

Obrazloženje izvještaja o izvršenju Financijskog plana Glazbene škole Zlatka Grgoševića za razdoblje od 01.01-30.06.2024. godine

Proračunski korisnik: Glazbena škola Zlatka Grgoševića

Sažetak djelokruga rada: Glazbena škola Zlatka Grgoševića nalazi se na adresi; Ivana Gorana Kovačića 19 (potkrovlje Osnovne škole Sesvete) i dodatnom prostoru škole Bjelovarska 48b, u prostoru Gimnazije Sesvete u Bistričkoj 7., i u prostoru Pučkog učilišta u Zelini; Vatrogasna 3.

Djelokrug rada škole je osnovno i srednje glazbeno obrazovanje.

Ove školske godine u glazbenu školu se upisalo 591 učenika u 44 razredni odjel.

Nastava se odvija u dvije smjene, jutarnjoj i poslijepodnevnoj (A i B tjedan).

Nastava je organizirana u šestodnevnom radnom tjednu u skladu s Godišnjim planom i programom rada te Školskim kurikulumom.

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA

1.1. PRIHODI

Prihodi Glazbene škole Zlatka Grgoševića u razdoblju siječanj – lipanj 2024. godine ostvareni su u iznosu 1.314.658,73 € što je 53% od planiranog godišnjeg plana.

Pregled izvršenja prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji daje se u tabličom prikazu:

Vrsta prihoda	Planirano u 2024.	Ostvareno u 6/2024.	Indeks
UKUPNI PRIHODI	2.482.070,00	1.314.658,73	53%
1.PRIHODI POSLOVANJA	2.482.070,00	1.314.658,73	53%
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.096.400,00	1.181.222,67	56%
Donacije	0,00	50,00	
Vlastiti prihodi	10.100,00	10.357,32	103%
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	213.000,00	78.441,67	37%
Prihodi od nadležnog proračuna i od Hzzo-a na temelju ugovornih obaveza	162.570,00	44.587,07	27%

Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini 1.181.222,67 € što je 56% od plana, a odnosi se na tekuće pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja za troškove zaposlenika – plaće, materijalna prava zaposlenika.

Vlastiti prihodi

Odnosi se na prihod od iznajmljivanja instrumenata i iznosi 10.357,32 €.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi po posebnim propisima, sufinanciranje cijene participacije školarine odnose se na uplate roditelja i u periodu od 01.01.2024.-30.06.2024. ostvareno je prihoda 78.441,67 € što je 37% od planiranog. Iz navedenih prihoda financiraju se stručna usavršavanja zaposlenika, nabavka materijala za odgojno obrazovni rad, održavanje i nabava novih instrumenata, kotizacije učenika za natjecanje.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza su ostvareni u ukupnom iznosu od 44.587,07 € što je 27% od plana. Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti rashoda poslovanja su prihodi iz proračuna Grada Zagreba.

1.2. RASHODI

Rashodi Glazbene škole Zlatka Grgoševića u razdoblju siječanj – lipanj 2024. godine izvršeni su u iznosu od 1.348.572,78 € što je 54% od planiranog godišnjeg plana.

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:

Vrsta rashoda	Planirano u 2024.	Ostvareno u 6/2024.	Indeks
UKUPNI RASHODI	2.482.070,00	1.348.572,78	54%
1. RASHODI POSLOVANJA	2.390.500,00	1.308.426,53	55%
Rashodi za zaposlene	2.046.400,00	1.148.665,99	56%
Materijalni rashodi	339.800,00	155.788,96	46%
Financijski rashodi	3.200,00	1.975,67	62%
Naknade građanima i kućanstvima u novcu	600,00	0,00	
Ostali rashodi	500,00	1.995,91	399€
2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	91.570,00	40.146,25	44%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	91.570,00	40.146,25	44%

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 1.148.665,99 €. Ova skupina rashoda sadrži bruto plaće zaposlenika, isplatu ostalih prava zaposlenika ugovorenih kolektivnim ugovorom, te doprinose na plaću. Rashodi za zaposlene financirani su najvećim dijelom iz proračuna MZO-a 1.145.348,65 €. Rashodi za zaposlene financirani iz sredstava škole iznose 3.317,34 € i odnose se na isplatu prekovremenog rada, održavanje nastave za početnički solfeggio.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 155.788,96 € što predstavlja 46% u odnosu na planirano. Navedena skupina rashoda obuhvaća: naknada troškova prijevoza zaposlenika na posao, naknada troškova zaposlenima (službena putovanja, stručno usavršavanje), rashode za materijal i energiju (uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, službena radna i zaštitna odjeća), rashode za usluge (usluge telefona i pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne i ostale usluge).

Materijalni rashodi financirani su dijelom iz proračuna Grada Zagreba 36.751,46€.

Iz sredstava škole-prihodi po posebnim propisima- financirani su materijalni rashodi u iznosu 84.535,92 €. Najznačajniji rashodi odnose se na troškove službenog putovanja 13.837,11 € koji su dijelom vezani za stručna usavršavanja zaposlenika a dijelom za mnogobrojna natjecanja, troškove telefona,pošte i prijevoza 8.612,12 €- odnosi se na plaćanje telefona, usluga pošte(poštanske markice) te prijevoza djece autobusom na koncerte te prijevoza većih instrumenata na događaje koje je organizirala Glazbena škola, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 1.426,00€- najveći dio odnosi se na održavanje glazbenih instrumenata, ostali nespomenuti rashodi 16.206,04 €- troškovi za održavanje mnogobrojnih manifestacija koje organizira Glazbena škola- radionice, susreti klavirista,gitarista, susret zborova, Dani Grgoševića, te kotizacija za učenike koji sudjeluju na natjecanjima.

Financijski rashodi

Financijski rashodi izvršeni su u ukupnom iznosu od 1.975,67 € ili 62% u odnosu na plan. Sredstva su utrošena za podmirenje bankarskih usluga i usluga platnog prometa. Podmirenje financijskih rashoda financirano je iz proračuna Grada Zagreba.

Ostali rashodi

Rashodi za nabavu higijenskih potrepština za djevojčice škole u ukupnom iznosu 1.995,91 €, od toga je 1.537,36 € dobiveno od MZO-a, a 458,55 € od Grada Zagreba.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 40.146,25 €.

Iz sredstava škole-prihodi po posebnim propisima financirana je nabava glazbenih instrumenata u iznosu 34.236,34 €, uredska oprema i namještaj 4.093,42 €, te knjige 827,77 €, licenca za program 237,31 €, klima 570 €.

Izveštaj o stanju nepodmirenih obveza

Stanje nepodmirenih obveza Glazbene škole Zlatka Grgoševića, temeljem Izveštaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje siječanj – lipanj 2024. iznosi 207.214,96 €, od čega su rashodi za zaposlene 201.436,19 € obveze za materijalne rashode 1.523,43 €, ostale tekuće obveze 4.255,34 €.

Izveštaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka Glazbene škole Zlatka Grgoševića na dan 30.06.2024. godine iznosi 10.499,21 €. Potencijna obveza odnosi se na isplatu razlike u plaći u iznosu od 6% bruto osnovice za plaću u javnim službama za period od prosinca 2015. godine do siječnja 2017. godine

Rezultat poslovanja-višak prihoda

Sučeljavanjem ukupnih prihoda 1.314.658,73 € i ukupnih rashoda 1.348.572,78 € ostvaruje se manjak poslovanja u iznosu 33.914,05 €, dodavanjem prenesenog viška poslovanja iz 2023. u iznosu 71.622,98 € osvaruje se višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 37.708,93 €.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

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

Program	Planirano u 2024.	Ostvareno u 6/2023.	Indeks
Djelatnost ustanova osnovnog školstva	2.482.070,00	1.348.572,78	54%
AKTIVNOST			
Redovna djelatnost	2.374.400,00	1.299.181,74	55%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	6.100,00	4.706,29	77%
Izvor 1.2.1-Decentralizirana sredstva	130.800,00	24.779,74	19%
Izvor 4.3.1-Prihodi za posebne namjene	131.000,00	84.535,92	64%
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	2.096.400,00	1.183.996,18	53%
Izvor 3.1.1-Vlastiti prihodi	10.100,00	1.113,61	110%
Izvor 6.6.1.-Donacije	0,00	50,00	
Izvannastavne i ostale aktivnosti	600,00	0,00	
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	600,00	0,00	
Održavanje i opremanje ustanova	105.270,00	46.193,54	44%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	16.070,00	5.605,29	35%
Izvor 1.2.1-Decentralizirana sredstva	7.200,00	0,00	
Izvor 4.3.1-Prihodi za posebne namjene	82.000,00	39.964,84	49%
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	0,00	623,41	
Sufinanc. projekata prijavljenih na natj. EU fondova	1.300,00	1.201,59	92%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	1.300,00	1.201,59	92%
Besplatne menstrualne potrepštine	500,00	1.995,91	399%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	0,00	458,55	
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	0,00	1.537,36	

Program: 3109 Djelatnost ustanova osnovnog obrazovanja

Programom se želi postići realizacija Godišnjeg plana i programa Glazbene škole Zlatka Grgoševića. Prioritet škole je kvalitetno glazbeno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje kroz:

- stalno usavršavanje učitelja; te podizanje nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanje učenika na izražavanje kreativnosti
- poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim pojedincima

U okviru programa provedene su slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A310901 Redovna djelatnost proračunskih korisnika

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 1.299.181,74 € ili 55% u odnosu na plan od kojih su prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard- 4.706,29 € ili 77% u odnosu na plan-naknada za rad predstavničkih tijela i sistematski pregled zaposlenika
- Decentralizirana sredstva – 24.779,74 € ili 19% u odnosu na plan- materijalni i financijski rashodi
- Prihodi za posebne namjene – 84.535,92 € ili 64% u odnosu na plan – plaće za prekovremeni rad i svi ostali materijalni troškovi
- Pomoći iz drugih proračuna – 1.183.996,18 € ili 53%
- Vlastiti prihodi- 1.113,61 €
- Donacije- 50,00 €

Aktivnost K310901 Održavanje i opremanje osnovnih škola

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 46.193,54 € ili 49% u odnosu na plan, prema izvoru financiranja:

- Prihodi za posebne namjene – 39.964,84 €- financirana je nabava glazbenih instrumenata u iznosu 34.236,34 €, uredska oprema i namještaj 4.093,92 €, klima 570,00 €, licenca za program 237,31 € i knjige 827,77 €.
- Opći prihodi i primici-pojačani standard-5.605,29 €-usluge tekućeg i investicijskog održavanja-popravak instrumenata

- Pomoći iz drugih proračuna-623,41€- 442,00 € -štimanje klavira za državno natjecanje Hdgpp(sredstva od Agencije), 181,41 €-knjige za njemački jezik (sredstva od ŽSV)

**Aktivnost T3109903 Sufinanciranje projekata prijavljenih na natječaje
Europskih fondova ili partnerstva za Eu fondove**

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 1.201,59 € ili 92% u odnosu na plan, prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard – 1.201,59 € odnosi se na naknadu za rad e-tehničara.

Aktivnost T310906 Besplatne menstrualne potrepštine

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 1.995,91 prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard – 458,55€
- Pomoći iz drugih proračuna – 1.537,36 € .

Klasa: 400-04/24-01/3

UrBroj: 251-261-24-2

Sesvete, 12.07.2024.



Ravnateljica:

Ljerkica Pašalić
Ljerkica Pašalić, mag. mus.-mentor

