

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA GLAZBENE ŠKOLE ALBERTA ŠTRIGE KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU

Sukladno članku 31 Zakona o proračunu i temeljem dobivenih uputa Ministarstva financija i Upravnog odjela za gospodarstvo i financije Grada Križevaca, obrazloženje prijedloga financijskog plana Glazbene škole Alberta Štrige za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. sadrži obrazloženje **općeg dijela** (obrazloženje prihoda i rashoda, te obrazloženje prenesenog viška odnosno manjka iz prethodne u sljedeću godinu) i **posebnog dijela financijskog plana** (obrazloženje programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata s ciljevima i pokazateljima uspješnosti).

I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

A) OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

Prihodi za 2023. godinu planirani su u iznosu 1.091.976 eura. Planirane projekcije prihoda za 2024. godinu iznose 1.091.976 eura, te za 2025. godinu 1.091.976 eura.

Konto	Naziv prihoda	Proračun za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
	UKUPNO PRIHODI	1.091.976,00	1.091.976,00	1.091.976,00
6	Prihodi poslovanja	1.091.734,00	1.091.734,00	1.091.734,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	947.108,00	947.108,00	947.108,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	57.663,00	57.663,00	57.663,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.342,00	5.342,00	5.342,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	398,00	398,00	398,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	81.223,00	81.223,00	81.223,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	242,00	242,00	242,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	242,00	242,00	242,00

Najveći dio prihoda odnosi se na **prihode poslovanja** u iznosu od 1.091.734 eura.

63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 947.108 eura odnosi se na tekuće pomoći proračuna koji nisu nadležni, odnosno državnog proračuna (MZO) za financiranje rashoda za zaposlene u iznosu od 890.785 eura, pomoći proračuna županije (KKŽ) za financiranje troškova prijevoza djelatnika na posao i s posla u iznosu od 56.323 eura.

65 – Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 57.663 eura, a odnose se na sufinanciranje participacije učenika glazbenog obrazovanja.

66 – Prihodi od pruženih usluga u iznosu od 5.342 odnose se na ostvarene prihode od iznajmljivanja glazbenih instrumenata u vlasništvu škole.

67 – Prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu od 81.223 eura odnose se na financiranje redovite djelatnosti glazbene škole.

68 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani su u iznosu od 398 eura.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 242 eura.

72 – Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 242 eura, odnosi se na prihod od uplate mjesečne rate od prodaje stanova.

RASHODI

Rashodi za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.091.976 eura.

Konto	Naziv rashoda	Proračun za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
	UKUPNI RASHODI	1.091.976,00	1.091.976,00	1.091.976,00
3	Rashodi poslovanja	1.064.064,00	1.064.064,00	1.064.064,00
31	Rashodi za zaposlene	857.628,00	857.628,00	857.628,00
32	Materijalni rashodi	204.314,00	204.314,00	204.314,00
34	Financijski rashodi	1.724,00	1.724,00	1.724,00
38	Ostali rashodi	398,00	398,00	398,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	27.912,00	27.912,00	27.912,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.615,00	5.615,00	5.615,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	22.297,00	22.297,00	22.297,00

Planirani rashodi najvećim dijelom odnose se na **rashode poslovanja** u iznosu od 1.064.064 eura.

31 – Rashodi za zaposlene u iznosu od 857.628 eura odnose se na plaće za redovan rad, materijalna prava zaposlenih, te ostalih rashoda za zaposlene.

32 – Materijalni rashodi planirani u iznosu od 204.314 eura odnose se na naknade troškova zaposlenih kao što su: dnevnice za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje, troškove za materijal i energiju te ostalo.

34 – financijski rashodi planirani su u iznosu od 1.724 eura za bankarske usluge, kamate te ostale nespomenute financijske rashode.

38 – ostali rashodi planirani su u iznosu od 398 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 27.912 eura.

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu do 5.615 eura planirani su za nabavu glazbene opreme, uredskog namještaja te ostale uredske opreme.

45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirani su u iznosu od 22.297 eura, za uređenje i sanaciju zgrade.

B) PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU

Škola nema prijenosa viška odnosno manjka iz prethodne godine, te nije planiran u financijskom planu za 2023. godinu.

II. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Program Glazbene škole Alberta Štrige Križevci je **Osnovnoškolsko obrazovanje**. Djelatnost Škole (sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika) obuhvaća:

- predškolsko glazbeno obrazovanje obuhvaća Glazbeni vrtić, Mala glazbena škola, Početnički solfeggio (39 polaznika)
- osnovno glazbeno obrazovanje u šestogodišnjem trajanju (232 učenika),
- pripremno glazbeno obrazovanje za srednje obrazovanje u dvogodišnjem trajanju, te
- srednje glazbeno obrazovanje u četverogodišnjem trajanju (57 učenika).

Škola izvodi glazbene programe na svim razinama obrazovanja učenika prema utvrđenoj djelatnosti, sukladno zakonskim propisima, Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Zakonu o umjetničkom obrazovanju te ostalim (Zakon o ustanovama, Nacionalni okvirni kurikulum, Državni pedagoški standard i dr). Uz redovne programe koji učenicima omogućavaju stjecanje znanja, razvoj vještina i sposobnosti u različitim umjetničkim područjima i razvoj njihovog kreativnog potencijala, Škola omogućuje i ostvarivanje izvannastavnih i izvanškolskih aktivnosti u kojima se učenicima aktivnim sudjelovanjem u kulturnom životu Grada omogućava razvoj kulturnog izražaja obzirom na tradiciju, nacionalno i civilizacijsko kulturno i umjetničko okruženje.

Šifra	Naziv	Proračun za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PROGRAM 3203	OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE U GŠ ALBERTA ŠTRIGE KRIŽEVCI	1.091.976,00	1.091.976,00	1.091.976,00
Aktivnost A320301	PREDŠKOLSKI PROGRAM - MALA GLAZBENA ŠKOLA	7.963,00	7.963,00	7.963,00
Aktivnost A320302	RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA	78.568,00	78.568,00	78.568,00
Aktivnost A320303	RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	1.004.117,00	1.004.117,00	1.004.117,00
Aktivnost A320304	KRIŽEVAČKE TAMBURICE	1.328,00	1.328,00	1.328,00

Aktivnost A320301 – predškolski program, prihodi su planirani u iznosu od 7.963 eura.

Aktivnost A320302 - Rashodi zakonskog standarda odnose se na planirane prihode od pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije u iznosu od 78.568 eura.

Aktivnost A320302	RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA	2023. 78.568,00	Projekcija 2024. 78.568,00	Projekcija 2025. 78.568,00
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	10.617,00	11.566,00	12.414,00
32	Materijalni rashodi	10.617,00	11.566,00	12.414,00
Izvor financiranja 43	POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	67.951,00	67.002,00	66.154,00
32	Materijalni rashodi	45.111,00	55.728,00	55.728,00
34	Financijski rashodi	543,00	543,00	543,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	22.297,00	22.297,00	22.297,00

Rashodi poslovanja unutar aktivnosti A320302 zakonskog standarda planirani su u iznosu od 55.728 eura. Odnose se najvećim dijelom na rashode za materijal i energiju (322) u iznosu od 16.512 eura, rashode za zaposlene (321) u iznosu od 1.515 eura, rashode za usluge (323) kao što su usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, računalne usluge, usluge telefona i dr. u iznosu od 34.052 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) kao što su pristojbe i naknade, članarine i norme te ostalo u iznosu od 3.649 eura. Financijski rashodi planirani su u iznosu od 543 eura. **Rashodi za nabavu nefinancijske imovne** planirani su unutar aktivnosti u iznosu od 22.297 eura za financiranje troškova rekonstrukcije i sanacije građevinskog objekta u kojem je smještena glazbena škola.

Aktivnost A320303	RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDRA	2023. 1.004.117,00	Projekcija 2024. 1.004.117,00	Projekcija 2025. 1.004.117,00
Izvor financiranja 21	VLASTITI PRIHODI	5.342,00	5.342,00	5.342,00
32	Materijalni rashodi	5.342,00	5.342,00	5.342,00
Izvor financiranja 31	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	51.425,00	51.425,00	51.425,00
34	Financijski rashodi	51.425,00	51.425,00	51.425,00
Izvor financiranja 42	PRIHODI IZ DRUGIH PRORAČUNA TE OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	947.108,00	947.108,00	947.108,00
34	Financijski rashodi	947.108,00	947.108,00	947.108,00
Izvor financiranja 61	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	242,00	242,00	242,00
32	Materijalni rashodi	242,00	242,00	242,00

Rashodi unutar **aktivnosti A320303** iznad zakonskog standarda, planirani su u iznosu od 1.004.117 eura. Najvećim dijelom odnose se na rashode za zaposlene financirane iz prihoda drugih proračuna unutar općeg proračuna u iznosu od 947.108 eura. Unutar aktivnosti A320303 planirani su rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine financirani prihodima po posebnim propisima

(participacija za učenike) u iznosu od 51.425 eura. Materijalni rashodi u iznosu od 5.342 eura, financirani su iz vlastitih prihoda od iznajmljivanja glazbenih instrumenata.

Aktivnost A320304	KRIŽEVAČKE TAMBURICE	2023. 1.328,00	Projekcija 2024. 1.328,00	Projekcija 2025. 1.328,00
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.328,00	1.328,00	1.328,00
3	Rashodi poslovanja	1.328,00	1.328,00	1.328,00
32	Materijalni rashodi	1.328,00	1.328,00	1.328,00

Glazbena škola zadužena je za provedbu projekta Križevačke tamburice, kojim se, temeljem tradicije glazbenog školstva i kvalitetnog dugogodišnjeg djelovanja Tamburaškog orkestra, čuva tradicija i promoviraju Križevci kao regionalno glazbeno središte.

Aktivnost A320304 Križevačke tamburice planirani rashodi iznose 1.327 eura, financirani su iz nadležnog proračuna. Odnose se naknade troškova zaposlenima, te naknade troškova osobama izvan radnog odnosa.

POSTAVLJENI CILJEVI, POKAZATELJI USPJEŠNOSTI I GODIŠNJI PLAN RADA ŠKOLE

Postavljeni ciljevi i programi glazbenog obrazovanja usklađeni i razrađeni su Školskim kurikulumom i Godišnjim planom i programom Škole.

Organiziranjem dodatnih programa - javnih nastupa i priprema za smotre i natjecanja kod učenika se, uz razvoj specifičnih vještina, razvija samopouzdanje i sigurnost prilikom javnih nastupa, proširuje sposobnost percepcije, razvija sposobnost uočavanja umjetnički vrijednog, stječe iskustvo timskog rada, razvija odgovornost i potreba aktivnog sudjelovanja u kulturnom životu grada.

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini:

U protekloj godini ostvarena su 63 nastupa učenika na natjecanjima, od županijske do međunarodne razine, i osvojeno je 25 prvih, 29 drugih, 5 trećih nagrada i 4 priznanja.

Održano je 58 javnih priredaba i koncerata uz sudjelovanje gotovo svih učenika Škole.

Osvrt ravnatelja/ice na cjelokupno poslovanje u narednom razdoblju: Osiguravanje minimalnog standarda pretpostavlja planiranje i realizaciju aktivnosti koje proizlaze iz nastavnog plana i programa. Plan javnih nastupa i sudjelovanja na natjecanjima je napravljen u skladu s uputama Ministarstva. Aktivnost uređenja i opremanja prostora planira se kontinuirano, prema financijskim mogućnostima.

Voditelj/ica računovodstva:

Marija Manjkas, mag. oec



Ravnatelj/ica:

Branka Špoljar, prof

