

Obrazloženje izvještaja o izvršenju Financijskog plana Glazbene škole Zlatka Grgoševića za razdoblje od 01.01-30.06.2023. 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 575 učenika u 41 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 2023. godine ostvareni su u iznosu 1.010.372,86 € što je 51% od planiranog godišnjeg plana.

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

Vrsta prihoda	Planirano u 2023.	Ostvareno u 6/2023.	Indeks
UKUPNI PRIHODI	1.970.460,00	1.010.372,86	51%
1.PRIHODI POSLOVANJA	1.970.460,00	1.010.372,86	51%
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.763.860,00	904.146,05	51%
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	146.600,00	78.102,37	53%
Prihodi od nadležnog proračuna i od Hzzo-a na temelju ugovornih obaveza	60.000,00	28.712,44	48%

Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini 904.146,05 € što je 51% od plana, a odnosi se na tekuće pomoći Ministarstva

znanosti i obrazovanja za troškove zaposlenika – plaće, materijalna prava zaposlenika.

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 01.01.2023.-30.06.2023. ostvareno je prihoda 78.102,37 € što je 53% 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 28.712,44 € što je 48% 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 2023. godine izvršeni su u iznosu od 1.035.697,83 € što je 53% od planiranog godišnjeg plana.

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

Vrsta rashoda	Planirano u 2023.	Ostvareno u 6/2023.	Indeks
UKUPNI RASHODI	1.970.460,00	1.035.697,83	53%
1.RASHODI POSLOVANJA	1.913.670,00	997.422,02	52%
Rashodi za zaposlene	1.731.130,00	872.601,15	50%
Materijalni rashodi	176.470,00	121.818,59	69%
Financijski rashodi	6.070,00	610,19	10%
Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00	340,00	
Ostali rashodi	0,00	2.052,09	
2.RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	56.790,00	38.275,81	67%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	56.790,00	38.275,81	67%

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 872.601,15 €. 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 869.465,77 €. Rashodi za zaposlene financirani iz sredstava škole iznose 3.135,38 € i odnose se na isplatu prekovremenog rada, održavanje nastave za početnički solfeggio.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 121.818,59 € što predstavlja 69% 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 23.950,89 €, do značajnijeg odstupanja došlo je na kontu službenih putovanja zbog sudjelovanja na stručno edukacijskim skupovima.

Iz sredstava škole-prihodi po posebnim propisima- financirani su materijalni rashodi u iznosu 68.498,98 €. Najznačajniji rashodi odnose se na troškove službenog putovanja 15.162,38 € koji su dijelom vezani za stručna usavršavanja zaposlenika a dijelom za mnogobrojna natjecanja, troškove telefona,pošte i prijevoza 7.083,98 €- 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 4.880,00 €- najveći dio odnosi se na održavanje glazbenih instrumenata, ostali nespomenuti rashodi 10.840,88 €- troškovi za održavanje mnogobrojnih manifestacija koje organizira Glazbena škola- radionice, susreti pijanista, susret harmonikaša, Dani Grgoševića, te kotizacija za učenike koji sudjeluju na natjecanjima (2.810,00 €).

Financijski rashodi

Financijski rashodi izvršeni su u ukupnom iznosu od 610,19 € ili 10% u odnosu na plan. Sredstva su utrošena za podmirenje bankarskih usluga i usluga platnog prometa. Podmirenje financijskih rashoda financirano je iz proračuna Grada Zagreba.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu

Izvršen je rashod u iznosu od 340,00 € koji je financiran iz proračuna Grada Zagreba, pojačani standard za nagradu Balthazar uspješnim mentorima i učenicima koji su na državnim natjecanjima osvojili 1. ili 2. mjesto.

2.mjesto osvojila je učenica A.B. učenica 3. razreda srednje škole s mentoricom M.Š.B.

Ostali rashodi

Rashodi za nabavu higijenskih potrepština za djevojčice škole u ukupnom iznosu 2.052,09 €, od toga je 1.564,67 € dobiveno od MZO-a, a 487,42 € od Grada Zagreba.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 38.275,81 €.

Iz sredstava škole-prihodi po posebnim propisima financirana je nabava glazbenih instrumenata u iznosu 37.241,07 €, uredska oprema i namještaj 913,75 €, te knjige 120,99 €.

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 2023. iznosi 159.629,41 €, od čega su rashodi za zaposlene 152.058,78 € obveze za materijalne rashode 1.852,46 €, ostale tekuće obveze 5.718,17 €.

Izveštaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka Glazbene škole Zlatka Grgoševića na dan 30.06.2023. godine iznosi 13.312,08 €. 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 1.010.960,86 € i ukupnih rashoda 1.035.697,83 € ostvaruje se manjak poslovanja u iznosu 24.736,97 €, dodavanjem prenesenog viška poslovanja iz 2022. u iznosu 86.254,51 € osvaruje se višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 61.517,54 €.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

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

Program	Planirano u 2023.	Ostvareno u 6/2023.	Indeks
Djelatnost ustanova osnovnog školstva	1.970.460,00	1.035.697,83	53%
AKTIVNOST			
Redovna djelatnost	1.912.210,00	994.170,92	52%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	7.040,00	931,38	13%
Izvor 1.2.1-Decentralizirana sredstva	45.810,00	23.950,89	52%
Izvor 4.3.1-Prihodi za posebne namjene	95.500,00	68.498,98	72%
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	1.763.860,00	900.789,67	51%
Izvannastavne i ostale aktivnosti	0,00	340,00	
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	0,00	340,00	
Održavanje i opremanje ustanova	56.790,00	38.275,81	67%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	2.830,00	0,00	
Izvor 1.2.1-Decentralizirana sredstva	2.860,00	0,00	
Izvor 4.3.1-Prihodi za posebne namjene	51.100,00	38.275,81	75%
Sufinanc. projekata prijavljenih na natj. EU fondova	1.460,00	859,01	59%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	1.460,00	859,01	59%
Besplatne menstrualne potrepštine	0,00	2.052,09	
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	0,00	487,42	
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	0,00	1.564,67	

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 994.170,92 € ili 52% u odnosu na plan od kojih su prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard- 931,38 € ili 13% u odnosu na plan-naknada za rad predstavničkih tijela
- Decentralizirana sredstva – 23.950,89 € ili 52% u odnosu na plan- materijalni i financijski rashodi
- Prihodi za posebne namjene – 68.498,98 € ili 72% u odnosu na plan – plaće za prekovremeni rad i svi ostali materijalni troškovi
- Pomoći iz drugih proračuna – 900.789,67 € ili 51%

Aktivnost A310905 Izvannastavne i ostale aktivnosti

- Opći prihodi i primici-pojačani standard- 340,00 € odnosi se na nagradu Balthazar za osvojeno mjesto na državnom natjecanju

Aktivnost K310901 Održavanje i opremanje osnovnih škola

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 38.275,81 € ili 75% u odnosu na plan, prema izvoru financiranja:

- Prihodi za posebne namjene – 38.275,81 €- financirana je nabava glazbenih instrumenata u iznosu 37.241,07 €, uredska oprema i namještaj 913,75 €, te knjige 120,99 €.

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

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 859,01 € ili 59% u odnosu na plan, prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard – 859,01 € odnosi se na naknadu za rad e-tehničara.

Aktivnost T310906 Besplatne menstrualne potrepštine

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 2.052,09, prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard – 487,42 €
- Pomoći iz drugih proračuna – 1.564,67 € .

Sesvete, 13.07.2023.



Ravnateljica

Ljerka Pašalić
Ljerka Pašalić, mag. mus.-mentor

