

Na temelju članka 55. Statuta Umjetničke škole Fortunat Pintarić (KLASA:011-03/24-01/1, URBROJ:2137-83-24-01-1 od 02.04.2024.), Školski odbor na 2. sjednici održanoj dana 16. lipnja 2025. donio je:

ODLUKU

o donošenju

Prijedloga I. izmjena i dopuna
financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2025. g.
s obrazloženjem

I.

Donosi se Prijedlog I. izmjena i dopuna financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2025. g. s obrazloženjem, u obliku u kojem je predložen.

II.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

KLASA:007-04/25-02/5
URBROJ:2137-83-25-2

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA:
Jelena Košutić, prof.



Košutić

Na temelju članka 46. Zakona o proračunu ("Narodne novine", br.144/21.) i članka 55. Statuta Umjetničke škole Fortunat Pintarić, Školski odbor na 2. sjednici održanoj 16.06.2025. godine donio je

PRIJEDLOG I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA UMJETNIČKE ŠKOLE FORTUNAT PINTARIĆ ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2025. godinu sadrži:

I.OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	3/1
Prihodi:		1.469.455,00	2.828,00	1.472.283,00	100
6	Prihodi poslovanja	1.469.455,00	2.828,00	1.472.283,00	100
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0
Rashodi:		1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
3	Rashodi poslovanja	1.658.455,00	17.076,00	1.675.531,00	101
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.000,00	97.000,00	105.000,00	1313
RAZLIKA		-197.000,00	-111.248,00	-308.248,00	156
B. RAČUN FINANCIRANJA					
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE					
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)					
9	Višak/manjak prihoda	197.000,00	111.248,00	308.248,00	156
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00	0,00	0,00	
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
RASHODI I IZDACI		1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	3/1
6	Prihodi poslovanja	1.469.455,00	2.828,00	1.472.283,00	100
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.352.000,00	4.391,00	1.356.391,00	100
64	Prihodi od imovine	100,00	0,00	100,00	100
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	60.000,00	0,00	60.000,00	100
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	6.000,00	0,00	6.000,00	100
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	51.355,00	-1.563,00	49.792,00	97
3	Rashodi poslovanja	1.658.455,00	17.076,00	1.675.531,00	101
31	Rashodi za zaposlene	1.253.618,00	0,00	1.253.618,00	100
32	Materijalni rashodi	404.074,00	17.076,00	421.150,00	104
34	Financijski rashodi	763,00	0,00	763,00	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.000,00	97.000,00	105.000,00	1313
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	97.000,00	105.000,00	1313

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	3/1
PRIHODI		1.469.455,00	2.828,00	1.472.283,00	100
1	Opći prihodi i primici	51.355,00	-1.563,00	49.792,00	97
11	Opći prihodi i primici	3.800,00	187,00	3.987,00	105
12	Prihodi za decentralizirane funkcije	47.555,00	-1.750,00	45.805,00	96
3	Vlastiti prihodi	6.000,00	0,00	6.000,00	100
31	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	6.000,00	0,00	6.000,00	100
4	Prihodi za posebne namjene	60.100,00	0,00	60.100,00	100
42	Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	60.100,00	0,00	60.100,00	100
5	Pomoći	1.352.000,00	4.391,00	1.356.391,00	100
55	Pomoći - proračunski korisnici	1.352.000,00	4.391,00	1.356.391,00	100
RASHODI		1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
1	Opći prihodi i primici	48.355,00	0,00	48.355,00	100
11	Opći prihodi i primici	3.800,00	0,00	3.800,00	100
12	Prihodi za decentralizirane funkcije	44.555,00	0,00	44.555,00	100
3	Vlastiti prihodi	6.000,00	16.107,00	22.107,00	368
31	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	6.000,00	16.107,00	22.107,00	368
4	Prihodi za posebne namjene	260.100,00	97.969,00	358.069,00	138
42	Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	260.100,00	97.969,00	358.069,00	138
5	Pomoći	1.352.000,00	0,00	1.352.000,00	100
55	Pomoći - proračunski korisnici	1.352.000,00	0,00	1.352.000,00	100

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	3/1
Ukupno:		1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
09	Obrazovanje	1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
092	Srednjoškolsko obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)**VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

9	Vlastiti izvori	197.000,00	111.248,00	308.248,00	156
92	Rezultat poslovanja	197.000,00	111.248,00	308.248,00	156

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	3/1
PRIHODI		197.000,00	111.248,00	308.248,00	156
1	Opći prihodi i primici	-3.000,00	2.813,00	-187,00	6
11	Opći prihodi i primici	0,00	-187,00	-187,00	0
12	Prihodi za decentralizirane funkcije	-3.000,00	3.000,00	0,00	0
3	Vlastiti prihodi	0,00	16.107,00	16.107,00	0
31	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	16.107,00	16.107,00	0
4	Prihodi za posebne namjene	200.000,00	97.969,00	297.969,00	149
42	Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	200.000,00	97.969,00	297.969,00	149
5	Pomoći	0,00	-5.641,00	-5.641,00	0
51	Pomoći iz drugih proračuna	0,00	-1.250,00	-1.250,00	0
55	Pomoći - proračunski korisnici	0,00	-4.391,00	-4.391,00	0

II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	3/1
Ukupno:		1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
Razdjel: 020	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
Glava 02003	OSNOVNE ŠKOLE	1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	3/1
Ukupno:		1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
Razdjel 020	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
Glava: 02003	OSNOVNE ŠKOLE	1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	48.355,00	0,00	48.355,00	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	3.800,00	0,00	3.800,00	100
Izvor: 12	Prihodi za decentralizirane funkcije	44.555,00	0,00	44.555,00	100
Izvor: 3	Vlastiti prihodi	6.000,00	16.107,00	22.107,00	368
Izvor: 31	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	6.000,00	16.107,00	22.107,00	368
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene	260.100,00	97.969,00	358.069,00	138
Izvor: 42	Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	260.100,00	97.969,00	358.069,00	138
Izvor: 5	Pomoći	1.352.000,00	0,00	1.352.000,00	100
Izvor: 55	Pomoći - proračunski korisnici	1.352.000,00	0,00	1.352.000,00	100
PROGRAM: 3002	OSNOVNI PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	44.555,00	0,00	44.555,00	100
Aktivnost A300205	Decentralizirane funkcije osnovnog školstva - OŠ "Fortunat Pintarić"	44.555,00	0,00	44.555,00	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	44.555,00	0,00	44.555,00	100
Izvor: 12	Prihodi za decentralizirane funkcije	44.555,00	0,00	44.555,00	100
3	Rashodi poslovanja	44.555,00	0,00	44.555,00	100
32	Materijalni rashodi	44.555,00	0,00	44.555,00	100
PROGRAM: 3003	DODATNI PROGRAMI ODGOJA I OBRAZOVANJA	351.900,00	114.076,00	465.976,00	132
Aktivnost A300309	Slobodne aktivnosti i školska natjecanja - Umjetnička škola "Fortunat Pintarić"	300,00	0,00	300,00	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	300,00	0,00	300,00	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	300,00	0,00	300,00	100
3	Rashodi poslovanja	300,00	0,00	300,00	100
31	Rashodi za zaposlene	300,00	0,00	300,00	100
Aktivnost A300317	Redovna djelatnost osnovnih škola	3.500,00	0,00	3.500,00	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	3.500,00	0,00	3.500,00	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	3.500,00	0,00	3.500,00	100
3	Rashodi poslovanja	3.500,00	0,00	3.500,00	100
32	Materijalni rashodi	3.500,00	0,00	3.500,00	100
Aktivnost A300326	Unapređenje standarda u školama - vlastiti prihodi	348.100,00	114.076,00	462.176,00	133
Izvor: 3	Vlastiti prihodi	6.000,00	16.107,00	22.107,00	368
Izvor: 31	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	6.000,00	16.107,00	22.107,00	368
3	Rashodi poslovanja	6.000,00	16.107,00	22.107,00	368

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	3/1
32	Materijalni rashodi	6.000,00	16.107,00	22.107,00	368
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene	260.100,00	97.969,00	358.069,00	138
Izvor: 42	Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	260.100,00	97.969,00	358.069,00	138
3	Rashodi poslovanja	252.100,00	969,00	253.069,00	100
31	Rashodi za zaposlene	398,00	0,00	398,00	100
32	Materijalni rashodi	250.939,00	969,00	251.908,00	100
34	Financijski rashodi	763,00	0,00	763,00	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.000,00	97.000,00	105.000,00	1313
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	97.000,00	105.000,00	1313
Izvor: 5	Pomoći	82.000,00	0,00	82.000,00	100
Izvor: 55	Pomoći - proračunski korisnici	82.000,00	0,00	82.000,00	100
3	Rashodi poslovanja	82.000,00	0,00	82.000,00	100
31	Rashodi za zaposlene	2.000,00	0,00	2.000,00	100
32	Materijalni rashodi	80.000,00	0,00	80.000,00	100
PROGRAM: 9000	COP	1.270.000,00	0,00	1.270.000,00	100
Aktivnost A900005	COP "Umjetnička škola Fortunat Pintarić"	1.270.000,00	0,00	1.270.000,00	100
Izvor: 5	Pomoći	1.270.000,00	0,00	1.270.000,00	100
Izvor: 55	Pomoći - proračunski korisnici	1.270.000,00	0,00	1.270.000,00	100
3	Rashodi poslovanja	1.270.000,00	0,00	1.270.000,00	100
31	Rashodi za zaposlene	1.250.920,00	0,00	1.250.920,00	100
32	Materijalni rashodi	19.080,00	0,00	19.080,00	100

III. ZAVRŠNA ODREDBA

Prijedlog I. izmjena i dopuna Financijskog plana s Obrazloženjem za 2025. godinu usvojen je na ____sjednici (elektroničkog) Školskog vijeća te se dostavlja Gradu Koprivnica na odobravanje i usvajanje te će s danom usvajanja na Gradskom vijeću Grada Koprivnice postati I. izmjene i dopune Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić

Ovaj Prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana s obrazloženjem Umjetničke škole Fortunat Pintarić stupaju na snagu s danom donošenja Proračuna Grada Koprivnice te će se objaviti na službenoj Internet stranici škole www.umjetnicka.net

ŠKOLSKI ODBOR UMJETNIČKE ŠKOLE FORTUNAT PINTARIĆ

KLASA:400-02/24-01/001
URBROJ:2137-83-24-01/003
KOPRIVNICA,16.06.2025.

RAVNATELJICA:
Ariana Šandl

A. Šandl



PREDSJEDNICA Š.O
Jelena Košutić

Košutić

UMJETNIČKA ŠKOLA FORTUNAT PINTARIĆ

Svilarska 12, Koprivnica

KLASA:400-02/24-01/1

URBROJ:2137-83-24-01-4

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA UMJETNIČKE ŠKOLE FORTUNAT PINTARIĆ ZA 2025.GODINU

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA USTANOVE

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

Osnovna zadaća Umjetničke škole Fortunat Pintarić je :

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

UVOD

Postupak donošenja izmjena i dopuna financijskog plana utvrđen je u članku 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21), te podzakonskim aktima kojima se regulira provedba navedenog Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“, br. 4/24) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, br. 158/23.,154/24.).

Zakonom o proračunu utvrđeno je ukoliko tijekom proračunske godine dođe do promjena na prihodovnoj i rashodovnoj strani financijskog plana isti se mora ponovno uravnotežiti, a uravnoteženje plana provodi se izmjenama i dopunama plana prema istom postupku kao i donošenje financijskog plana. Izmjenama i dopunama financijskog plana mijenja se isključivo plan za tekuću proračunsku godinu, a sadrži opći i posebni dio te obrazloženje izmjena i dopuna financijskog plana.

Izmjene i dopune Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2025. godinu izrađene su s ciljem usklađivanja plana s ostvarenim i očekivanim prihodima i rashodima te potrebama koje su proizašle tijekom provođenja

nastavne i umjetničke djelatnosti. Prilagodbe su rezultat uključivanja i viška prihoda poslovanja kojeg imamo na temelju prenesenog financijskog rezultata iz 2024. godine

I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2025. godinu predlažemo povećanje za 114.076,00 eura te novi plan iznosi 1.780.531,00 eura

U nastavku se prikazuje tabelarni prikaz prihoda i rashoda koji se predlažu Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu.

A) SAŽETAK RAČUN PRIHODA I RASHODA

OPIS	Plan za 2025. 1	Povećanje/ smanjenje 2	Novi plan za 2025. 3	Indeks 3/1
PRIHODI UKUPNO	1.469.455,00	2.828,00	1.472.283,00	100
PRIHODI POSLOVANJA	1.469.455,00	2.828,00	1.472.283,00	100
RASHODI UKUPNO	1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107
RASHODI POSLOVANJA	1.658.455,00	17.076,00	1.675.531,00	101
RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	8.000,00	97.000,00	105.000,00	1313
RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK	-197.000,00	-111.248,00	-308.248,00	156

B) PRENESENI VIŠAK/MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE RASPOREDUJE	197.000,00	111.248,00	308.248,00	156
MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE POKRIVA	0,00	0,00	0,00	0
UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	197.000,000	111.248,00	308.248,00	156

Prijedlogom Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2025. godinu predlažu se prihodi u iznosu od 1.472.283,00 eura što predstavlja povećanje za 2.828,00 eura, odnosno 100% u odnosu na dosadašnji plan za 2025. godinu. Rashodi se predlažu u iznosu od 1.780.531,00 eura što predstavlja povećanje za 114.076,00 eura, odnosno 107% u odnosu na dosadašnji plan.

Ukupni prihodi su manji od rashoda za 308.248,00 eura, a navedeni iznos razlike uravnotežuje se prenesenim sredstvima viška iz prethodnog razdoblja koja se uključuju u plan.

Prema Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja Umjetnička škola Fortunat Pintarić za 2024. godinu nakon provedene preraspodjele, financijski rezultat za 2024. godinu procjenjuje višak prihoda nad rashodima u iznosu od 308.248,00 eura koji se uglavnom odnosi na ostvareni višak prihoda poslovanja iz vlastitih prihoda i prihoda od posebne namjene.

Ovim Rebalansom su izvršene i ostale potrebne izmjene na prihodovnoj i rashodovnoj strani financijskog plana temeljem dosadašnjeg ostvarenja prihoda i rashoda.

PRIHODI:

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić Koprivnica planiraju se prihodi poslovanja u ukupnom iznosu od 1.472.283,00 eura što je povećanje za 2.828,00 eura u odnosu na Izvorni financijski plan.

RAZ RED	SKUPI NA	IZVOR	NAZIV PRIHODA	PLAN ZA 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2025.	INDEKS
6			PRIHODI POSLOVANJA	1.469.455,00	2.828,00	1.472.283,00	100
	63	55	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.352.000,00	4.391,00	1.356.391,00	100
	64	42	Prihodi od imovine	100,00	0,00	100,00	100
	65	42	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima	60.000,00	0,00	60.000,00	100
	66	31	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	6.000,00	0,00	6.000,00	100
	67	11 12	Prihodi iz nadležnog proračuna	51.355,00	-1.563,00	49.792,00	97
UKUPNI PRIHODI				1.469.455,00	2.828,00	1.472.283,00	100

Podskupina 63- pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan bilježi povećanje za 4.391,00 eura tako da je podskupina 636 ovim izmjenama planirana u iznosu od 1.356.391,00 eura

Kada govorimo o tekućim pomoćima (636) isti se planiraju za 4.391,00 eura više u odnosu na prethodni plan. Unutar te podskupine planiraju se plaće, ostali rashodi i naknade za zaposlene koji su osigurani kroz centralni obračun plaće i sredstva iz nenadležnih proračuna. Planirano povećanje se odnosi na metodološki manjak koji prenosimo iz 2024. godine iz izvora pomoći za isplate naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla za 12. mjesec.

Podskupina 64- prihodi od financijske imovine ostaju nepromijenjeni i iznose 100,00 eura

Podskupina 65-prihodi po posebnim propisima ostaju nepromijenjeni i iznose 60.000,00 eura

Podskupina 66-prihodi od prodaje proizvoda i rabe te pruženih usluga ostaju nepromijenjeni i iznose 6.000,00 eura

Podskupina 67 prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika, uključuju prihod od decentraliziranih sredstava (671), opći prihodi i primici izvor (12,51) i prihod od Grada Koprivnice izvor (11). Prihodi su smanjeni za -1.563,00 i iznose 49.792,00 eura. Planirano smanjenje se odnosi na ukupan metodološki manjak koji prenosimo iz 2024. godine

RASHODI:

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić planiraju se rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 1.780.531,00 eura što je povećanje za 114.0796,00 eura u odnosu na Izvorni financijski plan.

Ovim Rebalansom plana obuhvaćene su nužne promjene planskih iznosa koje proizlaze iz dosadašnjeg tijeka izvršavanja plana i procjene ostvarenja u daljnjem tijeku godine.

U nastavku se daje prikaz promjena na osnovnim skupinama rashoda u odnosu na tekući plan.

	SKUPINA	NAZIV	PLAN ZA 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2025.	INDEKS
3		Rashodi poslovanja	1.658.455,00	17.076,00	1.675.531,00	101
	31	Rashodi za zaposlene	1.253.618,00	00,00	1.253.618,00	100
	32	Materijalni rashodi	404.074,00	17.076,00	421.150,00	104
	34	Financijski rashodi	763,00	0,00	763,00	100
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.000,00	97.000,00	105.000,00	1313
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	97.000,00	105.000,00	1313
UKUPNO			1.666.455,00	114.076,00	1.780.531,00	107

Podskupina 31 rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 1.253.618,00 eura i ostaju nepromijenjeni.

Navedeni rashodi obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće, ostale rashode i materijalna prava za zaposlenika koji se isplaćuju prema Ugovorenim pravima za djelatnike zaposlene u javnim službama.

Podskupina 32 materijalni rashodi planirani su u iznosu od 404.074,00 eura i povećavaju se za 17.076,00 eura i iznose 421.150,00 eura

Planirano povećanje na materijalnim rashodima se odnosi na povećanje naknada za isplata po službenim putovanja i usluga tekućeg i investicijskog održavanja opreme i škole.

Podskupina 34 financijski rashodi planirani su u iznosu od 763,00 eura i ostaju nepromijenjeni.

Navedeni rashodi odnose se na negativne tečajne razlike, zatezne kamate i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Podskupina 42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 8.000,00 eura i povećavaju se za 97.000,00 eura i iznose 105.000,00 eura

Planiranim povećanje će se nabaviti uredska oprema - laptopi, glazbena oprema flauta i klavinova te će se obnoviti fotokopirni uređaji za područne odjela zbog dotrajalosti starih.

OBRAZLOŽENJE RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA

- Višak prihoda je planiran u iznosu od 197.000,00 eura te izmjenama i dopunama se povećava za 111.248,00 eura i iznosi 308.248,00 eura. U višku sredstava planirani je manjak sredstava u iznosu od -1.249,71 eura iz pomoći iz drugih proračuna izvor decentralizacija (51), te -4.390,75 euro iz pomoći proračunskim

korisnicima izvor županija(55), te -187,00 eura manjka iz proračuna Grada Koprivnice izvor 11 opći prihodi i primici

- Višak prihoda od vlastiti prihoda povećava se i iznosi 16.107,00 eura, a od prihoda za posebne namjene povećava se za 97.969,00 i iznosi 297.969,00 eura.

U Prijedlogu I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2025.godinu rashodi se prema organizacijskoj i funkcijskoj klasifikaciji odnose na osnovno obrazovanje za osnovne škole i to u ukupnom iznosu od 1.780.531,00 eura

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:

Izvori financiranja predstavljaju skupine prihoda i primitaka koji služe podmirivanju rashoda i izdataka po vrsti i namjeni.

Vrste financiranja su:

- 1- Opći prihodi i primici koji uključuju prihode iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti (podskupina 671) oni iznose 48.355,00 eura i ostaju nepromijenjeni
- 3-Vlastiti prihodi- prihodi koje ostvarujemo od najma instrumenata (podskupina 661) iznose 22.107,00 eura ukupno povećanje je za 16.107,00 eura
- 4-Prihodi za posebne namjene prihodi čije su korištenje i namjena utvrđeni posebnim propisima (podskupina 652) iznose 358.069,00 eura ukupno povećanje je za 97.969,00 eura
- 5-Pomoći-prihodi ostvareni od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan oni iznose 1.352.000,00 eura i oni ostaju nepromijenjeni

Vidljivo je povećanje planiranog viška prihoda poslovanja iz prethodne godine i to iz izvora financiranja 31- vlastiti prihodi, 42- prihodi za posebne namjene to za 114.076,00 eura. Navedenim sredstvima planira se podmirenje materijalno-financijskih rashoda.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA I NJOVIH AKTIVNOSTI SA ISHODIŠTEM I POKAZATELJIMA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI POTREBNIH SREDSTAVA

Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2025. godinu izrađen je na temelju Zakona o proračunu i Uputa za izradu I. izmjena i dopuna proračuna Grada Koprivnice za 2025. godinu. Prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. iznosi 1.780.531,00 eura što je 114.076,00 eura više u odnosu na Izvorni financijski plan za 2025.g a izrađen je sa uravnoteženim prihodima i rashodima, prema niže navedenim programima.

PROGRAM: 3002 Osnovni program osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja provodit će se kroz slijedeće aktivnosti:

- **Aktivnost: Decentralizirane funkcije osnovnog školstva** – decentralizacija, za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 44.555,00 eura i ostala su nepromijenjena

Metodološki manjak po ovom programu i izvoru 51 iznosi -1.249,71 eura za navedeni iznos povećani su prihod od decentralizacije

Opis i cilj programa:

Program obuhvaća aktivnosti Škole koje omogućuju ostvarivanje programa osnovnog i srednjeg glazbenog obrazovanja i plesnog obrazovanja za darovitu djecu. Ciljevi programa su usmjereni na kontinuirani razvoj učenika kao duhovnog, tjelesnog, moralnog, intelektualnog i društvenog bića u skladu s njegovim sposobnostima i sklonostima.

Za navedenu aktivnost planirana su rashodi na kontu 321- sredstva naknade troškova zaposlenima za službena putovanja, na kontu 322 -sredstva za uredski materijal, energiju, materija i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar. Na kontu 323-sredstva za usluge telefona i pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge

promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnina i najamnina, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge. Na 329 - sredstva za premije osiguranja, reprezentaciju, članarina, pristojbe i naknade te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

PROGRAM: 3003 Dodatni program odgoja i obrazovanja provodit će se kroz slijedeće aktivnosti:

- **Aktivnost: Slobodne aktivnosti i školska natjecanja**-opći prihodi i primici, za navedenu aktivnost planirano je 300,00 eura i to za isplate nagrada za najboljeg učitelja u školskoj godini koji su nagrađeni od strane Učiteljskog i Nastavničkog vijeća, a isplata ide iz Proračuna Grada izvor 11.
- **Aktivnost: Redovna djelatnost osnovnih škola**-opći prihodi i primici od grada za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 3.500,00 eura. Planirana sredstva će se utrošiti za zdravstvene usluge prema sklopljenoj polici sa Croatia osiguranjem .
- **Aktivnost: Unapređenje standarda u školama -izvor Vlastiti prihodi, višak i pomoći** za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 348.100,0000 eura i ovim izmjenama i dopunama povećavaju se za 114.076,00 eura pa novi plan iznosi 462.176,00 eura

Aktivnost: Slobodne aktivnosti i školska natjecanje

Planirana sredstva za navedenu aktivnost financiraju se iz Proračuna Grada Koprivnice za isplatu nagrade za najboljeg učitelja koji su postigli značajne rezultate u prethodnoj Školskoj godini. Visina isplate određuje se odlukom Gradskog vijeća, a isplata ide preko računa Škole direktno djelatniku.

Aktivnost: Redovna djelatnost osnovnih škola

Planirana sredstva za navedenu aktivnost financiraju se iz Proračuna Grada Koprivnice i to za zdravstvene usluge. Zdravstvene usluge su planirane prema postojećim potpisanim Ugovorima.

Za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 3.500,00 eura i ostaju nepromijenjena u odnosu na izvorni plan.

Aktivnost: Unapređenje standarda u školama - izvor Vlastiti prihodi(Višak, Županija, Ministarstvo)

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva iz više izvora i to:

Izvor nenadležni proračun-županija planirana sredstva iznose 80.000,00 eura/ povećanje 0,00 eura/ novi plan 80.000,00 eura za materijalne rashode

Izvor nenadležni proračun-MZO planirana sredstva iznose 2.000,00 /povećanje 0,00 eura/ novi plan 2.000,00 eura za rashode za zaposlene

Izvor vlastiti prihodi planirana sredstva iznose 6.000,00 eura/povećanje 16.107,00 eura /novi plan 22.107,00 eura

Izvor prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 58.867,00 eura/povećanje 0,00/novi plan 58.867,00 eura

Izvor višak prihoda poslovanja planirani su u iznosu od 260.100,00 eura/povećanje 97.969,00 eura /novi plan 358.069,00 eura

Za navedenu aktivnost planirana su na kontu 321- sredstva naknade troškova zaposlenima za službena putovanja, na kontu 322 -sredstva za uredski materijal, energiju, materija i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar. Na kontu 323-sredstva za usluge telefona i pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnina i najamnina, zdravstvene usluge, Intelektualne usluge, računalne usluge. Na 329 - sredstva za premije osiguranja, reprezentaciju, članarina, pristojbe i naknade te ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Ovom aktivnošću će se financirati i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne nefinancijske imovine

Višak prihoda poslovanja Umjetničke škole iznosi 308.248,34 eura. Višak će se utrošiti namjenski za rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Umjetnička škola Fortunat Pintarić već godinama ima problema sa manjkom prostora za održavanje redovne nastave. Iz viška prihoda poslovanja će se financirati službena putovanja, zakupnine i najamnine, ostale usluge i rashodi te nabava dugotrajne imovine koja će omogućiti da Škola ima sve potrebne uvijete za rad i praćenje nastave.

PROGRAM: COP provodit će se kroz aktivnost:

Aktivnost: COP „Umjetnička škola Fortunat Pintarić“– izvor tekuće pomoći iz državnog proračuna COP, za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 1.270.000,00 eura i ostaju nepromjenjiva jer nije do sada ugovoreno nikakvo povećanje što se tiče plaća i materijalnih prava zaposlenika.

Opis i cilj programa:

Glazbene škole pohađaju nadareni učenici za glazbeno i plesno izražavanje. Cilj glazbenog odgojno-obrazovnog procesa je da pomoću profesionalnih glazbenika različitih profila i zanimanja kroz pedagoški rad i prezentaciju obogaćuju društvo glazbenom umjetnošću. Zadaci glazbenih škola su: omogućiti stjecanje glazbenih vještina kao i cjelovit glazbeni razvoj, promicati glazbu putem javne djelatnosti te unapređivati glazbenu kulturu u sredini u kojoj škola djeluje. Da bi to ostvarili moramo imati zaposlene stručne djelatnike koji će znanja i vještine prenijeti na polaznike ove škole.

Program COP (rashodi za zaposlene) financiraju se iz Državnog Proračuna i to za isplate plaća i naknade zaposlenima na temelju potpisanih ugovora o radu i na temelju Kolektivnih ugovora za zaposlene u srednjim školama.

Za navedenu aktivnost planirani su rashodi na kontu 31-rashodi za zaposlene, 32-materijalni rashodi koji se financiraju iz Državnog proračuna razdjel Ministarstvo znanosti obrazovanje i sporta.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA KOJI SE FINANCIRAJU:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Obilježja i uvjeti programa nastave	Redovita nastava	Broj učenika a koji polaze nastavu	341	škola	345	350	355
Povećanje broja školskih projekata/priredbi/manifestacija	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	Broj projekata	22 7 20	škola	23 8 21	24 9 22	25 10 23
- Županijski/međužupanijsko - Državno - Međunarodno							
Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite školske projekte/priredbe/manifestacije	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	Broj učenika koji učestvuju	50 10 21	škola	51 11 22	52 12 23	53 13 24
- županijska - državna - međunarodna							
Povećanje broja osvojenih mjesta (prva tri) na županijskim/državnim natjecanjima	Uz to što se učenike potiče na izražavanje sposobnosti kroz ovakve aktivnosti testira se i kvaliteta rada učitelja s nadarenim učenicima	Broj učenika plasiranih na županijska i državna natjecanja	21 6	škola	22 7	23 8	24 9
- županijsko - državno							

Javni nastupi učenika škole	Predstavlja javni iskaz umjetničko pedagoških postignuća Škole	Broj učenika koji će sudjelovati na nastupima	37	škola	38	39	40
Realizacija projekta prema planu rada po odjelima	Napredovanje učenika, promocija škole, stručna usavršavanja	Učenici i profesori	13	škola	14	15	16
Strategija Razvoj Škole	Sudjelovanje na manifestacijama grada i županije za promoviranje kvalitetnog glazbenog i plesnog obrazovanja	Broj učenika i profesora koji će sudjelovati na manifestacijama	100	škola	101	102	103

Poticat će se kvalitetna komunikacija na relacijama profesor-učenik-roditelj, učenik-učenik, učenik- profesor, zaposlenici međusobno kroz zajedničke aktivnosti i druženja kolektivnim upoznavanjem kulturne i duhovne baštine naše domovine i šire.

Poticat će se razvoj pozitivnih vrijednosti i natjecateljski duh.

Profesori će tijekom školske godine sudjelovati na seminarima, stručnim skupovima i stručnim usavršavanjima.

Pokazatelji uspješnost vidljivi su i kroz Školski kurikulum koji jasno definira aktivnosti škole koje planiramo provoditi kad i sa kojim ciljem i namjenom, načinom i vremenom realizacija te načinom vrednovanja.

Zakonski okviri na kojima se zasnivaju programi:

- Zakon o ustanovama, NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08,127/19.,151/22.)
- Zakon o proračunu (NN, br.144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br.4/2024.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 158/2023.,154/24.)
- Upute za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2025.-2027. Grada Koprivnice iz rujna 2024.godine
- 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.)
- 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

Usvojeno na 2. sjednici ŠO.

U Koprivnici, 16.06.2025.

Ravnateljica:
Ariana Šandl

A. Šandl



Predsjednica školskog odbora:
Jelena Košutić

Košutić