1.103.111,94	111,79	92,18
41	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA TE INSTITUCIJA I TIJELA EU	0,00	800,00	800,00	0,00	100,00
42	UDIO IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA ZA PROJEKTE GDJE SU RASHODI KOD KORISNIKA	929.791,25	1.111.299,31	1.021.819,77	109,90	91,95
43	POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	56.987,55	84.616,41	80.492,17	141,25	95,13
5	DONACIJE	0,00	200,00	248,00	0,00	124,00
51	DONACIJE	0,00	200,00	248,00	0,00	124,00
6	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	43,36	42,00	43,43	100,16	103,40
61	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	43,36	42,00	43,43	100,16	103,40

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	1.121.557,74	1.271.836,24	1.175.355,77	104,8	92,41
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	87.768,97	16.980,90	20.746,65	23,64	122,18
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	87.768,97	16.980,90	20.746,65	23,64	122,18

2	VLASTITI PRIHODI	5.342,40	7.834,93	7.684,48	143,84	98,08
21	VLASTITI PRIHODI	5.342,40	7.834,93	7.684,48	143,84	98,08
3	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	45.779,79	66.501,00	57.785,57	126,23	86,89
31	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	45.779,79	66.501,00	57.785,57	126,23	86,89
4	POMOĆI	982.666,58	1.180.032,16	1.089.139,07	110,84	92,30
41	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA I TIJELA EU	0,00	800,00	800,00	0,00	100,00
42	UDIO IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA ZA PROJEKTE GDJE SU RASHODI KOD KORISNIKA	927.338,87	1.110.351,00	1.023.223,66	110,34	92,15
43	POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	55.327,71	68.881,16	65.115,41	117,69	94,53
5	DONACIJE	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
51	DONACIJE	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
6	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	0,00	287,25	0,00	0,00	0,00
61	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	0,00	287,25	0,00	0,00	0,00

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	1.121.557,74	1.271.836,24	1.175.355,77	104,80	92,41
09 Obrazovanje	1.121.557,74	1.271.836,24	1.175.355,77	104,80	92,41
<i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	<i>1.121.557,74</i>	<i>1.271.836,24</i>	<i>1.175.355,77</i>	<i>104,80</i>	<i>92,41</i>

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	-	-	-	-	-

1.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	-	-	-	-	-

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	25.810,25	25.810,25	23.234,34	90,02	90,02
92	Rezultat poslovanja	25.810,25	25.810,25	24.234,34	93,89	93,89
922	Višak/manjak prihoda					
9221	Višak prihoda	25.810,25	25.810,25	24.234,34	93,89	93,89

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	18.858,22	18.858,22	13.226,49	70,14	70,14
92	Rezultat poslovanja	18.858,22	18.858,22	13.226,49	70,14	70,14
922	Višak/manjak prihoda					
9222	Manjak prihoda	18.858,22	18.858,22	13.226,49	70,14	70,14

Ukupno		6.952,03	6.952,03	11.007,85	158,34	158,34
---------------	--	-----------------	-----------------	------------------	---------------	---------------

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji izvršeni su, kako slijedi:

POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

2.1. Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
RAZDJEL 301	UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, SOCIJALNU SKRB, NACIONALNE MANJINE I TURIZAM	1.271.836,24	1.175.355,77	92,41
GLAVA 30102	OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	1.271.836,24	1.175.355,77	92,41
UKUPNO :		1.271.836,24	1.175.355,77	92,41

POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

2.2. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
GLAVA 30102	OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	1.271.836,24	1.175.355,77	92,41
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	16.980,90	20.746,65	122,18
Izvor financiranja 02	VLASTITI PRIHODI	7.834,93	7.684,48	98,08
Izvor financiranja 03	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	66.501,00	57.785,57	86,89
Izvor financiranja 04	POMOĆI	1.180.032,16	1.089.139,07	92,30
Izvor financiranja 05	DONACIJE	200,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 06	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	287,25	0,00	0,00
PROGRAM 3203	OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE U GŠ ALBERTA ŠTRIGE KRIŽEVCI	1.271.836,24	1.175.355,77	92,41
Aktivnost A320301	PREDŠKOLSKI PROGRAM - MALA GLAZBENA ŠKOLA	7.963,00	7.854,68	98,64
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.327,00	1.327,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.327,00	1.327,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.327,00	1.327,00	100,00
422	Postrojenja i oprema		1.327,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.027,91	
4226	Sportska i glazbena oprema		299,09	
Izvor financiranja 03	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	5.076,00	4.967,68	97,87
3	Rashodi poslovanja	4.969,00	4.967,68	99,97
32	Materijalni rashodi	4.969,00	4.967,68	99,97
321	Naknade troškova zaposlenima		80,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		80,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		2.232,48	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.156,65	
3225	Sitni inventar i auto gume		75,83	
323	Rashodi za usluge		2.655,20	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.655,20	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	107,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	107,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema		0,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
Izvor financiranja 04	POMOĆI	1.560,00	1.560,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.560,00	1.560,00	100,00

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.560,00	1.560,00	100,00
422	Postrojenja i oprema		1.560,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.560,00	
Aktivnost A320302	RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA	83.207,06	83.207,06	100,00
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>14.325,90</i>	<i>18.091,65</i>	<i>126,29</i>
3	Rashodi poslovanja	14.325,90	18.091,65	126,29
32	Materijalni rashodi	14.325,90	18.091,65	126,29
322	Rashodi za materijal i energiju		11.915,23	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		984,35	
3223	Energija		10.930,88	
323	Rashodi za usluge		3.661,37	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		3.661,37	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.515,05	
3294	Članarine i norme		2.515,05	
<i>Izvor financiranja 04</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>68.881,16</i>	<i>65.115,41</i>	<i>94,53</i>
3	Rashodi poslovanja	46.857,16	43.091,41	91,96
32	Materijalni rashodi	46.830,16	43.091,41	92,02
321	Naknade troškova zaposlenima		1.931,37	
3211	Službena putovanja		1.665,37	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		266,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		3.686,35	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.084,92	
3223	Energija		1,40	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.		467,83	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.132,20	
323	Rashodi za usluge		30.418,72	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.405,27	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		20.328,59	
3234	Komunalne usluge		1.214,10	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		2.466,98	
3237	Intelektualne i osobne usluge		133,00	
3238	Računalne usluge		3.518,07	
3239	Ostale usluge		1.352,71	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		2.675,92	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		2.675,92	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		4.379,05	
3292	Premije osiguranja		0,00	

3293	Reprezentacija		664,00	
3294	Članarine i norme		2.100,00	
3295	Pristojbe i naknade		501,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.114,05	
34	Financijski rashodi	27,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi		0,00	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.024,00	22.024,00	100,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dug. imovine	22.024,00	22.024,00	100,00
412	Nematerijalna imovina		22.024,00	
4124	Ostala prava		22.024,00	
Aktivnost A320303	RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	1.179.338,18	1.082.966,03	91,83
<i>Izvor financiranja 02</i>	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	<i>7.834,93</i>	<i>7.684,48</i>	<i>98,08</i>
3	Rashodi poslovanja	7.834,93	7.684,48	98,08
31	Rashodi za zaposlene	4.300,00	4.300,00	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene		4.300,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		4.300,00	
32	Materijalni rashodi	3.534,93	3.384,48	95,74
322	Rashodi za materijal i energiju		474,06	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.		474,06	
323	Rashodi za usluge		2.910,42	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.910,42	
<i>Izvor financiranja 03</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	<i>61.425,00</i>	<i>52.817,89</i>	<i>85,99</i>
3	Rashodi poslovanja	45.077,00	39.302,72	87,19
32	Materijalni rashodi	45.042,00	39.302,72	87,26
321	Naknade troškova zaposlenima		13.735,31	
3211	Službena putovanja		13.575,49	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		159,82	
322	Rashodi za materijal i energiju		4.701,51	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.563,78	
3222	Materijal i sirovine		378,80	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.474,56	
3225	Sitni inventar i auto gume		151,39	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		132,98	
323	Rashodi za usluge		6.917,34	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.484,68	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.520,19	
3238	Računalne usluge		395,63	
3239	Ostale usluge		1.516,84	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		12.687,09	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		12.687,09	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.261,47	
3291	Nakn. za rad pred.i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.		0,00	
3293	Reprezentacija		1.045,61	
3294	Članarine i norme		215,86	
34	Financijski rashodi	35,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi		0,00	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16.348,00	13.515,17	82,67
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.348,00	13.515,17	82,67
422	Postrojenja i oprema		13.515,17	
4221	Uredska oprema i namještaj		13.246,42	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		268,75	
4226	Sportska i glazbena oprema		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<i>Izvor financiranja 04</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>1.109.591,00</i>	<i>1.022.463,66</i>	<i>92,15</i>
3	Rashodi poslovanja	1.109.591,00	1.022.463,66	92,15
31	Rashodi za zaposlene	1.019.977,00	934.500,18	91,62
311	Plaće (Bruto)		780.925,39	
3111	Plaće za redovan rad		780.925,39	
312	Ostali rashodi za zaposlene		32.593,60	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		32.593,60	
313	Doprinosi na plaće		120.981,19	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		120.981,19	
32	Materijalni rashodi	89.609,00	87.963,48	98,16
321	Naknade troškova zaposlenima		56.328,45	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		56.328,45	
322	Rashodi za materijal i energiju		371,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		371,00	
323	Rashodi za usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	

324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		800,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		800,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		30.464,03	
3291	Nak. za rad pred. i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.		28.799,60	
3295	Pristojbe i naknade		1.664,43	
34	Financijski rashodi	5,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi		0,00	
3433	Zatezne kamate		0,00	
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>DONACIJE</i>	<i>200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	200,00	0,00	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
<i>Izvor financiranja 06</i>	<i>PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE</i>	<i>287,25</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	287,25	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	287,25	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.		0,00	
Aktivnost A320304	KRIŽEVAČKE TAMBURICE	1.328,00	1.328,00	100,00
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>1.328,00</i>	<i>1.328,00</i>	<i>100,00</i>
3	Rashodi poslovanja	1.328,00	1.328,00	100,00
32	Materijalni rashodi	1.328,00	1.328,00	100,00
321	Naknade troškova zaposlenima		179,00	
3211	Službena putovanja		179,00	
323	Rashodi za usluge		700,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		700,00	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		449,00	

Članak 4.

Obrazloženje izvršenja prihoda i rashoda Glazbene škole Alberta Štrige Križevci za godišnje razdoblje 01.01.2023. – 31.12.2023. godine daje se, kako slijedi:

3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

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**. II. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu, Školski odbor je usvojio na 28. sjednici održanoj 07. prosinca 2023. godine s ukupnim planom prihoda u iznosu od **1.264.884,21 EUR**, te planom rashoda u iznosu od **1.271.836,24 EUR**. Ukupni prihodi u odnosu na izvorni plan povećani su za 172.908,21 EUR, dok su ukupni rashodi povećani za 179.860,24 EUR, uz korištenje prenesenog viška od **6.952,03 EUR**.

Prema Godišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu, u 2024. godinu prenosi se višak prihoda u iznosu **11.007,85 EUR**. U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine Financijski plan za 2023. godinu izvršen je s ukupno ostvarenim prihodima u iznosu **1.178.759,16 EUR** (93,19% planiranih vrijednosti) te ukupnim rashodima u iznosu **1.175.355,77 EUR** (92,4% planiranih vrijednosti).

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

3.1.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

OD 1.1.2023. – 31.12.2023.

PRIHODI

632 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija za osvojenu nagradu učenika ostvareno je 800,00 eura.

636 Pomoći proračunskim korisnicima u iznosu od 1.020.259,77 eura odnose se najvećim dijelom na prihode MZO-a za pokrivanje troškova plaća i materijalnih prava djelatnika u iznosu od 960.847,18 eura. Ostalo se odnosi na prihode za isplatu mentorstva 516,03 eura, prihode od refundacije za pokrivanje troškova isplaćenih pravomoćnih presuda u iznosu od 774,47 eura, za županijska stručna vijeća (Agencija za odgoj i obrazovanje) u iznosu od 230,00 eura.

Prihodi od Koprivničko-Križevačke Županije za prijevoz radnika na posao i s posla ostvareni su u iznosu od 57.892,09 eura. Iskazano povećanje od 9,7% 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 u iznosu od 45.356,28 eura odnose se za prihode od sufinanciranja cijene usluge participacija za obrazovanje učenika s ostvarenjem 91,9% u odnosu na ostvarene prihode prethodne godine.

661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga odnose se na prihode od pruženih usluga za iznajmljivanje instrumenata. Ostvareni su u iznosu od 7.946,93 eura, što je za 13,53% više nego planirane vrijednosti, a za 29,3% je više ostvareno u odnosu na iste ostvarene prihode 2022. godine.

671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 104.104,75 eura ostvareni su 73,7% u odnosu na ostvarene prihode 2022. godine. Od toga 24.911 eura odnosi se na financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

683 Ostali prihodi u iznosu od 200 eura odnose se na osvojenu nagradu učenika.

721 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine odnose se na naknadu od prodaje stanova u iznosu od 43,43 eura. Realizirani su u jednakoj vrijednosti u odnosu na realizaciju u istom razdoblju prethodne godine.

Prihodi ostvareni po izvorima financiranja:

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI		1.127.742,82	1.264.884,21	1.178.759,16	104,52	93,19
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	84.320,24	19.155,56	22.052,58	26,15	115,12
21	VLASTITI PRIHODI	6.143,84	7.000,00	7.946,93	129,35	113,53
31	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	50.456,58	41.770,93	45.356,28	89,89	108,58
41	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA TE INSTITUCIJA I TIJELA EU	0,00	800,00	800,00	0,00	100,00
42	UDIO IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA ZA PROJEKTE GDJE SU RASHODI KOD KORISNIKA	929.791,25	1.111.299,31	1.021.819,77	109,90	91,95
43	POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	56.987,55	84.616,41	80.492,17	141,25	95,13
51	DONACIJE	0,00	200,00	248,00	0,00	124,00
61	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	43,36	42,00	43,43	100,16	103,40

11 Opći prihodi i primici ostvareni su u ukupnom iznosu od 22.052,58 eura. Od toga je najvećim dijelom utrošeno za pokrivanje režijskih troškova (el. energija, plin) škole u iznosu 10.930,88 eura. Za obvezne zdravstvene preglede zaposlenika utrošeno je 3.661,37 eura. Ostalo se odnosi se na pokrivanje ostalih materijalnih rashoda poslovanja i metodičkog manjka prethodne godine.

21 Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 7.946,93 eura. Odnose se na ostvarene prihode od pruženih usluga za iznajmljivanje instrumenata.

31 Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 45.356,28 eura, odnose se na ostvarene prihode od sufinanciranja cijene usluge participacije za obrazovanje učenika. Ostvareni su o odnosu na planirane vrijednosti 13,53% više.

41 Pomoći od međunarodnih organizacija unutar navedenog izvora odnose se na prihode od osvojene nagrade Tamburaškog orkestra Glazbene škole Alberta Štrige na međunarodnom natjecanju pod nazivom Concorso musicale internazionale „Citta di Palmanova“ u Italiji, u iznosu od 800,00 eura.

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, te prihode od Koprivničko-Križevačke Županije za prijevoz radnika na posao i s posla. Iskazano

povećanje od 9,90% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, odnosi se na povećanje plaća zaposlenika i povećanih troškova prijevoza na posao i s posla.

43 Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije Prihodi se odnose za podmirenje troškova redovnog poslovanja škole. Ostvareni su u iznosu od 80.492,17 eura.

51 Donacije u iznosu od 200 eura odnose se na osvojenu nagradu učenika.

61 Prihodi od prodaje imovine odnose se na primljenu naknadu od prodanih stanova škole. Ostvareni su u iznosu 43,43 eura.

RASHODI

Ukupni rashodi Glazbene škole Alberta Štrige Križevci na kraju polugodišnjeg razdoblja ostvareni su u iznosu od 1.175.355,77 eura, što čini indeks izvršenja 92,41% od ukupno planiranih rashoda. Ostvareni su kako slijedi:

311 Plaće Rashodi za bruto plaće ostvareni su u iznosu od 780.925,39 eura, što je 91,70% 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 11,3%, zbog rasta plaća i primjene novih propisa.

312 Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 36.893,60 eura odnose se na troškove regresa za godišnji odmor, naknade za bolest i invalidnost, nagrade, te troškove isplaćenog mentorstva. Izvršeni su 90,33% u odnosu na planirane vrijednosti.

313 Doprinosi na plaće ostvareni su u iznosu 120.981,19 eura, što je 91,79% u odnosu na planirane vrijednosti.

321 Naknade troškova zaposlenima Navedeni troškovi ostvareni su u iznosu od 72.254,13 eura. Najvećim dijelom odnose se na troškove prijevoza na posao i s posla koje financira Koprivničko - Križevačka Županija u iznosu od 56.328,45 eura, s indeksom od 99,70% na planirane vrijednosti. Troškovi službenih putovanja realizirani su u iznosu od 15.419,86 eura. Ostalo se odnosi se na realizirane troškove stručnog usavršavanja zaposlenika, koji su u nešto većoj mjeri realizirani u odnosu na razdoblje 2022. godine.

322 Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 23.380,63 eura, što je za 20,5% više nego ostvarenje 2022. godine. Navedeno povećanje rashoda materijala, električne energije, materijala za tekuće i investicijsko održavanje odnosi se ujedno i na opće povećanje cijena dobara i usluga na tržištu. Za troškove energije (električna energija, plin) utrošeno je 10.932,28 eura, uredski materijal utrošen je u okviru planiranih vrijednosti 88,01%,

odnosno 8.160,70 eura. Za materijal i dijelove za tekuće i redovito održavanje instrumenata utrošeno je 2.416,45 eura, te ostalo.

323 Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 47.263,05 eura, što je za 17,6% manje u odnosu na iste rashode prethodne godine. Odnose se najvećim dijelom na usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 24.723,69 eura, na usluge redovnih zdravstvenih pregleda djelatnika u iznosu od 6.128,35 eura, na intelektualne usluge u iznosu od 6.308,39 eura, te ostalih troškova usluga.

324 – Naknade troškova izvan radnog odnosa Odnose se na naknade troškova roditeljima i vanjskim suradnicima u iznosu od 16.612,01 eura.

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja Zabilježen indeks realizacije 2023. godine, u odnosu na realizaciju istog razdoblja prethodne godine je 90,3%, dok je 96,82% realizirano u odnosu na planirane vrijednosti. Ovdje su zabilježeni najvećim dijelom troškovi drugog dohotka, odnosno ugovori o djelu za vanjske suradnike, učitelje koji se financiraju od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja. Realizirani su u vrijednosti 28.799,60 eura. Ostalo se odnosi na troškove članarina za natjecanje učenika, reprezentacije te ostale rashoda poslovanja.

422 – Postrojenja i oprema Rashodi iznose 16.402,17 eura. U odnosu na prethodno razdoblje ova pozicija bilježi znatno smanjenje navedenih rashoda, za 82,7%. 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 eura, dok se ove godine nabavila glazbena oprema u vrijednosti od tek 299,09 eura. Za uredsku opremu i namještaj utrošeno je 15.834,33 eura.

Rashodi ostvareni po **izvorima financiranja**:

	UKUPNO RASHODI	1.121.557,74	1.271.836,24	1.175.355,77	104,8	92,41
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	87.768,97	16.980,90	20.746,65	23,64	122,18
21	VLASTITI PRIHODI	5.342,40	7.834,93	7.684,48	143,84	98,08
31	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	45.779,79	66.501,00	57.785,57	126,23	86,89
41	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA TE INSTITUCIJA I TIJELA EU	0,00	800,00	800,00	0,00	100,00
42	UDIO IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA ZA PROJEKTE GDJE SU RASHODI KOD KORISNIKA	927.338,87	1.110.351,00	1.023.223,66	110,34	92,15
43	POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	55.327,71	68.881,16	65.115,41	117,69	94,53
51	DONACIJE	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
61	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	0,00	287,25	0,00	0,00	0,00

11 Opći prihodi i primici Rashodi ostvareni na ovom izvoru su u ukupnom iznosu od 20.746,65 eura. Najvećim dijelom odnose se na troškove el. energija, plina, troškove zdravstvenih pregleda te ostalih materijalnih rashoda poslovanja.

21 Vlastiti prihodi Rashodi u iznosu od 7.684,48 eura, odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od 4.300 eura, te materijalne rashode u iznosu od 3.384,48 eura. Izvršeni su 98,08% u odnosu na planirane vrijednosti.

31 Prihodi po posebnim propisima Rashodi u iznosu od 57.785,57 eura odnose se najvećim dijelom na materijalne rashode u iznosu od 39.302,72 eura, što je 87,19% planiranih vrijednosti. Od toga 13.515,17 eura su rashodi za nabavu nefinancijske imovine, te ostalo.

41 Pomoći od međunarodnih organizacija unutar navedenog izvora odnose se na prihode od osvojene nagrade Tamburaškog orkestra Glazbene škole Alberta Štrige na međunarodnom natjecanju pod nazivom Concorso musicale internazionale „Citta di Palmanova“ u Italiji, u iznosu od 800,00 eura.

42 Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna Na ovom izvoru evidentirani rashodi za zaposlene i naknade troškova osobama izvan radnog odnosa. Utrošeni su u 100% planiranim vrijednostima.

43 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije Rashodi zakonskog standarda izvršeni su u iznosu od 65.115,41 EUR, što je 94,53% u odnosu na planirane vrijednosti. Na ovom izvoru materijalni troškovi iznose 43.091,41 eura, što je 92,02% planiranih vrijednosti. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od 22.024 eura.

61 Prihodi od prodaje imovine Rashodi na ovom izvoru nisu realizirani.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA

Stanje novčanih sredstava Glazbene Škole Alberta Štrige Križevci na početku i na kraju 2023. godine. Sredstva iskazana na podračunu jedinstvenog računa Grada Križevaca (osnivača škole):

– na dan 01.01.2023. **47.345,53 EUR**

– na dan 31.12.2023. **21.013,54 EUR**

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

Sredstva Grada	2023. - REZULTAT POSLOVANJA			
	Preneseni rezultat 2022.	Prihodi (671)	Rashodi	Rezultat
11 Opći prihodi i primici	-2.875,55	22.052,58	20.746,65	-1.569,62
423 Udio iz Državnog Proračuna za projekte gdje su rashodi kod korisnika	0,00	1.560,00	1.560,00	0,00
43 Pomoći izravnanja	-15.735,25	80.492,17	65.115,41	-358,49
44 Pomoći temeljem prijenosa EU				0,00
Ukupno	-18.610,80	104.104,75	87.422,06	-1.928,11
Izvor sredstava	2023. - REZULTAT POSLOVANJA			
	Preneseni rezultat 2022.	Prihodi	Rashodi	Rezultat
21 Vlastiti prihodi	2.188,25	7.946,93	7.684,48	2.450,70
31 Prihodi po posebnim propisima	29.588,88	45.356,28	57.785,57	17.159,59
41 Pomoći od međunarodnih org.	0,00	800,00	800,00	0,00
42 Prihodi iz drugih proračuna	-5.807,12	1.020.259,77	1.021.663,66	-7.211,01
45 Pomoći EU korisnicima	0,00			0,00
51 Donacije	0,00	248,00	0,00	248,00
61 Prihodi od prodaje imovine	245,25	43,43	0,00	288,68
71 Primici od zaduživanja	0,00			0,00
Ukupno	26.215,26	1.074.654,41	1.087.933,71	12.935,96
Ukupno	7.604,46	1.178.759,16	1.175.355,77	11.007,85

Preneseni rezultat iz 2022. godine je **7.604,46 eura** viška prihoda. Od toga se 652,43 eura odnosi na otpisane obveze (prethodnih razdoblja) u 2023. godini. Ostvareni višak prihoda izvještajne 2023. godine iznosi 3.403,39 eura, što čini ukupno rezultat 2023. godine od **11.007,85 eura viška prihoda poslovanja**. Odnosi se najvećim dijelom na ostvarene 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. Manjak na ostalim izvorima odnosi se na rashode za prosinac 2023. godine.

3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Glazbena škola djeluje u okviru Programa Osnovnoškolskog obrazovanja. Program obuhvaća **predškolsko glazbeno obrazovanje** početnički solfeggio I i početnički solfeggio II, te **osnovno glazbeno obrazovanje** u šestogodišnjem trajanju za programe: klavir, gitara, tambure, flauta, klarinet, saksofon, truba, harmonika, violina, violončelo i udaraljke. Pripremno glazbeno obrazovanje je za srednje školsko glazbeno obrazovanje u dvogodišnjem trajanju (za programe: *glazbenik kontrabasist, hornist, trombonist i glazbenik pjevač*) i srednje školsko glazbeno obrazovanje u četverogodišnjem trajanju (za programe: *glazbenik klavirist, gitarist, tamburaš, violinist, violončelist, harmonikaš, flautist, klarinetist, saksofonist, trubač, udaraljkaš, pjevač, glazbenik teoretski smjer i glazbenik čembalist*).

Budući da je školi osnivač grad Križevci, rashodi glazbene škole se financiraju unutar **zakonskog standarda** dijelom iz dodatnog udjela u porezu na dohodak za osnovno školstvo, te iz pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije na temelju Uredbe Vlade RH. Rashodi koji se financiraju o okviru **iznad zakonskog standarda**, odnose se dijelom na sredstva grada iz općih prihoda i primitaka, sredstva županije za financiranje troškova prijevoza djelatnika na posao i s posla, sredstva MZO-a za financiranje troškova plaća djelatnika, te ostvarenih prihoda za posebne namjene i vlastitih prihoda (od participacije i prihoda od iznajmljivanje glazbenih instrumenata).

Rashodi za predškolsko obrazovanje u 2023. godini su za 10,3% veći u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, dok su za osnovnoškolsko obrazovanje veći za 4,8%. Ukupno izvršenje financijskog plana za 2023. godinu je 92,41%, odnosno **1.175.355,77 eura** u okviru **programa 3203 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE**.

Aktivnosti Glazbene škole A. Štrige Križevci raspoređeni su kako slijede:

AKTIVNOST	NAZIV	Iznos	Indeks
A320301	PREDŠKOLSKI PROGRAM MALA GLAZBENA ŠKOLA	7.854,68	98,64%
A320302	RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA	83.207,06	100%
A320303	RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	1.082.966,03	91,83%
A320304	KRIŽEVAČKE TAMBURICE	1.328,00	100%
Ukupno		1.175.355,77	-

AKTIVNOST A320301 PREDŠKOLSKI PROGRAM MALA GLAZBENA ŠKOLA

Program predškolskog glazbenog obrazovanja obuhvaća Malu glazbenu školu. Program obuhvaća predškolsko glazbeno obrazovanje početnički solfeggio I i početnički solfeggio II.

Realizirana utrošena sredstva su u visini 7.854,68 eura, što je 98,64 % planiranih rashoda za potrebe održavanja redovne aktivnosti predškolskog obrazovanja. Od ukupnog iznosa za nabavu glazbenih instrumenata i opreme financirane iz gradskih općih prihoda i primitaka utrošeno je 1.327 eura. Rashodi financirani iz prihoda za posebne namjene utrošena su u iznosu od 5.076 eura. Odnose se najvećim dijelom na materijalne rashode nužne za izvršavanje rada predškolskog programa (rashodi za materijal i energiju, uredski materijal, materijal za čišćenje i održavanje, rashode za usluge i sl).

Nadalje, primljena sredstva na temelju Uredbe o kriterijima i mjerilima za određivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost vrtića „NN“ 109/23 i Odluke Vlade RH o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost vrtića „NN“ 155/23 utrošena su u iznosu od 1.560 eura u svrhu poboljšanja ambijenta učionica i podizanje efikasnosti pojedinih segmenata nastave predškolskog obrazovanja (nabava računalne i uredske oprema, namještaja).

Navedena utrošena sredstva su realizirana s osnovnim ciljem unaprjeđenja kvalitete glazbenog obrazovanja.

AKTIVNOST A320302 – RASHODI ZAKONSKOG STANDARDARDA

Aktivnost A320302 obuhvaća program osnovnoškolskog obrazovanja financiran unutar zakonskog standarda realiziran u iznosu od 65.115,41 eura, što je 100% u odnosu na planirane vrijednosti. Unutar izvora 43 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije, realizirani su rashodi za unapređenje kvalitete nastave i uređenja ambijenta škole, te materijalni rashodi nužni za održavanje redovne aktivnosti glazbene škole.

Od toga najvećim dijelom su realizirani rashodi za usluge u iznosu od 30.418,72 eura. Odnose se na adaptaciju prostora u prizemlju škole (prostor gradskog Hrvatskog doma), izvođenje podopolagačkih radova na hodniku prizemlja zgrade, usluge elektroinstalacija (popravaka na električnim instalacijama, zamjene svjetiljki u učionicama), adaptacija wc-a na 2.katu zgrade, izvođenje soboslikarskih radova na hodniku 2. kata zgrade (farbanje zidova), zamjena brava, izrada i zamjena drvene okapnice na prozorima, održavanja glazbene opreme te ostalo.

Realizirani rashodi na dugotrajnoj nefinancijskoj imovini, zgradi škole (u vlasništvu Grada) iznose 22.024 eura (renovacija i obnova prizemlja).

Unutar aktivnosti zakonskog standarda, u okviru izvora 11 Općih prihoda i primitaka realizirani su rashodi u iznosu od 18.091,65 eura. Rashodi unutar ovog izvora utrošeni su na rashode za materijal i energiju. Najvećim dijelom unutar ovog izvora realizirani rashodi odnose se na električnu energiju i plin te iznose 10.930,88 eura. Ostalo je utrošeno za kotizacije u svrhu natjecanja učenika, rashode za obvezne i zdravstvene preglede zaposlenika, te za uredski materijal.

Realizirani ciljevi unutar aktivnosti su provedeni sa svrhom poboljšanja cjelokupnog ambijenta škole (učionica) i ostalih prostora unutar zgrade škole. Nabavom nove glazbene, računalne, uredske opreme, podignuta je kvaliteta rada glazbene škole. Nabavom kvalitetnih instrumenata pružamo nove mogućnosti učenicima za postizanje izvrsnih rezultata i odgovarajućih napredaka u glazbenom obrazovanju.

AKTIVNOST A320303 – RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA

Rashodi iznad zakonskog standarda izvršeni su u iznosu od 1.082.966,03 eura, te su u okviru planiranih vrijednosti, 91,83%. Rashode iznad zakonskog standarda unutar aktivnosti zakonskog standarda A320303 čine:

Prihodi po posebnim propisima (izvor 31) ostvareni od participacije učenika. Realizirani ukupni rashodi unutar navedene aktivnosti a unutar izvora 31 iznose od 52.817,89 eura, što je 85,99% planiranih vrijednosti. U svrhu poboljšanja uvjeta nastave i prostora škole za uredsku, računalnu, glazbenu opremu te namještaj utrošeno je 13.515,17 eura. Za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (pratnja roditelja na učeničkim glazbenim natjecanjima te vanjski suradnici) realizirano je 12.687,09 eura. Rashodi za usluge u iznosu od 6.917,34 eura odnose se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, intelektualne i osobne usluge, te ostale usluge.

Vlastiti prihodi (izvor 21) odnose se na prihode ostvarene od iznajmljivanja glazbenih instrumenata. Realizirani su za rashode za zaposlene u iznosu od 4.300 eura.

Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (izvor 41) odnose se na ostale prihode ostvarene od natjecanja učenika u inozemstvu. Realizirani su u iznosu od 800 eura za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (roditeljima kao pratnja učenicima na natjecanjima).

Unutar aktivnosti iznad zakonskog standarda su i *Prihodi iz drugih proračuna* (izvor 42), čine ih tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 1.022.463,66 eura (najvećim dijelom su realizirana sredstva MZO-a, za pokrivanje troškova plaća i materijalnih prava djelatnika).

Od toga je 45.356 eura realiziranih sredstava županije Koprivničko – križevačke, za pokrivanje troškova prijevoza zaposlenika s posla i na posao.

Cilj aktivnosti je unaprjeđenje glazbenog obrazovanja, te redovita naplata potraživanja u svrhu nesmetanog izvođenja glazbenog odgojno obrazovnog programa.

AKTIVNOST A320304 – KRIŽEVAČKE TAMBURICE

Unutar Aktivnosti A320304 Križevačke tamburice vidljivo je izvršenje rashoda u iznosu 1.328 eura što je 100% planiranih vrijednosti. Sredstva su utrošena za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (roditeljima učenika kao pratnja na natjecanjima), te na naknade prijevoza za natjecanja učenika.

Program izvannastavnih i izvanškolskih aktivnosti realizira se s ciljem održavanja priredaba, susreta glazbenih škola, natjecanja, festivala, javnih nastupa i koncerata kako učenika i nastavnika naše škole, tako i gostujućih glazbenika.

Članak 5.

Posebni izvještaji na temelju čl. 46 Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana:

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

Potraživanja Glazbene škole Alberta Štrige na dan 31.12.2023. iznose 5.739,21 eura.

Ukupno potraživanje na dan 31.12.2023.	Dospijeće potraživanja			
	Do 90 dana	90 - 365 dana	Od 1 - 3 godine	Preko 3 godine
5.739,21	2.269,16	637,09	2.222,34	610,62

Obveze Glazbene škole Alberta Štrige na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2023. su u cijelosti nedospjele, te nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Članak 6.

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

ŠKOLSKI ODBOR GLAZBENE ŠKOLE ALBERTA ŠTRIGE KRIŽEVCI

KLASA: 400-04/24-01/02
URBROJ: 2137-47-01-24-1

Križevci, 27.02.2024.

Predsjednica Školskog odbora:



Gordana Božić

Gordana Božić, prof