

Obrazloženje izvještaja o izvršenju Financijskog plana Glazbene škole Zlatka Grgoševića za razdoblje od 01.01-30.06.2026. 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 578 učenika u 49 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 2026. godine ostvareni su u iznosu 1.513.692,24 € što je 44% od planiranog godišnjeg plana.

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

Vrsta prihoda	Planirano u 2026.	Ostvareno u 6/2026.	Indeks
UKUPNI PRIHODI	3.439.400,00	1.513.692,24	44%
1.PRIHODI POSLOVANJA	3.439.400,00	1.513.692,24	44%
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.009.300,00	1.347.458,19	45%
Vlastiti prihodi-Prihodi od pruženih usluga	10.000,00	8.790,69	88%
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	147.800,00	76.083,43	51%
Prihodi od nadležnog proračuna i od Hzzo-a na temelju ugovornih obaveza	272.300,00	81.359,93	30%

Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini 1.347.458,19 € što je 45% 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 8.790,69 €.

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 01.01.2026.-30.06.2026. ostvareno je prihoda 76.083,43 € što je 51% 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 81.359,93 € što je 30% 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 2026. godine izvršeni su u iznosu od 1514.513,70 € što je 44% od planiranog godišnjeg plana.

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

Vrsta rashoda	Planirano u 2026.	Ostvareno u 6/2026.	Indeks
UKUPNI RASHODI	3.439.400,00	1.514.513,70	44%
1.RASHODI POSLOVANJA	3.369.000,00	1.477.507,40	44%
Rashodi za zaposlene	3.009.500,00	1.323.946,49	44%
Materijalni rashodi	354.000,00	148.707,32	42%
Financijski rashodi	2.800,00	4.513,66	161%
Naknade građanima i kućanstvima u novcu	2.300,00	340,00	15%
Ostali rashodi	400,00	0,00	
2.RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	70.400,00	37.006,23	53%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	70.400,00	37.006,23	53%

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 1.323.946,49 €. 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 1.319.024,76 €. Rashodi za zaposlene financirani iz sredstava škole iznose 4.921,73 € i odnose se na isplatu prekovremenog rada, održavanje nastave za početnički solfeggio nastave drugog instrumenta.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 148.707,32 € što predstavlja 42% 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).

Iz sredstava škole-prihodi po posebnim propisima- financirani su materijalni rashodi u iznosu 53.685,75 €. Najznačajniji rashodi odnose se na troškove službenog putovanja 6.810,02 € koji su dijelom vezani za stručna usavršavanja zaposlenika a dijelom za mnogobrojna natjecanja, troškove telefona, pošte i prijevoza 10.271,05 €- 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 promidžbe i informiranja 6.850,00-tisak kajdanki i notesa za obilježavanje godišnjice škole, intelektualne usluge 3.257,43 €- najveći dio odnosi se na predavače koji sudjeluju na događanjima u školi, ostali nespomenuti rashodi 10.735,21 €- 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 4.513,66 € . Sredstva su utrošena za podmirenje bankarskih usluga i zateznih kamata od sudskih sporova koje je refundiralo Ministarstvo.

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.

3.mjesto osvojio je učenik P.Z., učenik 4. razreda srednje škole s mentorom N.D.K..

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 37.006,23 €.

Iz sredstava škole-prihodi po posebnim propisima financirana je nabava glazbenih instrumenata u iznosu 27.635,56 €, uredska oprema i namještaj 2.108,96 €, te knjige 120,00 €. Ministarstvo je financiralo nabavu opreme za provođenje projekta Ježeva kućica.

Izvještaj o stanju nepodmirenih obveza

Stanje nepodmirenih obveza Glazbene škole Zlatka Grgoševića, temeljem Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje siječanj – lipanj 2026. iznosi 209.072,93 €, od čega su rashodi za zaposlene 198.347,47 € obveze za materijalne rashode 7.823,19 €, financijske rashode 94,34 €, obveze za bolovanje na teret HZZO-a 2.807,93 €.

Izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Sudski sporovi koji su se odnosili 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. su isplaćeni. Škola nema sudskih sporova u tijeku.

Rezultat poslovanja-manjak prihoda

Sučeljavanjem ukupnih prihoda 1.513.692,24 € i ukupnih rashoda 1.514.513,70 € ostvaruje se manjak poslovanja u iznosu 821,46 €, dodavanjem prenesenog manjka

poslovanja iz 2025. u iznosu 169.600,77 € osvaruje se manjak poslovanja u iznosu 170.422,23 €.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

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

Program	Planirano u 2026.	Ostvareno u 6/2026.	Indeks
Djelatnost ustanova srednjoškolskog obrazovanja	3.439.400,00	1.514.513,70	44%
AKTIVNOST			
Redovna djelatnost	3.348.200,00	1.470.535,52	44%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	91.800,00	1.385,66	
Izvor 1.2.1-Decentralizirana sredstva	125.100,00	62.419,72	
Izvor 4.3.1-Prihodi za posebne namjene	112.300,00	58.607,48	
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	3.009.000,00	1.348.122,66	
Izvor 3.1.1-Vlastiti prihodi	10.000,00	0,00	
Izvanastavne i ostale aktivnosti	7.500,00	5.840,00	78%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	7.500,00	5.840,00	
Održavanje i opremanje ustanova	60.300,00	37.006,23	61%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	20.300,00	5.521,60	
Izvor 1.2.1-Decentralizirana sredstva	4.500,00	0,00	
Izvor 4.3.1-Prihodi za posebne namjene	35.500,00	30.407,93	
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	0,00	1.076,70	
Sufinanc. projekata prijavljenih na natj. EU fondova	2.000,00	1.131,95	56%
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	2.000,00	1.131,95	
Besplatne menstrualne potrepštine	400,00	0,00	
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	100,00	0,00	
Izvor 5.2.1.-Pomoći iz drugih proračuna	300,00	0,00	
Nabava udžbenika	21.000,00	0,00	
Izvor 1.1.3-Opći prihodi i primici-pojačani standard	21.000,00	0,00	

Program: 4109 Djelatnost ustanova srednjeg školstva

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 A410901 Redovna djelatnost proračunskih korisnika

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 1.470.535,52 € ili 44% u odnosu na plan od kojih su prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard- 1.385,66-naknada za rad predstavničkih tijela
- Decentralizirana sredstva – 62.419,72 € - materijalni i financijski rashodi
- Prihodi za posebne namjene – 58.607,48 €– plaće za prekovremeni rad i svi ostali materijalni troškovi
- Pomoći iz drugih proračuna – 1.348.122,66 €.

Aktivnost A410902 Izvannastavne i ostale aktivnosti

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 5.840,00 € ili 78% u odnosu na plan, prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard- 5.840,00 €- ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 5.500,00€ odnose se na prijevoz učenika autobusom u Beč i 340,00 € za nagradu Balthazar.

Aktivnost K410901 Održavanje i opremanje srednjih škola

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 37.006,23 € ili 61% u odnosu na plan, prema izvoru financiranja:

- Prihodi za posebne namjene – 30.407,93 €- financirana je nabava glazbenih instrumenata u iznosu 28.178,97 €, uredska oprema i namještaj 2.108,96 €, te knjige 120,00 €.
- Opći prihodi i primici-pojačani standard-5.521,60 €-uredska oprema za školu-ormari i ladičari za sve lokacije
- Pomoći iz drugih proračuna- 1.076,70 €- oprema za provođenje projekta Ježeva kućica.

**Aktivnost T4109903 Sufinanciranje projekata prijavljenih na natječaje
Europskih fondova ili partnerstva za Eu fondove**

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 1.131,95 € ili 56% u odnosu na plan, prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici-pojačani standard – 1.131,95 € odnosi se na naknadu za rad e-tehničara.

Klasa: 400-04/26-01/6

UrBroj: 251-261-26-1

Sesvete, 16.07.2026.

Ravnateljica

Ljerka Pašalić
Ljerka Pašalić, mag. mus.-savjetnik



