

Obrazloženje izvještaja o izvršenju Financijskog plana Osnovne glazbene škole Ivana Zajca za razdoblje od 01.01.2023. - 31.12.2023. godine

Osnovna glazbena škola Ivana Zajca

Ilica 227, 10000 Zagreb

OIB 23739786972

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA

1.1. PRIHODI

Osnovna glazbena škola Ivana Zajca u 2023. godini ostvarila je 98,15 % prihoda u odnosu na plan.

Prihodi:

1. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan a odnosi se na sredstva za plaće, naknade i prijevoz djelatnicima.
2. Prihodi od financijske imovine odnose se na prihod od Zagrebačke banke.
3. Ostali nespomenuti prihodi odnose se na participaciju učenika koja se koristi za opremanje programa škole.
4. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja su sredstva Gradskog ureda za obrazovanje - materijalni troškovi.
5. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine - doznačena sredstva za nabavu interaktivnih ekrana, nota i knjiga.

1.2. RASHODI

Osnovna glazbena škola Ivana Zajca u 2023. godini ostvarila je 94,46 % rashoda u odnosu na plan.

Rashodi:

1. **Rashodi za zaposlene** u iznosu od 1.100.685,37 € odnosi se na isplatu plaća, sudskih tužbi i naknada za zaposlene.
2. **Materijalni rashodi** u iznosu od 153.637,91 € a odnosi se na naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, prijevoz, stručna usavršavanja), rashode za

materijal i energiju (uredski materijal, energija, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar), rashodi za usluge (usluge telefona, pošte, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, najam dvorana, zdravstvene, intelektualne, računalne i ostale usluge) naknade troškova osobama izvan radnog odnos (troškovi za prehranu, smještaj i prijevoz učenika na natjecanju), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (naknade za rad Školskog odbora, reprezentacija, članarine, pristojbe, troškove sudskih postupaka i ostali nespomenuti rashodi poslovanja).

3. **Financijski rashodi** u iznosu od 2.176,49 € odnose se na bankarske usluge i zatezne kamate (te za isplatu tužbi zaposlenika koji su vodili sudski spor zbog razlike plaće od 6% za 2016. i 2017. god.).
4. **Naknade građanima i kućanstvima** u iznosu od 1.030,00 € odnose se na isplatu nagrade Balthazar učenicima i nastavnicima za ostvarene rezultate na državnim natjecanjima.
5. **Ostali rashodi** u iznosu od 1.699,16 € odnosi se na higijenske potrepštine djevojčica (dio je financiran iz Grada, a dio MZO).
6. **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** u iznosu od 38.507,71 €. Iz sredstava participacije učenika (prihodi po posebnim propisima) nabavljeni su novi instrumenti, uredska oprema i namještaj, interaktivni ekrani, računalo, monitori, projektor, note i knjige.
7. **Izveštaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka** - u postupku se nalaze 2 tužbe djelatnika zbog razlike plaće od 6 % za 2016. i 2017. godinu. Spor se vodi pri Općinskom radnom sudu u Zagrebu.
8. **Višak prihoda poslovanja** - višak prihoda od participacije učenika škola će u narednom razdoblju utrošiti na poboljšanje kvaliteta rada škole kupnjom nove i održavanje postojeće opreme te promidžbom rada škole prema Financijskom planu za 2024. godinu

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

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

Program	Izvorni plan ili rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks
Djelatnost ustanova osnovnog školstva	1.494.130,00	1.297.736,64	86,86%
1.Aktivnost A310901 Redovna djelatnost	1.328.800,00	1.250.294,05	94,09%
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	13.410,00	3.768,39	28,1%
Izvor 1.2.1 Decentralizirana sredstva	58.490,00	51.528,36	88,1%
Izvor 3.1.1 Vlastiti prihodi	100,00	1,57	1,57%
Izvor 4.3.1 Prihodi za posebne namjene	100.000,00	69.491,76	69,49%
Izvor 5.2.1 Pomoći iz drugih proračuna	1.156.800,00	1.125.503,97	97,29%
2.Aktivnost K310901 Održavanje i opremanje osnovnih škola	160.990,00	43.931,43	27,29%
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	990,00	12.786,66	1.291,58%
Izvor 4.3.1 Prihodi za posebne namjene	160.000,00	31.144,77	19,47%
3. Aktivnost A310906 Besplatne menstrualne potrepštine	1.690,00	1.699,16	100,54%
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	400,00	405,98	101,5
Izvor 5.2.1 Pomoći iz drugih proračuna	1.290,00	1.293,18	100,25%
4.Aktivnost T310903 Sufinanciranje projekata prijavljenih na natječaje europskih fondova	0	782,00	
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	0	782,00	
5.Aktivnost A310905 Izvannastavne i ostale aktivnosti	2.650,00	1.030,00	38,87
Izvor 1.1.3 Opći prihodi i primici-pojačan standard	2.650,00	1.030,00	38,87

U okviru programa djelatnost ustanova osnovnog školstva provedene su sljedeće aktivnosti:

1. Aktivnost A310901 Redovna djelatnost proračunskih korisnika

Ukupno izvršeni rashodi u ovoj aktivnosti iznose 1.297.736,64 € ili 86,86 % u odnosu na plan od kojih su prema izvorima financiranja:

- Opći prihodi i primici – pojačan standard – 3.768,39 € ili 28,1% u odnosu na plan a odnose se na energiju i naknade za rad Školskog odbora.
- Decentralizirana sredstva – 51.528,36 € ili 88,1 % u odnosu na plan, a odnose se na materijalne i financijske rashode.
- Vlastiti prihodi – 1,57 € ili 1,6 % u odnosu plan, a odnosi se na bankarske usluge.
- Prihodi za posebne namjene – 69.491,76 € ili 69,69 % u odnosu na plan, a odnose se na materijalne rashode, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.
- Pomoći iz drugih proračuna – 1.125.503,97 € ili 97,3 % u odnosu na plan, a odnosi se na isplaćene plaće, prijevoz, sudske tužbe i naknade zaposlenicima.

2. Aktivnost K310901 Održavanje i opremanje osnovnih škola

- Opći prihodi i primici - pojačan standard - 12.786,66 € ili 1,291,6 % odnosi se na dodatna sredstva Grada za usluge tekućeg i investicijskog održavanja i kupnju interaktivnih ekrana, nota i knjiga.
- Prihodi za posebne namjene - 31.144,77 € ili 19,5 % u odnosu na plan, a odnosi se na nabavu novih instrumenata, uredske opreme i namještaj, interaktivni ekrani, računalo, monitori, projektor, note i knjige.

3. Aktivnost A310906 Besplatne menstrualne potrepštine

- Opći prihodi i primici - pojačani standard -405,98 €
- Pomoći iz drugih proračuna - 1.293,18 €

4. Aktivnost T310903 Sufinanciranje projekata prijavljenih na natječaje europskih fonoda

- Opći prihodi i primici - pojačan standard u iznosu od 782,00 € odnosi se na isplatu naknade za rad STP tehničara u sklopu projekta „e-Škole“.

5. Aktivnost A310905 Izvannastavne i ostale aktivnosti isplata nagrade - Balthazar učenicima i nastavnicima saza ostvarene rezultate na državnim natjecanjim.

Ravnateljica:
Eda Rimanić, prof.