

OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA RUDOLFA MATZA

Selska cesta 114, ZAGREB

OIB: 70516740360

U Zagrebu, 18.02.2026.

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**ZA 1 - 12 / 2025. GODINU****I. OPĆI DIO****SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA****SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 1-12/2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks E/B*100	Indeks E/C*100
PRIHODI UKUPNO	1.306.250,05	1.858.800,00	0,00	1.392.037,51	106,57	74,89
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.306.250,05	1.858.800,00		1.392.037,51	106,57	74,89
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
RASHODI UKUPNO	1.311.080,12	1.988.800,00	0,00	1.509.503,00	115,13	75,90
3 RASHODI POSLOVANJA	1.253.452,89	1.885.000,00		1.478.105,66	117,92	78,41
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	57.627,23	103.800,00		31.397,34	54,48	30,25
RAZLIKA – VIŠAK I MANJAK	-4.830,07	-130.000,00	0,00	-117.465,49	2.431,96	90,36

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 1-12/2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks E/B*100	Indeks E/C*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	160.311,66	130.000,00		155.481,59	96,99	119,60
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	155.481,59	0,00	0,00	38.016,10	24,45	#DIJ/0!

I. OPĆI DIO
RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvršenje 1-12/2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 6/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
6	PRIHODI POSLOVANJA I PRENESENI REZULTAT	1.306.250,05	1.988.800,00	0,00	1.392.037,51	106,57	69,99
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.161.381,84	1.646.000,00	0,00	1.226.875,80	105,64	74,54
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.161.381,84	1.646.000,00	0,00	1.226.875,80	105,64	74,54
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.161.381,84	1.646.000,00		1.226.875,80	105,64	74,54
64	Prihodi od imovine	0,00	100,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	100,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	100,00		0,00	#DIJ/0!	0,00
6414	Prihodi od zateznih kamata	0,00	0,00		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	79.487,50	85.000,00	0,00	79.622,00	100,17	93,67
652	Prihodi po posebnim propisima	79.487,50	85.000,00	0,00	79.622,00	100,17	93,67
6526	Ostali nespomenuti prihodi	79.487,50	85.000,00		79.622,00	100,17	93,67
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.550,12	9.000,00	0,00	543,12	15,30	6,03
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.050,12	4.000,00	0,00	543,12	51,72	13,58
6615	Prihodi od pruženih usluga	1.050,12	4.000,00		543,12	51,72	13,58
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	2.500,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6631	Tekuće donacije	2.500,00	5.000,00			0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	61.830,59	118.700,00	0,00	84.996,59	137,47	71,61
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	61.830,59	118.700,00	0,00	84.996,59	137,47	71,61
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	61.094,29	112.400,00		84.864,24	138,91	75,50
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	736,30	6.300,00		132,35	17,98	2,10
9221	Višak prihoda		130.000,00			#DIJ/0!	0,00

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvršenje 1-12/2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 6/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
3	RASHODI POSLOVANJA	1.253.452,89	1.885.000,00	0,00	1.478.105,66	117,92	78,41
31	Rashodi za zaposlene	1.133.448,33	1.594.000,00	0,00	1.316.357,99	116,14	82,58
311	Plaće (Bruto)	943.873,55	1.326.000,00	0,00	1.097.861,08	116,31	82,79
3111	Plaće za redovan rad	943.873,55	1.326.000,00		1.097.861,08	116,31	82,79
312	Ostali rashodi za zaposlene	34.563,39	48.000,00	0,00	37.349,83	108,06	77,81
3121	Ostali rashodi za zaposlene	34.563,39	48.000,00		37.349,83	108,06	77,81
313	Doprinosi na plaće	155.011,39	220.000,00	0,00	181.147,08	116,86	82,34
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	154.894,93	220.000,00		181.147,08	116,95	82,34
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	116,46	0,00		0,00	0,00	#DIJ/0!
32	Materijalni rashodi	114.120,54	286.500,00	0,00	158.143,11	138,58	55,20
321	Naknade troškova zaposlenima	27.697,02	58.600,00	0,00	32.115,51	115,95	54,80
3211	Službena putovanja	11.018,00	22.400,00		15.980,62	145,04	71,34
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	15.946,12	31.500,00		14.759,29	92,56	46,85
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	732,90	4.000,00		1.375,60	187,69	34,39
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	700,00		0,00	#DIJ/0!	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	18.541,52	37.500,00	0,00	22.875,59	123,37	61,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.584,98	16.900,00		4.197,94	63,75	24,84
3223	Energija	6.081,47	7.700,00		6.352,57	104,46	82,50
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.180,08	9.200,00		9.936,28	191,82	108,00
3225	Sitni inventar i auto gume	694,99	3.200,00		2.388,80	343,72	74,65
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	500,00		0,00	#DIJ/0!	0,00
323	Rashodi za usluge	54.575,22	155.600,00	0,00	91.471,04	167,61	58,79
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.234,66	6.000,00		2.803,86	227,10	46,73
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	27.024,50	31.600,00		38.428,61	142,20	121,61
3233	Usluge promidžbe i informiranja	254,88	1.600,00		254,88	100,00	15,93
3234	Komunalne usluge	1.721,65	16.000,00		2.916,86	169,42	18,23
3235	Zakupnine i najamnine	6.674,48	16.000,00		8.731,09	130,81	54,57
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	6.800,00		5.335,00	#DIJ/0!	78,46
3237	Intelektualne i osobne usluge	10.003,29	32.400,00		9.106,36	91,03	28,11
3238	Računalne usluge	1.818,73	12.500,00		1.689,27	92,88	13,51
3239	Ostale usluge	5.843,03	32.700,00		22.205,11	380,03	67,91
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.462,70	8.500,00	0,00	723,29	29,37	8,51
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.462,70	8.500,00		723,29	29,37	8,51

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvršenje 1-12/2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 6/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.844,08	26.300,00	0,00	10.957,68	101,05	41,66
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.202,28	3.500,00		2.714,91	64,61	77,57
3292	Premije osiguranja	0,00	3.100,00		1.263,83	#DIJ/0!	40,77
3293	Reprezentacija	1.370,32	7.400,00		2.585,81	188,70	34,94
3294	Članarine i norme	818,09	2.200,00		1.018,00	124,44	46,27
3295	Pristojbe i naknade	33,18	1.000,00		0,00	0,00	0,00
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.193,75	0,00		0,00	0,00	#DIJ/0!
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.226,46	9.100,00		3.375,13	151,59	37,09
34	Financijski rashodi	3.844,00	1.600,00	0,00	579,77	15,08	36,24
343	Ostali financijski rashodi	3.844,00	1.600,00	0,00	579,77	15,08	36,24
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	340,03	1.200,00		579,77	170,51	48,31
3433	Zatezne kamate	3.503,97	400,00		0,00	0,00	0,00
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	820,00	600,00	0,00	1.650,00	201,22	275,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	820,00	600,00	0,00	1.650,00	201,22	275,00
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	820,00	600,00		1.650,00	201,22	275,00
38	Ostali rashodi	1.220,02	2.300,00	0,00	1.374,79	112,69	59,77
381	Tekuće donacije	1.220,02	2.300,00	0,00	1.374,79	112,69	59,77
3812	Tekuće donacije u naravi	1.220,02	2.300,00		1.374,79	112,69	59,77
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	57.627,23	103.800,00	0,00	31.397,34	54,48	30,25
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4124	Ostala prava		0,00		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	57.627,23	103.800,00	0,00	31.397,34	54,48	30,25
422	Postrojenja i oprema	55.008,33	97.500,00	0,00	31.206,99	56,73	32,01
4221	Uredska oprema i namještaj	11.959,50	27.300,00		1.501,99	12,56	5,50
4222	Komunikacijska oprema	0,00	2.000,00		0,00	#DIJ/0!	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		3.000,00		0,00	#DIJ/0!	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	43.048,83	65.000,00		29.705,00	69,00	45,70
4227	Uređaji, strojevi		200,00		0,00	#DIJ/0!	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	845,90	1.300,00	0,00	190,35	22,50	14,64
4241	Knjige	845,90	1.300,00		190,35	22,50	14,64

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvršenje 1-12/2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 6/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.773,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4262	Ulaganja u računalne programe	1.773,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvršenje 1-12/2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	4	5	6	7
1	Opći prihodi i primci						
1.2.1 i 1.1.3	PRIHODI	61.830,59	118.700,00		84.996,59	137,47	71,61
1.2.1 i 1.1.3	RASHODI	61.442,09	118.700,00		84.996,59	138,34	71,61
2	Vlastiti prihodi						
3.1.1	PRIHODI	1.050,12	4.100,00		543,12	51,72	13,25
3.1.1	RASHODI	1.050,12	4.100,00		543,12	51,72	13,25
3	Prihodi za posebne namjene						
4.3.1	PRIHODI	79.487,50	215.000,00		79.622,00	100,17	37,03
4.3.1	RASHODI	84.972,55	215.000,00		89.164,77	104,93	41,47
4	Pomoć iz drugih proračuna						
5.2.1	PRIHODI	1.161.381,84	1.646.000,00		1.226.875,80	105,64	74,54
5.2.1	RASHODI	1.161.115,36	1.646.000,00		1.334.798,52	114,96	81,09
5	Donacije - proračunski korisnici						
6.1.1	PRIHODI	2.500,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00
6.1.1	RASHODI	2.500,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODI		1.306.250,05	1.988.800,00		1.392.037,51	106,57	69,99
UKUPNO RASHODI		1.311.080,12	1.988.800,00		1.509.503,00	115,13	75,90
PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE MANJKA		-4.830,07	0,00		-117.465,49	2.431,96	#DIJ/0!

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvršenje 1-12/2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 1,7	Indeks 5/4
1	2	3	4	4	5	6	7
09	Obrazovanje	1.311.080,12	1.988.800	0	1.509.503,00	115,13	75,90
091	Predškolsko i osnovnoškolsko obrazovanje	1.311.080,12	1.988.800	0	1.509.503,00	115,13	75,90
0912	Osnovnoškolsko obrazovanje	1.311.080,12	1.988.800	0	1.509.503,00	115,13	75,90

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 4/3*100
1	2	3	3	4	5
SVEUKUPNO RASHODI		1.988.800,00	0,00	1.509.503,00	75,90
GLAVNI PROGRAM: DJELATNOST USTANOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA					
Aktivnost A310901 REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA					
Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI – POJAČANI STANDARD					
3	RASHODI POSLOVANJA	33.600,00	0,00	26.526,26	78,95
32	Materijalni rashodi	33.600,00	0,00	26.526,26	78,95
322	Rashodi za materijal i energiju	2.800,00	0,00	952,57	34,02
3223	Energija	2.800,00	0,00	952,57	34,02
323	Rashodi za usluge	27.300,00	0,00	21.594,95	79,10
3234	Komunalne usluge	900,00	0,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.800,00	0,00	5.280,00	138,95
3239	Ostale usluge	22.600,00	0,00	16.314,95	72,19
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.500,00	0,00	3.978,74	113,68
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.500,00	0,00	2.714,91	77,57
3292	Premija osiguranja	0,00	0,00	1.263,83	#DIJ/0!
Izvor 1.2.1 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA					
3	RASHODI POSLOVANJA	67.300,00	0,00	52.919,64	78,63
32	Materijalni rashodi	66.300,00	0,00	52.339,87	78,94
321	Naknade troškova zaposlenima	4.400,00	0,00	3.569,43	81,12
3211	Službena putovanja	2.400,00	0,00	2.385,11	99,38
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.000,00	0,00	1.184,32	59,22
322	Rashodi za materijal i energiju	15.700,00	0,00	15.181,48	96,70
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.500,00	0,00	3.192,68	49,12
3223	Energija	4.900,00	0,00	5.400,00	110,20
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.200,00	0,00	5.200,00	236,36
3225	Sitni inventar i auto gume	1.700,00	0,00	1.388,80	81,69
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća	400,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	40.500,00	0,00	31.019,79	76,59
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.000,00	0,00	1.146,09	38,20

POSEBNI DIO (izvršenje rashoda prema organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata)

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 4/3*100
1	2	3	3	4	5
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	14.000,00	0,00	21.740,67	155,29
3233	Usluge promidžbe i informiranja	400,00	0,00	254,88	63,72
3234	Komunalne usluge	15.100,00	0,00	2.916,86	19,32
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.000,00	0,00	55,00	1,83
3237	Intelektualne i osobne usluge	400,00	0,00	441,54	110,39
3238	Računalne usluge	2.500,00	0,00	1.689,27	67,57
3239	Ostale usluge	2.100,00	0,00	2.775,48	132,17
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.700,00	0,00	2.569,17	45,07
3292	Premije osiguranja	3.100,00	0,00	0,00	0,00
3293	Reprezentacija	300,00	0,00	314,04	104,68
3294	Članarine i norme	200,00	0,00	200,00	100,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.100,00	0,00	2.055,13	97,86
34	Financijski rashodi	1.000,00	0,00	579,77	57,98
343	Ostali financijski rashodi	1.000,00	0,00	579,77	57,98
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	600,00	0,00	579,77	96,63
3433	Zatezne kamate	400,00	0,00	0,00	0,00
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
Izvor 3.1.1 VLASTITI PRIHODI					
3	RASHODI POSLOVANJA	4.100,00	0,00	543,12	13,25
32	Materijalni rashodi	4.000,00	0,00	543,12	13,58
322	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.000,00	0,00	543,12	13,58
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.000,00	0,00	543,12	13,58
34	Financijski rashodi	100,00	0,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	100,00	0,00	0,00	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	100,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.1 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE					
3	RASHODI POSLOVANJA	117.500,00	0,00	57.899,78	49,28
32	Materijalni rashodi	117.000,00	0,00	57.899,78	49,49
321	Naknade troškova zaposlenima	24.200,00	0,00	14.172,33	58,56
3211	Službena putovanja	20.000,00	0,00	13.595,51	67,98
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.500,00	0,00	385,54	25,70

POSEBNI DIO (izvršenje rashoda prema organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata)

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 4/3*100
1	2	3	3	4	5
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.000,00	0,00	191,28	9,56
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	700,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	14.600,00	0,00	5.884,26	40,30
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.000,00	0,00	147,98	2,47
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.000,00	0,00	4.736,28	67,66
3225	Sitni inventar i auto gume	1.500,00	0,00	1.000,00	66,67
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća	100,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	55.200,00	0,00	32.792,13	59,41
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.000,00	0,00	1.657,77	55,26
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.000,00	0,00	16.687,94	185,42
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.200,00	0,00	0,00	0,00
3235	Zakupnine i najamnine	16.000,00	0,00	8.731,09	54,57
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
3237	Intelektualne i osobne usluge	8.000,00	0,00	2.600,65	32,51
3238	Računalne usluge	10.000,00	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	8.000,00	0,00	3.114,68	38,93
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	6.000,00	0,00	723,29	12,05
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	6.000,00	0,00	723,29	12,05
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17.000,00	0,00	4.327,77	25,46
3292	Premije osiguranja	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
3293	Reprezentacija	7.000,00	0,00	2.189,77	31,28
3294	Članarine i norme	2.000,00	0,00	818,00	40,90
3295	Pristojbe i naknade	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.000,00	0,00	1.320,00	18,86
34	Financijski rashodi	500,00	0,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	500,00	0,00	0,00	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	500,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.1 POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA					
3	RASHODI POSLOVANJA	1.644.000,00	0,00	1.333.743,05	81,13
31	Rashodi za zaposlene	1.594.000,00	0,00	1.316.357,99	82,58
311	Plaće (Bruto)	1.326.000,00	0,00	1.097.861,08	82,79
3111	Plaće za redovan rad	1.326.000,00	0,00	1.097.861,08	82,79
312	Ostali rashodi za zaposlene	48.000,00	0,00	37.349,83	77,81

POSEBNI DIO (izvršenje rashoda prema organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata)

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 4/3*100
1	2	3	3	4	5
3121	Ostali rashodi za zaposlene	48.000,00	0,00	37.349,83	77,81
313	Doprinosi na plaće	220.000,00	0,00	181.147,08	82,34
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	220.000,00	0,00	181.147,08	82,34
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
32	Materijalni rashodi	50.000,00	0,00	17.385,06	34,77
321	Naknade troškova zaposlenima	30.000,00	0,00	14.373,75	47,91
3212	Nknade za prijevoz	30.000,00	0,00	14.373,75	47,91
322	Rashodi za materijal i energiju	400,00	0,00	314,16	78,54
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	400,00	0,00	314,16	78,54
323	Rashodi za usluge	19.500,00	0,00	2.615,15	13,41
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
3237	Intelektualne i osobne usluge	19.500,00	0,00	2.615,15	13,41
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	0,00	82,00	82,00
3293	Reprezentacija	100,00	0,00	82,00	82,00
3295	Pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
Izvor 6.1.1 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI					
3	RASHODI POSLOVANJA	5.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	0,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.500,00	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.500,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A310905 IZVANNASTAVNE I OSTALE AKTIVNOSTI					
Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI – POJAČANI STANDARD					
3	RASHODI POSLOVANJA	600,00	0,00	1.650,00	275,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	600,00	0,00	1.650,00	275,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	600,00	0,00	1.650,00	275,00
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	600,00	0,00	1.650,00	275,00
Aktivnost K310901 ODRŽAVANJE I OPREMANJE OSNOVNIH ŠKOLA					
Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI – POJAČANI STANDARD					
3	RASHODI POSLOVANJA	8.600,00	0,00	0,00	0,00

POSEBNI DIO (izvršenje rashoda prema organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata)

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 4/3*100
1	2	3	3	4	5
32	Materijalni rashodi	8.600,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	8.600,00	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.600,00	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI POSLOVANJA	2.500,00	0,00	132,35	5,29
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.500,00	0,00	132,35	5,29
422	Postrojenja i oprema	1.700,00	0,00	0,00	0,00
4221	Uredsk oprema i namještaj	1.700,00	0,00	0,00	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	800,00	0,00	132,35	16,54
4241	Knjige	800,00	0,00	132,35	16,54
Izvor 1.2.1 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA					
4	RASHODI POSLOVANJA	3.800,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.800,00	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	3.600,00	0,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	200,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.1 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE					
4	RASHODI POSLOVANJA	97.500,00	0,00	31.264,99	32,07
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
4124	Ostala prava				#DIJ/0!
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	97.500,00	0,00	31.264,99	32,07
422	Postrojenja i oprema	92.000,00	0,00	31.206,99	33,92
4221	Uredska oprema i namještaj	22.000,00	0,00	1.501,99	6,83
4222	Komunikacijska oprema	2.000,00	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	3.000,00	0,00	0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	65.000,00	0,00	29.705,00	45,70
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	500,00	0,00	58,00	11,60
4241	Knjige	500,00	0,00	58,00	11,60
426	Nematerijalna proizvedena imovina	5.000,00	0,00	0,00	0,00
4262	Ulaganja u računalne programe	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A310906 BESPLATNE MENSTRUALNE POTREPŠTINE					
Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI – POJAČANI STANDARD					
3	RASHODI POSLOVANJA	2.300,00	0,00	1.374,79	59,77
38	Ostali rashodi	2.300,00	0,00	1.374,79	59,77
381	Tekuće donacije	2.300,00	0,00	1.374,79	59,77

POSEBNI DIO (izvršenje rashoda prema organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata)

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 1-12/2025.	Indeks 4/3*100
1	2	3	3	4	5
3812	Tekuće donacije u naravi	300,00	0,00	319,32	106,44
Izvor 5.2.1. POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA					
3812	Tekuće donacije u naravi	2.000,00	0,00	1.055,47	52,77
Aktivnost T 310903 SUFINANCIRANJE PROJEKATA PRIJAVLJENIH NA NATJEČAJE EUROPSKIH FONDOVA					
Izvor 1.1.3 OPĆI PRIHODI I PRIMICI – POJAČANI STANDARD					
3	RASHODI POSLOVANJA	2.000,00	0,00	3.449,02	172,45
323	Rashodi za usluge	2.000,00	0,00	3.449,02	172,45
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.000,00	0,00	3.449,02	172,45

Ravnatelj:
Ivica Ivanović, prof.



REPUBLIKA HRVATSKA
GRAD ZAGREB
OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA
RUDOLFA MATZA



KLASA: 402-06/26-01/1
URBROJ: 251-340-26-1

Zagreb, 18. veljače 2026. god.

Obrazloženje izvještaja o izvršenju Financijskog plana Osnovne glazbene škole Rudolfa Matza za razdoblje od 01.01. – 31.12. 2025. godine

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA

1.1. PRIHODI

Osnovna glazbena škola Rudolfa Matza u 2025. g. ostvarila je 74,89 % prihoda u odnosu na plan.

Prihodi:

1. **Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**, a odnosi se na sredstva za plaće, naknade i prijevoz djelatnicima.
2. **Ostali nespomenuti prihodi** odnose se na participaciju učenika koja se koristi za opremanje programa škole.
3. **Prihodi od pruženih usluga** odnosi se na iznajmljivanje učionice uz odobrenje Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade.
4. **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** su sredstva Gradskog ureda za obrazovanje – materijalni troškovi

1.2. RASHODI

Osnovna glazbena škola Rudolfa Matza u 2025. g. ostvarila je 75,90 % rashoda u odnosu na plan.

Rashodi:

1. **Rashodi za zaposlene** u iznosu od =1.316.357,99 € odnosi se na isplatu plaća i naknada.
2. **Materijalni rashodi** u iznosu od =158.143,11 € odnosi se na naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, prijevoz, stručna usavršavanja), rashode za materijal i energiju (uredski materijal, energija, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar), rashodi za usluge (usluge telefona, pošte, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, najam dvorana, zdravstvene, intelektualne, računalne i ostale usluge) naknade troškova osobama izvan radnog odnos (troškovi za prehranu, smještaj i prijevoz učenika na natjecanju), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (naknade za rad Školskog odbora, reprezentacija, članarine, pristojbe, troškove sudskih postupaka i ostali nespomenuti rashodi poslovanja).
3. **Financijski rashodi** u iznosu od =579,77 € odnose se na bankarske usluge.
4. **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** u iznosu od =1.650,00€ odnosi se na isplaćenu nagradu Balthazar učiteljima i učenicima škole.

5. **Ostali rashodi** u iznosu od =1.374,79 € odnosi se na higijenske potrepštine djevojčica (dio je financiran iz Grada, a dio iz Ministarstva).
6. **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** izvršeni su u iznosu od =31.397,34 €. Iz sredstava participacije učenika (prihodi po posebnim propisima) nabavljeni su novi instrumenti, uredska oprema i namještaj.
7. **Višak prihoda poslovanja** – višak prihoda od participacije učenika škola će u narednom razdoblju utrošiti na kupnju nove i održavanje postojeće opreme.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Pregled izvršenja rashoda prema programu, aktivnostima i izvorima financiranja daje se u tabličnom prikazu:

Program	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks
Djelatnost ustanova osnovnog školstva	1.988.800,00	1.509.503,00	75,90%
Aktivnost A310901 Redovna djelatnost	1.871.500,00	1.471.631,85	78,63%
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	33.600,00	26.526,26	78,95%
Izvor 1.2.1 Decentralizirana sredstva	67.300,00	52.919,64	78,63%
Izvor 3.1.1 Vlastiti prihodi	4.100,00	543,12	13,25%
Izvor 4.3.1 Prihodi za posebne namjene	117.500,00	57.899,78	49,28%
Izvor 5.2.1 Pomoći iz drugih proračuna	1.644.000,00	1.333.743,05	81,13%
Izvor 6.1.1. Donacije	5.000,00	0,00	0%
Aktivnost K310901 Održavanje i opremanje OŠ	112.400,00	31.397,34	27,93%
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	11.100,00	132,35	1,19%
Izvor 4.3.1 Prihodi za posebne namjene	97.500,00	31.264,99	32,07%
Izvor 1.2.1. Decentralizirana sredstva	3.800,00	0,00	0
Aktivnost A310906 Besplatne menstrualne potrepštine	2.300,00	1.374,79	59,77%
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	300,00	319,32	106,44%
Izvor 5.2.1 Pomoći iz drugih proračuna	2.000,00	1055,47	52,77%
Aktivnost T310903 Sufinanciranje projekata prijavljenih na natječaje europskih fondova	2.000,00	3.449,02	172,45%
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	2.000,00	3.449,02	172,45%
Aktivnost A310905 Izvannastavne i ostale aktivnosti	600,00	1.650,00	275,00%
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	600,000	1.650,00	275,00%

U okviru programa Djelatnost ustanova osnovnog školstva provedene su slijedeće aktivnosti:

1. Aktivnost A310901 Redovna djelatnost proračunskih korisnika

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose =1.509.503,00 € ili 75,90% u odnosu na plan od kojih su prema izvorima financiranja:

- Opći prihodi i primici – pojačan standard – =26.526,26 € ili 78,95% u odnosu na plan a odnose se na naknade za rad Školskog odbora, energiju, zdravstvene usluge, premiju osiguranja i ostale usluge.
- Decentralizirana sredstva – =52.919,64€ ili 78,63% u odnosu na plan, a odnose se na materijalne i financijske rashode
- Vlastiti prihodi – = 543,12 € ili 13,25% u odnosu na plan, a odnosi se na iznajmljivanje učionice uz odobrenje Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade
- Prihodi za posebne namjene – =57.899,78 € ili 49,28 % u odnosu na plan, a odnose se na materijalne rashode, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja
- Pomoći iz drugih proračuna – 1.333.743,05 € ili 81,13 % u odnosu na plan, a odnosi se na isplaćene plaće, prijevoz i naknade djelatnicima

2. Aktivnost K310901 Održavanje i opremanje osnovnih škola

- Opći prihodi i primici – pojačan standard – =132,35 € odnosi se na dodatna sredstva Grada za kupnju nota i knjiga
- Prihodi za posebne namjene – =31.264,99 € ili 32,07 % u odnosu na plan, a odnosi se na nabavu novih instrumenata (harmonike, violine, pojačalo, saksofon) uredske opreme (uredske stolice, ladičar).

3. Aktivnost A310906 Besplatne menstrualne potrepštine

- Opći prihodi i primici – pojačani standard – =319,32 €
- Pomoći iz drugih proračuna – = 1.055,47 €

4. Aktivnost T310903 Sufinanciranje projekata prijavljenih na natječaje europskih fondova

- Opći prihodi i primici – pojačan standard u iznosu od = 3.449,02 € odnosi se na STP e-tehničara.

5. Aktivnost A310905 Izvannastavne i ostale aktivnosti

- Opći prihodi i primici – pojačan standard – = 1.650,00 € a odnosi se na isplatu nagrade Balthazar učenicima i učiteljima

Ravnatelj:

Ivica Ivanović, prof.