Umjetnička škola Luke Sorkočevića Dubrovnik

Strossmayerova 3

20000 Dubrovnik

OBRAZLOŽENJE UZ IZVJEŠĆE O POLUGODIŠNJEM IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

Obveza izrade i usvajanja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisana je člancima 81. do 86. novog ZOP-a.

Prema čl.81.st.1.ZOP-a, polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:

1. Opći dio
2. Posebni dio
3. Obrazloženje
4. Posebne izvještaje
5. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Opis Plan za 2022. Izvršenje do 30.06.2022.

UKUPNI PRIHODI 16.489.643,00 7.500.509,47

UKUPNI RASHODI 15.851.950,00 7.429.785,74

VIŠAK IZ 2021. 637.693,00 181.694,82

U prvom polugodištu ostvareno je 45,48% prihoda, realizirano 46,86% rashoda i potrošeno 28,49% viška iz 2021.

1. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

OBRAZLOŽENJE PRIHODA

Na izvoru financiranja 4.3.1 Prihodi za posebne namjene- proračunski korisnici

na podskupini 683-Ostali prihodi, ostvareno je neplaniranih 1.245,00kn koji se odnose na naplaćene sudske troškove po ovrhama koje smo pokrenuli za nenaplaćene školarine.

Na ostalim izvorima financiranja nema odstupanja od plana.

OBRAZLOŽENJE RASHODA

Na izvoru financiranja 5.8.1 Ostale pomoći proračunski korisnici, na podskupini 323-Rashodi za usluge, realizirano je 16.495,33kn više od godišnjeg plana. Imali smo veći broj zaposlenih na Ugovor od djelu.

Na istom izvoru na podskupini 321-Naknade troškova zaposlenima, realizirano je 4.996,00kn više od godišnjeg plana. Imali smo veće troškove za državno natjecanje.

Na izvoru financiranja 4.3.1 Prihodi za posebne namjene- proračunski korisnici, na podskupini 322-Rashodi za materijal i energiju, realizirano je 12.557,98kn više od godišnjeg plana. Troškovi električne energije iz prostora Gradske glazbe nisu bili planirani, i nabavljeno je više sitnog inventara.

Na izvoru financiranja 6.2.1. Donacije-proračunski korisnici, na podskupini 321-Nadnade troškova zaposlenima i na podskupini 324-Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, realizirano je ukupno 50.000,00kn. Nije bila planirana donacija za međunarodna natjecanja.

Na svim izvorima na kojima su nastala odstupanja ispravke ćemo napraviti u sljedećem Rebalansu plana.

Dubrovnik, 28.07.2022.

Voditelj računovodstva: Ravnatelj:

Viktorija Ćorak Slobodan Begić