

## **OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA UMJETNIČKE ŠKOLE FORTUNAT PINTARIĆ ZA RAZDOBLJE 01.01.- 31.12.2024.**

### **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 pripremni 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 Virje
- 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 Đurđevac.

### **Ciljevi redovnog i dodatnog programa kojeg provodi Škola su:**

- poboljšati uvjete za redovito održavanje nastavnog programa
- povećanje broja školskih produkcija i javnih nastupa
- povećanje broja sudionika na natjecanjima i povećati broj osvojenih nagrada na natjecanjima

Programi se nastoje realizirati kroz motivaciju učenika i profesora na individualnoj i skupnoj nastavi.

Krajnji korisnik programa su profesori, učenici i roditelji.

I nadalje će nam prioritet bit pružanje usluga osnovnog, srednjeg, plesnog obrazovanje i odgoj naših učenika. Nastojat ćemo podići kvalitetu nastave na što višu razinu i to stalnim profesionalnim usavršavanjima nastavnika te podizanje materijalnih i drugih uvjeta prema našim mogućnostima.

Učenike će se poticati na umjetničko izražavanje i kreativnost, razvoj talenata i sposobnosti kroz uključivanje u razne aktivnosti u funkciji odgojno obrazovnog rada i realizacije kroz javne nastupe škole, smotre i učenička natjecanja.

### **Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje planove (Školski kurikulum i Godišnji plan i program rada škole) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih. Također, planovi se donose za školsku godinu, a ne za fiskalnu što je uzrok mogućim odstupanjima u izvršenju financijskih planova.

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

- Zakon o ustanovama, NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08,127/19. i 151/22.)
- Zakon o proračunu (NN, br. 144/21.),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN,26/10,120/13,1/20., br. 4/2024.-primjena od 2025.g) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, 124/14.,115/15.,87/16.,3/18.,126/19.,108/20.,br. 158/2023,154/2024.-primjena od 2025.g).
- 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.,64/20. i 151/22.,156/23.)
- Zakon o umjetničkom obrazovanju (NN 130/11.)
- Zakon o radu (NN, br.93/14,127/17,98/19. 151/22.,46/23.,64/23.)
- Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna(NN, br.85/2023.)
- Državni pedagoški standard osnovnog i srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja
- Zakon i uredba o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18.,83/23.,95/19.)
- Zakon o javnoj nabavi(NN 120/16,114/22)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu(NN 37/22)

Temeljem Zakon o proračunu, Izvještaj o izvršenju financijskih planova proračunskih korisnika sastoji se od općeg i posebnog dijela, obrazloženja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

#### Izvršenje Financijskog plana Umjetničke Škole Fortunat Pintarić za 2024. godinu

Financijski plan Umjetničke škole Fortunat Pintarić donesen je na 29.sjednici Školskog odbora dana 23.10.2023. godine i iznosio je 1.433.955,00 eura. Prve Izmjene i dopune Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić donesene su na 39. sjednici Školskog odbora dana 23.05.2024. godine . Prvim Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu ukupno planirani prihodi i rashodi povećani su za 229.881,00 eura. Druge Izmjene i dopune Financijskog plana donesene su na 46. sjednici Školskog odbora dana 21.11.2024. godine, ukupno planirani prihodi i rashodi povećani su za 400,00 eura te plan iznosi 1.664.236,00 eura.

Umjetnička Škola Fortunat Pintarić je u 2024. godini ostvarila sve ukupno prihoda i primitaka u visini od 1.203.245,06 eura što je 90% realizacije plana a u odnosu na prethodnu godinu je indeks ostvarenja 121%.

Izvršeno je rashoda i izdataka u ukupnom iznosu od 1.221.550,53 eura, što je u odnosu na plan 73% realizacija a u odnosu na prethodnu godinu 125%

U općem i posebnom dijelu Godišnjeg 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 2024.godinu kroz račun prihoda i rashoda:

A RAČUN PRIHODA I RASHODA	Izvršenje 01.-12.2023. 1	Rebalans 2024. 2.	Tekuć plan 2024. 3	Izvršenje 01.-12.2024. 4	Indeks 4/1	Indeks 4/2
Prihodi poslovanja	991.719,85	1.337.682,00	0,00	1.203.245,06	121	90
Rashodi poslovanja	954.201,32	1.563.912,00	0,00	1.213.320,83	127	78
Rashodi za naba. nefin. imovine	19.304,58	100.324,00	0,00	8.229,70	43	8
Višak/Manjak	18.214,05	-326.554,00	0,00	-18.305,47	-101	6
Preneseni rezultat poslovanja	308.339,76	326.554,00	0,00	326.553,81	106	100

<b>PRIHODI,PRENESE.REZU.</b>	<b>1.300.059,71</b>	<b>1.664.236,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.529.798,87</b>	<b>118</b>	<b>92</b>
<b>RASHODI/IZDACI</b>	<b>973.505,90</b>	<b>1.664.236,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.221.550,53</b>	<b>125</b>	<b>73</b>

Od ukupno planiranih prihoda, primitaka, viškova i manjkova u iznosu od 1.664.236,00 eura ostvareno je 92% istih u iznosu od 1.529.798,87 eura na što se odnose prihodi poslovanja u iznosu od 1.203.245,06 eura te višak iz prethodnih godina u iznosu od 326.553,81 eura.

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

- Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
- Izvještaj o rashodima funkcijskoj klasifikaciji

#### Obrazloženje izvršenja planiranih prihoda škole u 2024. godini ( opći dio – prihodi)

VRSTA PRIHODA	Rebalans za 2024.	Izvršenje za 2024.	Indeks
Pomoći iz inoz. i od subjekata unutar općeg proračuna	1.220.913,00	1.090.532,05	89
Prihodi od imovine	133,00	0,00	0
Prihodi od administ.pristojbi i po posebnim propisima	58.867,00	57.191,53	97
Ostali prihodi	6.000,00	5.695,00	95
Prihodi od nadležnog proračuna	51.769,00	49.826,48	96
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.337.682,00</b>	<b>1.203.245,06</b>	<b>90</b>

#### Obrazloženje po analitici izvršenja općeg dijela plana prihoda:

**Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan** ostvarene su u 2024.godine u iznosu od 1.090.152,05 eura tj. 89 % u odnosu na tekući plan u 2024. godini. Iz navedenih pomoći su se financirali rashodi za zaposlene (plaće i materijalna prava) i to iz proračuna Ministarstva znanosti i obrazovanja, planirana sredstva su obuhvaćala novu Uredbu i novi Kolektivni ugovor kojim se je najavljivalo povećanje plaće i materijalnih prava i eventualna nova zapošljavanja u slučaju zamjena ali za kojim nije bilo potrebe, izvršenje je veće za 213.352,65 eura u odnosu na prethodnu godinu indeks je 124%.

**Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**, ostvarili smo u iznosu od 380,00 euro koliko smo i planirali, to su sredstva koja nam je Ministarstvo znanosti i obrazovanja dodijelilo temeljem odluke o raspodjeli za opremanje školskih knjižnica. Ostvarenje je veće za 102 % u odnosu na prethodnu godinu

**Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika**, ove godine smo ostvarili u iznosu od 0,00 eura što je 0% u odnosu na prethodnu godinu, a odnosile bi se na inozemne transakcije po deviznom računu. Sredstva se planiraju u slučaju inozemnih transakcija koje su vezane za plaćanje inozemnih kotizacija a koje nismo imali.

**Ostali nespomenuti prihodi**, ostvareni su u iznosu od 57.191,53 eura što je 104% više u odnosu na 2023. godinu a 97% u odnosu na planirana sredstva u 2024. godini. Participacija se je redovno naplaćivala kako je bilo planirano.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga**, ostvareni su iznosu od 5.695,00 eura u 2024.godini dok je izvršenje u 2023.godini bilo 5.120,82 eura. U odnosu na planiran sredstva ostvarenje je 95%. a odnosi se na prihode od iznajmljivanje instrumenata koji će se u ukupnom iznosu naplati do kraja školske godine.

**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika**, ostvareni su u iznosu od 49.826,48 eura što je za 4.565,62 eura manje u odnosu na izvršenje u 2023. godini, a odnosi se na financiranje materijalnih i financijskih rashoda poslovanja. Planirani prihodi su realizirani u odnosu na plan 96% ili za 1.942,52 eura manje.

#### Obrazloženje izvršenja planiranih rashoda Škole u 2024. godini

Financijski plan Škole za 2024. godinu usvojeni je na Sjednici Školskog odbora u prosincu 2023. godine i uravnoteženjem prihoda i rashoda iznosio je 1.433.955,00 eura. I. izmjenama i dopunama Financijskog plana isti je uvećan te iznosi 1.663.836,00 eura. II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana donosi se novo povećanje financijskog plana na 1.664.236,00 eura

VRSTA RASHODA	Ostvarenje / 2023.	Ostvarenje/ 2024.	Indeks
---------------	--------------------	-------------------	--------

Rashodi za zaposlene	822.425,51	1.036.038,80	126
Materijalni rashodi	131.732,15	177.281,40	135
Financijski rashodi	43,66	0,63	1
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.304,58	8.229,70	43
<b>UKUPNO:</b>	<b>973.505,90</b>	<b>1.221.550,53</b>	<b>125</b>

### Obrazloženje izvršenja općeg dijela plana rashoda:

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 1.664.236,00 eura dok su ostvareni u iznosu od 1.221.550,53 eura što je 73 % planiranih od čega su rashodi poslovanja u iznosu od 1.213.320,83 eura što je 78 % planiranih te rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 8.229,70 eura što je 8% planiranih sredstava

#### Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 1.036.038,80 euro što je 91% plana a 126% više u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaćaju rashode za plaće zaposlenika, isplate ostalih prava zaposlenika ugovorena kolektivnim ugovorima i doprinose na plaće. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu je zbog povećanja ugovorenih dodataka na plaću za zaposlene.

#### Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 177.281,40 eura što je 41% ostvarenja u odnosu na planirana sredstva, a 135% više u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostale nespomenute rashode poslovanja. Najveće odstupanje u odnosu na prethodnu godinu je na:

**odjeljak 3211-** Službena putovanja povećana su za 117,5% u odnosu na prethodnu godinu zbog natjecanja učenika i stručnih usavršavanja djelatnika, **odjeljak 3212-** Naknade za prijevoz povećane su za 102 % u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja cijene naknade za prijevoz za djelatnike koji koriste osobni automobil i sve više novih djelatnika koji koriste naknadu za osobni automobil zbog neorganiziranog javnog prijevoza,

**odjeljak 322-** rashodi za materijal i energiju povećani su za 124% u odnosu na prethodnu godinu i to na energiji, materijalu i dijelovima za tekuće i investicijsko održavanje. Rashodi su povećani radi redovnog ulaganja u materijal koji je bio neophodan za održavanje same nastave i potreba profesora. Nabavkom se obnovio postojeći zastarjeli materijal te je nabavljeni novi moderniji i kvalitetniji. Cijena za energente je također povećana u odnosu na prethodno razdoblje.

Unutar rashoda za usluge povećanje se odnosi na:

**odjeljak 3231-** Usluge telefona, pošte i prijevoza povećane su za 155% u odnosu na prethodnu godinu zbog korištenja usluge prijevoza za skupna natjecanja učenika suvremenog plesa i posjeta učenika na koncerte u druge gradove. U uslugu prijevoza uključeni je i trošak koji smo imali za Projekt Mali princ

**odjeljak 3232-** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja su povećane na 188% u odnosu na prethodnu godinu jer smo imali veće popravke kod održavanja sanitarnih čvorova, a redovito se je izvršavalo održavanje postrojenja i opreme pri tome se misli na servise i ugađanja glazbala.

**odjeljak 3233-** Usluge promidžbe i informiranja su povećane u odnosu na prethodnu godinu jer smo imali poslovnu suradnju sa Radio Dravom koji su nas cijele godine pratili oko obavještanja o postignutim rezultatima Škole, prijemnima i upisima te svih novosti koje smo imali kakao bi što više promovirali Školu i njene rezultate radi boljeg upisa djece. Imali smo i objavu javne nabave za nabavu glazbene opreme u Narodnim novinama.

**odjeljak 3234-** Zakupnine i najamnine su povećane za 226% u odnosu na prethodnu godinu jer se plaćao dodatni najam za korištenje dvorane u kojoj su se odvijale produkcije učenika, a kojih je ove godine bilo znatno više u odnosu na prethodnu godinu. Povećana je zakupnina za iznose renovacije koje smo sami predložili da bi poboljšali uvijete rada nastavnika. Tu također spada redovito produljenje licence za antivirusne programe

**odjeljak 3236** Zdravstvene i veterinarske usluge su povećane za 273% u odnosu na prethodnu godinu jer je veći dio djelatnika koristio pravo na sistematske preglede

**odjeljak 3238-** Računalne usluge su povećane za 122% u odnosu na prethodnu godinu jer su početkom godine potpisani novi ugovori za održavanje računovodstvenih programa, te se radila dorada programa za uvođenje transparentnosti u poslovanju

**odjeljak 3239** Ostale usluge su povećane za 162% u odnosu na prethodnu godinu jer smo imali uslugu preseljenja klavira, uslugu oslikavanja vrata, uslugu postave, paljenja i gašenja razglasa i rasvjete, uslugu popravka stroja za uvez

**odjeljak 324** Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa su povećane za 180% u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na troškove iz Projekta Mali princ ili budi svoj gdje su bile isplate po putnim nalogima osobama koje nisu u radnom odnosu kod nas, a uključene su u sam projekt.

**odjeljak 3293-** Reprezentacija povećana je za 237% u odnosu na prethodnu godinu jer smo imali više poslovne suradnje i produkcija kojima se nastojalo djecu potaknuti na zajedničko druženje i suradnju. Imali smo projekat Mali princ gdje su se djeca družila poslije završetka projekta. Ugostili smo učenike iz Čakovca, kupio se je poklon ravnateljici kada smo mi išli u gostovanje, obilježavao se Dan škole gdje su bili pozvani svi poslovni partneri da uveličaju naš dan. Imali smo kupnju i razne robe koju smo koristili kod organizacija seminara unutar naše Škole.

**odjeljak 3295-** pristojbe i naknade su povećane za 129% u odnosu na prethodnu godinu zbog traženja vjerodostojnosti diploma novih zaposlenika i povećanje naknade za nezaposlene koje smo obavezni plaćati.

**odjeljak 3299** Ostali nespomenuti rashodi su povećani za 127 % u odnosu na prethodnu godinu i odnose se većim dijelom na troškove koje smo imali kod izvođenja projekta Mali princ i plaćanja kotizacija za natjecanje koje smo imali u toku godine

### Financijski rashodi

Financijski rashodi izvršeni su u ukupnom iznosu od 0,63 eura što je 1% od planiranih sredstava a to je samo 0% ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu. U cijelosti se odnosi na ostale financijske rashode ( usluge platnog prometa i zatezne kamate). Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na manje provedenih natjecanja koja su obuhvaćala plaćanja inozemnih transakcija

### Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 8.229,70 eura što je 8% plana i 43% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaćaju rashode za postrojenja i opreme, nabavku glazbene oprema, uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene. Od planiranih sredstava nabavljena je uredska oprema u vrijednosti 4.862,50 eura, uređaji u vrijednosti od 2.987,20 eura te nabavka literature u vrijednosti od 380,00 eura. Planirana sredstva su bila namijenjena za kupnju glazbene oprema čija nabavka nije uspjela biti realizirana u 2024. godini već će pokrenuti postupak biti realizirani u 2025. godini

### Rezultat poslovanja- višak prihoda

Ukupno ostvareni prihodi i primici u 2024. godini iznose 1.203.245,06 eura, ukupno ostvareni rashodi u 2024. godini iznose 1.221,550,53 eura što znači da je Škola u 2024. godini poslovala sa manjkom u iznosu od -18.305,47 eura.

Omjer ostvarenih prihoda i rashoda u izvještajnoj godini te uključivanjem prenesenog viška i manjka iz prethodnih godina škola je ostvarila pozitivan financijski rezultat u iznosu od 308.248,34 euro. Rezultat poslovanje je veliki zbog prenošenja viška financijskih sredstava, a koji će se prema Odluci o raspodjeli rezultata rasporediti u Financijski plan za 2025. godinu za nabavku glazbene i uredske opreme te ulaganje u obnovu prostora

Iskazivanje rezultata po izvorima financiranja:

Izvori financiranja Oznaka rač. iz računskog plana	2024.							
	Opći prihodi i primici IF1	Opći prihodi - dec 11 i 40	Pomoći mzos IF 482	Vlastiti prihodi IF 26	Prihodi za posebne namjene IF 306	Tekuće pomoći cop IF 423	Kapitalne pomoći IF 483	UKUPNO
6	3.107,16	44.305,29	51.112,46	19.052,27	374.114,89	1.037.726,80	380,00	1.529.798,87
3	3.294,16	45.555,00	55.503,21	2.945,54	68.296,12	1.037.726,80	0,00	1.213.320,83
Višak/manjak od redovnog poslovanja	-187,00	-1.249,71	-4.390,75	16.106,73	305.818,77	0,00	380,00	316.478,04
7								0,00
4					7.849,70		380,00	-8.229,70
Višak/manjak od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.849,70	0,00	-380,00	-8.229,70
UKUPNI REZULTAT	-187,00	-1.249,71	-4.390,75	16.106,73	297.969,07	0,00	0,00	308.248,34

**Obrazloženje izvršenja Financijskog plana Škole za 2024. godinu po izvorima financiranja:**

Škole je tijekom 2024. godine ostvarile prihode iz kojih su se financirali rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine iz 4 izvora financiranja kako slijedi:

**Obrazloženje ostvarenja bez uključenih manjkova iz prethodne godine:**

- izvor opći prihodi i primici odnose na izvor financiranja iz nadležnog gradskog proračuna izvor 1 koji ima izvršenje prihoda u iznosu od 3.107,16 eura. Izvršenje rashoda po istom izvoru iznosi 3.294,16 eura. Iz navedenog izvora financiraju se materijalni rashodi, manjak prihoda po tom izvoru je metodološki te se odnosi na obveze koje dospijevaju i koje su podmirene u 2025. godini i iznosi -187,00 eura
- izvor vlastiti prihodi, ostvareno je prihoda u iznosu od 19.052,27 eura a ostvareni su od iznajmljivanja instrumenata. Rashodi po tom izvoru ostvareni su u iznosu od 2.945,54 eura, a prema pravilniku su namijenjeni za ulaganje u usluge tekućeg i investicijskog održavanja glazbene opreme. Višak po izvoru vlastitih prihoda iznosi 16.106,73 eura
- izvor prihodi po posebnoj namjeni ostvareni su prihodi u iznosu od 374.114,89 eura., a rashodi u iznosu od 76.145,82 eura i to za materijalne rashode, financijske rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine. Višak od prihoda po posebnoj namjeni iznosi 297.969,07 eura
- izvor pomoći unutar općeg proračuna-izvor 40 decentralizacija, izvor 423 tekuće pomoći cop, izvor 482 tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna, izvor 483 kapitalne pomoći ostvareni su prihodi u iznosu od 1.133.524,55 eura . Rashodi po svim izvorima ostvareni su u iznosu od 1.139.165,01 eura i to za isplatu plaća, materijalnih prava zaposlenika i materijalnih rashoda. Manjak iz izvora pomoći ostvareni je u iznosu od -5.640,46 eura i to iz izvora 40 iznos od -1.249,71 eura i -4.390,75 eura iz izvora 482

**Obrazloženje ostvarenja sa uključenim manjkom iz prethodne godine:**

- izvor opći prihodi i primici odnose na izvor financiranja iz nadležnog gradskog proračuna izvor 1 koji ima izvršenje prihoda u iznosu od 3.156,94 eura. Izvršenje rashoda po istom izvoru iznosi 3.294,16 eura. Iz navedenog izvora financiraju se materijalni rashodi, manjak prihoda po tom izvoru je metodološki te iznosi -137,22 eura
- izvor vlastiti prihodi, ostvareno je prihoda u iznosu od 5.695,00 eura a ostvareni su od iznajmljivanja instrumenata. Rashodi po tom izvoru ostvareni su u iznosu od 2.945,54 eura, višak po izvoru vlastitih prihoda iznosi 2.749,46 eura
- izvor prihodi po posebnoj namjeni ostvareni su prihodi u iznosu od 57.191,53 eura., a rashodi u iznosu od 76.145,82 eura, manjak prihoda po posebnoj namjeni iznosi -18.954,29 eura
- izvor pomoći unutar općeg proračuna-izvor 40 decentralizacija, izvor 423 tekuće pomoći cop, izvor 482 tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna, izvor 483 kapitalne pomoći ostvareni su prihodi u iznosu od 1.137.201,59 a rashodi u iznosu od 1.139.165,01 eura, manjak iz izvora pomoći ostvareni je u iznosu od -1.963,42 eura i to iz izvora 40 iznos od 1.114,54 eura i -3.077,96 eura iz izvora 482

Tabelarni prikaz raspoloživih sredstava iz prethodnih godina prema izvorima financiranja:

Izvor	Naziv izvora	Manjak/višak
1	Opći prihodi i primici	-49,78
2	Vlastiti prihodi	13.357,27
3	Prihodi za posebne namjene	316.923,36
4	Pomoći	-3.677,04
	<b>Ukupno preneseni rezultat:</b>	<b>326.553,81</b>

**Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji:**

Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni. Prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske i to prema njihovoj namjeni.

Škola spada u funkciju 09 Obrazovanje na razini funkcija države.

Broj oznaka funkcijske klasifikacije	Naziv	Ostvareno u prethodnoj godini	Ostvareno u tekućoj godini	Indeks
091	Osnovno obrazovanje	971.518,74	1.221.550,53	125,7
092	Niže srednjoškolsko obrazovanje	1.987,16	0,00	0,00

Tijekom 2024. godine zabilježena su ulaganja u obrazovanje od 125,% više u odnosu na prethodnu godinu a o u odnosu na plan 73%

## **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA:**

**Škola po organizacijskoj klasifikacija pripada:**

**RAZDJEL 020 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI**

**GLAVA 02003 OSNOVNE ŠKOLE**

**Rashodi i izdaci po programskoj klasifikaciji:**

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

**Aktivnost: A300205 Decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva - 07**

**: A 300206 Decentralizirane funkcije srednjoškolskog obrazovanja**

Za ove aktivnosti su planirana sredstva u iznosu od 45.555,00 eura, a utrošena su u iznosu od 45.555,00 eura Indeks ostvarenja je 100 %

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.

**PROGRAM 3003 DODATNI PROGRAMI ODGOJA I OBRAZOVANJE**

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

Za ovu aktivnost su planirana sredstva u iznosu od 3.500,00 eura a utrošena su u iznosu od 3.500,00 eura. Indeks ostvarenja je 100%

Ova aktivnost odnosi se na realizaciju Projekta „Mali princ ili budi svoja “za čije se je financiranje dobio novac iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za poticanje slobodnih aktivnosti. U ovom projektu imali smo rashode za uredski materijal, usluge prijevoza, intelektualne usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i reprezentaciju.

Ovom aktivnošću financiraju se ostali rashodi za zaposlene a odnose se na isplatu nagrade za naj učitelja godine koje se financira iz Gradskog proračuna.

**Aktivnost: A300317 Redovna djelatnost osnovnih škola**

---

Planirana sredstva za ovu aktivnost iznose 3.500,00 eura

To je aktivnost koja je planirana za redovne sistematske preglede naših zaposlenika pa je ukupna realizacija iznosila 2.994,16 eura tj.86% od planiranih sredstava. Sistematski se planira za sve djelatnike jedanput godišnje i po sistemu kada tko želi.

**Aktivnost: A300326 Unapređenje standarda u školama -Vlastiti prihodi**

---

Ukupno za ovu aktivnost je planirano 477.681,00 eura a utrošeno je 131.774,57 eura. Indeks ostvarenja je 28 % u odnosu na planirana sredstva. Nerealizirana sredstva po ovoj aktivnosti predstavljaju nam višak sredstva koje planiramo realizirati u 2025.godini .

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

U ovoj aktivnosti se posebno financiraju naknade za prijevoz zaposlenika i to 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 80.000,00 eura, a ostvareno je 52.303,21 eura. Indeks ostvarenja je 65,38% u odnosu na planirana sredstva. Realizacija plana je izvršena prema mjesečnim potraživanjima zaposlenika.

Unutar ove aktivnosti se još financiraju i rashodi za zaposlene i to za isplate plaće mentorima. Ukupno planirani iznos je 2.000,00 eura izvor financiranja je Ministarstvo znanosti obrazovanja i sporta , a ostvareno je 0,00 eura. Plan se odnosi na četiri isplate mentorima a koja nije realizirana jer ministarstvo nije isplatilo po zaprimljenim potvrdama.

Unutar ove aktivnosti doznačene su i kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna (MZOS) u iznosu od 400,00 eura i utrošene su za nabavu stručne literature.

Unutar ove aktivnosti planirali smo vlastite prihode tj. prihode od pruženih usluga u iznosu od 19.357,00 eura za iznajmljivanje školskih instrumenata, ostvarenje je 2.945,54 eura . Višak sredstava prenose se u narednu godinu i rasporedit će se na tekuće i investicijsko održavanje

Unutar ove aktivnosti planirani su i prihodi po posebnim propisima u iznosu od 376.324,00 eura koji su realizirani u iznosu od 76.525,82 eura a odnose se na financiranje službenih putovanja, usluge prijevoza, zakupnine i najamnine, intelektualne usluge, članarine, nabava glazbena i uredske opreme.

Program 9000 COP

#### **Aktivnost: A 900005 COP Umjetnička škola Fortunat Pintarić**

Za ovu aktivnost su planirana sredstva u iznosu od 1.134.000,00 eura a utrošena su u iznosu od 1.037.726,80 eura . Indeks ostvarenja je 95.51% u odnosu na planirana sredstva.

Ovom aktivnošću financiraju se rashodi za zaposlene i to iz tekućih pomoći proračuna koji im nije nadležan, a to je Ministarstva znanosti i obrazovanja i sporta

#### **Analiza ostvarenih ciljeva provedbe programa i pokazatelja uspješnosti u 2024. godini u odnosu na planirane ciljeve**

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

#### **Aktivnost: A300205 Decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva - 07**

#### **: A 300206 Decentralizirane funkcije srednjoškolskog obrazovanja**

**Glavne aktivnosti/ciljevi** osnovnog programa su koncerti, predstave, festivali, produkcije i natjecanja.

Nastupima učenika i učiteljima na prestižnim natjecanjima i događanjima u zemlji i inozemstvu, Škola intenzivno radi na promicanju talenata i rada Škole, kao i grada Koprivnice, Koprivničko-križevačke županije i Republike Hrvatske.

U svojim redovitim programima svoju misiju ostvaruje kroz neposredni odgojno- obrazovni rad s ciljem razvijanja sposobnosti i punog potencijala svakog djeteta, te odgoja i obrazovanja profesionalnih glazbenika i plesača, razvijanja ukusa i kulturnih navika.

Škola kontinuirano radi na promociji i prezentaciji rada i suradnji sa drugim Ustanovama, institucijama, udrugama , te na animaciji i upisu novih učenika.

Organizacijom raznih vrhunskih glazbenih i scenskih programa, obogaćuje kulturni život, njeguje i razvija glazbenu i plesnu umjetnost, te na taj način odgaja i buduću publiku, konzumente i promotore kulture.

Škola sudjeluje u pripremi i realizaciji raznih kulturnih događanja u gradu Koprivnici i Županije

**Pokazatelji uspješnosti:** Obavljanje poslova u zakonskim rokovima i u skladu s Godišnjim planom i programom, Školskim kurikulumom i u skladu s potrebama i mogućnostima djece i roditelja.

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



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

**Aktivnost: A300317 Redovna djelatnost osnovnih škola**

**Aktivnost: A300326 Unapređenje standarda u školama -Vlastiti prihodi**

**Opis:** 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. U Godišnjem nastavnom planu i programu Škole planirano je sudjelovanje učenika i učitelja na regionalnim, državnim i međunarodnim natjecanjima u Hrvatskoj i inozemstvu.

**Opći cilj:** Podizanje pedagoških standarda, a samim time osiguravanje većeg standarda učenicima na području grada Koprivnice. Cjelokupni odgojno-obrazovni proces realizira se prema suvremenim psihološkim, pedagoškim i metodičkim spoznajama uz poštovanje individualnosti i osobnosti, uz maksimalno razvijanje potencijala svakog učenika.

Cilj je obogatiti kulturni život grada Koprivnice.

**Posebni cilj:** Učenike osposobiti za samostalno muziciranje, razvijati glazbeni ukus, kreativnost, inteligenciju, poticati na individualno stvaralaštvo. Kroz komorne sastave, zbor, orkestar i plesne skupine razviti i njegovati ljubav prema skupnom muziciranju, zajedničkom plesu i koreografijama. Omogućiti učenicima stjecanje vještine sviranja i plesanja, svjesnog čitanja notnog teksta, te razviti učenikove glazbene i plesne sposobnosti.

**Pokazatelji uspješnosti:** Uspješna realizacija Godišnjeg plana i programa, te Školskog kurikulumu, rezultati učenika na kraju školske godine, nagrade učenika i učitelja na natjecanjima, uspješna realizacija koncerata i gostovanja, izuzetna posjećenost koncerata, praćenost medija (Radio emisije, TV emisije, Novine, objava na internetu).

**PROGRAM 9000 COP**

**Glavne aktivnosti/ciljevi** ovog programa su plaćanje svakog zaposlenika za obavljeni posao, motivacija za rad, napredovanje, samostalnost, usavršavanje vještina i znanja za obavljanje zadataka te dobri radni uvjeti.

**Opis:** Ovom aktivnošću osiguravaju se sredstva za plaće radnika iz Ministarstva znanosti obrazovanja i sporta. Na godišnjoj razini planiramo ih okvirno, a mjesečno se prate interno te obračunavaju i odobravaju kroz COP-centralni obračun plaća. Osim plaća na taj način se prate, obračunavaju i odobravaju sredstva potrebna za isplatu ostalih rashoda za zaposlene koji čine isplate pomoći za dulje bolovanje od 3. mjeseca, odnosno za smrt člana obitelji, jubilarne nagrade, otpremnine. Prihodi Ministarstva znanosti i obrazovanja i sporta za zaposlene uvećani su u odnosu na 2022. godinu. Rashodi za plaće zaposlenika te ostali rashodi (pomoći, jubilarne i slično) ne mogu biti točno procijenjeni jer oni ovise o Odlukama Vlade RH, Ministarstva financija i MZOS-a i mogu utjecati na osnovice plaća ali i promjene u oporezivanju dohotka.

**Pokazatelji uspješnosti:** Obavljanje poslova u zakonskim rokovima i u skladu sa Kolektivnim ugovorom i Zakonima.

***Pokazatelji uspješnosti:***

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Povećanje broja školskih projekata/aktivnosti/priredbi /manifestacija	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	broj	74	Škola	74	74

Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite školske projekte/aktivnosti/priredbe/manifestacije	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	broj	110	Škola	107	107
--	--	------	-----	-------	-----	-----

Povećanje broja osvojenih mjesta (prva tri) na <b>državnim/županijskim</b> natjecanjima	Uz to što se učenike potiče na izražavanje sposobnosti kroz ovakve aktivnosti testira se i kvaliteta rada nastavnika s nadarenim učenicima	broj	30	Škola	33	33
---	--	------	----	-------	----	----

U Školskoj godini 2023./2024. g bilo je upisano ukupno 315 učenika broj učenika koji je završio u školskoj godini je 304 učenika. Škola ima ukupno 30 razrednih odjela.

I ove godine smo imali uspješne nastupe naših učenika na Regionalnim i Državnim natjecanjima u organizaciji HDGPP-a i MZOS-a, te javne produkcije i koncerte.

Broj sudionika na županijskim/međužupanijskim natjecanjima je 29 sudionika, od toga 4 učenika osvojilo 1. mjesto i 25 učenika II. mjesto

Na državnim natjecanjima bilo je 4 sudionika od toge je 2 osvojilo 1. mjesto i 2 drugo mjesto.

Broj sudionika na ostalim natjecanjima je 74 sudionika od čega je 20 učenika osvojilo 1. mjesto, 21 učenik 2. mjesto i 5 učenika 3. mjesto.

Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima preko Kataloga stručnih skupova u organizaciji Agencije za odgoj i obrazovanje i u organizaciji HDGPP-a. Voditelji seminara bili su istaknuti i renomirani profesori.

Projekti koji su bili u Školi su: Koncert povodom Dana grada, Flautistice na 2. hrvatskom skupu flautista, Musicorum MasterWeek MMW5, Seminar prof. Lucije Kovačević, Proljetni koncert učenika Područnog odjela Đurđevac, Suradnja s Umjetničkom školom Miroslav Magdalenić iz Čakovca, 10 godina rada Područnog odjela Đurđevac, Mali princ ili budi svoja, Dan škole, Edukativni koncerti „Čarolija iza ugla“ i Rad s darovitim učenicima.

Planovi i programi su usvojeni i realizirani u potpunosti u skladu sa Školskim kurikulumom i Godišnjim planom i programom za školsku godinu 2023./2024g. Javnost je bila pravovremeno informirana o prijemnim ispitima za upis učenika u novu školsku godinu putem lokalnih medija, web stanice i oglasne ploče .

KLASA: 400-04/25-01/1

URBROJ: 2137-83-25-3

Koprivnica, 14.03.2025.godine, 49. sjednica Školskog odbora

RAVNATELJICA:

Ariana Šandl

PREDSJEDNICA Š.O.

Jelena Košutić