

Obrazloženje izvještaja o izvršenju Financijskog plana Glazbene škole Zlatka Grgoševića za razdoblje od 01.01-31.12.2024. 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 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 – prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu 2.685.308,19 € što je 101 % od planiranog godišnjeg plana.

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

Vrsta prihoda	Planirano u 2024.	Ostvareno u 2024.	Indeks
UKUPNI PRIHODI	2.653.770,00	2.685.308,19	101%
1.PRIHODI POSLOVANJA	2.653.770,00	2.685.308,19	101%
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.270.400,00	2.441.768,28	107%
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	148.000,00	148.687,61	100%
Preneseni višak	65.000,00		
Prihodi od imovine		0,02	
Prihodi od prodaje proizvoda I pruženih usluga, prihodi od donacija	13.000,00	15.386,82	118%
Prihodi od nadležnog proračuna i od Hzzo-a na temelju ugovornih obaveza	157.370,00	79.465,46	50%

Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini 2.441.768,28 € što je 107% 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 01.01.2024.-31.12.2024. ostvareno je prihoda 148.687,61 € što je 100% 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 79.465,46 € što je 50% 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 – prosinac 2024. godine izvršeni su u iznosu od 2.715.953,01 € što je 102% od planiranog godišnjeg plana.

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

Vrsta rashoda	Planirano u 2024.	Ostvareno u 2024.	Indeks
UKUPNI RASHODI	2.653.770,00	2.715.953,01	102%
1.RASHODI POSLOVANJA	2.575.300,00	2.658.974,90	103%
Rashodi za zaposlene	2.226.400,00	2.384.968,84	107%
Materijalni rashodi	343.100,00	263.166,60	77%
Financijski rashodi	3.200,00	4.457,37	139%
Naknade građanima i kućanstvima u novcu	600,00	4.386,18	73%

Ostali rashodi	2.000,00	1.995,91	99%
2.RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	78.470,00	56.978,11	73%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.470,00	56.978,11	73%

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 2.384.968,84 €. 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 2.368.758,44 €. Rashodi za zaposlene financirani iz vlastitih sredstava u iznosu 9.656,00 €, sredstava škole od uplate participacije roditelja 6.554,40 € i odnose se na isplatu prekovremenog rada, održavanje nastave za početnički solfeggio i drugi instrument .

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 263.166,60 € što predstavlja 77% 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 58.752,61 €, 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 121.404,13 €. Najznačajniji rashodi odnose se na troškove službenog putovanja 22.024,34 € koji su dijelom vezani za stručna usavršavanja zaposlenika a dijelom za mnogobrojna natjecanja, troškove telefona,pošte i prijevoza 12.751,84 €- 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 7.671,40 €- najveći dio odnosi se na održavanje glazbenih instrumenata, ostali nespomenuti rashodi 19.852,89 €- troškovi za održavanje mnogobrojnih manifestacija koje organizira Glazbena škola- radionice, susreti pijanista, susret gitarista, Dani Grgoševića, te kotizacija za učenike koji sudjeluju na natjecanjima.

Financijski rashodi

Financijski rashodi izvršeni su u ukupnom iznosu od 4.457,37 €. 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 4.386,18 € koji je financiran iz proračuna Grada Zagreba, pojačani standard za nabavu drugih obrazovnih materijala.

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 56.978,11 €.

Iz sredstava škole-prihodi po posebnim propisima financirana je nabava glazbenih instrumenata u iznosu 45.465,45 €, uredska oprema i namještaj 5.561,80 €, klime 3.007,88 €, licenca za program 237,31 € knjige 1.147,27 €. Opremanje knjižnice knjigama i referentnom zbirkom financirano je iz nadležnog proračuna u iznosu 996,99 € i od strane MZO-a 561,44 €.

Izveštaj o stanju nepodmirenih obveza

Stanje nepodmirenih obveza Glazbene škole Zlatka Grgoševića, temeljem Izveštaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje siječanj – prosinac 2024. iznosi 213.065,34 €, od čega su rashodi za zaposlene 207.013,59 € obveze za materijalne rashode 4.755,82 €, obveze za financijske rashode 129,82 €, ostale tekuće obveze-potraživanje od Hzzo-a 1.166,1 €.

Izveštaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka Glazbene škole Zlatka Grgoševića na dan 31.12.2024. godine iznosi 6.038,92 €. 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 2.685.308,19 € i ukupnih rashoda 2.715.953,01 € ostvaruje se manjak poslovanja u iznosu 30.644,82 €, dodavanjem prenesenog viška poslovanja iz 2022. u iznosu 71.735,07 € osvaruje se višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 41.090,25 €.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

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

Program	Planirano u 2024.	Ostvareno 2024.	Indeks
Djelatnost ustanova osnovnog školstva	2.653.770,00	2.715.953,01	102%
AKTIVNOST			
Redovna djelatnost	2.562.900,00	2.644.788,18	103%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	6.100,00	5.734,57	
Izvor 1.2.1-Decentralizirana sredstva	130.800,00	58.752,61	
Izvor: 3.1.1-Vlastiti prihodi	13.000,00	11.831,35	
Izvor 4.3.1-Prihodi za posebne namjene	144.400,00	127.958,53	
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	2.268.600,00	2.440.461,12	
Izvor: 6.1.1.-Donacije		50,00	
Nabava drugih obrazovnih materijala	0,00	4.386,18	
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard		4.386,18	
Izvan nastavne i ostale aktivnosti	600,00		
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	600,00		
Održavanje i opremanje ustanova	86.970,00	63.467,40	73%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	10.870,00	6.602,28	
Izvor 1.2.1-Decentralizirana sredstva	7.200,00	0,00	
Izvor 4.3.1-Prihodi za posebne namjene	68.600,00	55.419,71	
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	300,00	1.445,41	
Sufinanc. projekata prijavljenih na natj. EU fondova	1.300,00	1.315,34	101%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	1.300,00	1.315,34	
Besplatne menstrualne potrepštine	2.000,00	1.995,91	100%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	500,00	458,55	
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	1.500,00	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 2.644.788,18 € ili 103% u odnosu na plan od kojih su prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard- 5.734,57 € -naknada za rad predstavničkih tijela 2.934,57€ i sistematski pregled djelatnika 2.800,00 €
- Decentralizirana sredstva – 58.752,61- materijalni i financijski rashodi
- Vlastiti prihodi – 11.831,35 €
- Prihodi za posebne namjene – 127.958,53 €– plaće za prekovremeni rad i svi ostali materijalni troškovi
- Pomoći iz drugih proračuna – 2.440.461,12 € plaće i materijalna prava zaposlenika –došlo je do značajnijeg odstupanja od plana jer se prilikom planiranja nisu planirala dovoljna sredstva za plaće i ostala materijala prava zaposlenika te sredstva koja nisu bila planirana za isplate sudskih presuda budući da ne znamo kada će presuda postati pravomoćna

Aktivnost A310903 Nabava drugih obrazovnih materijala

- Opći prihodi i primici-pojačani standard - 4.386,18 €- udžbenici za učenike srednje škole

Aktivnost K310901 Održavanje i opremanje osnovnih škola

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 63.467,40 € ili 73% u odnosu na plan, prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard – 6.602,28 €- usluge tekućeg i investicijskog održavanja 5.605,29 €-brušenje i lakiranje parketa i 996,99 € za opremanje knjižnice
- Prihodi za posebne namjene-55.419,71 €- nabava glazbenih instrumenata u iznosu 45.465,45 €, uredska oprema i namještaj 5.561,80 €, klime 3.007,88 €, licenca za program 237,31 € knjige 1.147,27 €.
- Pomoći iz drugih proračuna- 1.445,41 €, 884,00 € odnosi se na usluge o tekućeg i investivijskog održavanja-održavanje instrumenata –sredstva od Agencije i 561,41 za opremanje knjižnice

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

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 1.315,34 € ili 101% u odnosu na plan, prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard – 1.315,34 € 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 € .

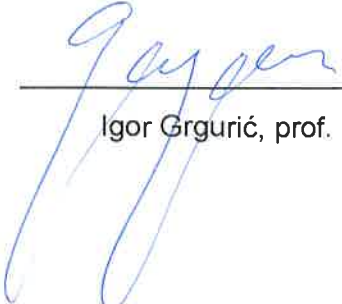
Sesvete, 31.03.2025.



Ravnateljica :


Ljerka Pašalić, mag. mus.-mentor

Predsjednik Školskog odbora:


Igor Grgurić, prof.

