

NAZIV KORISNIKA: OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA IVE TIJARDOVIĆA DELNICE

OBJAŠNENJE UZ IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA 01.01.-30.06.2022.

PRORAČUNSKI KORISNICI IZ DJELOKRUGA RADA:

Djelatnost škole je osnovno glazbeno obrazovanje djece. Obrazovanje započinje prvim razredom, završava šestim razredom i obuhvaća učeničku dob od 7 do 15 godina. Škola ima sljedeće instrumentalne programe: glasovir, harmonika, gitara, truba, klarinet, saksofon, flauta i udaraljke. Ostali predmeti su: solfeggio, pjevački zbor, komorna glazba i teorija glazbe.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Školu polazi 90 učenika od I. do VI. razreda. Škola ima ukupno 15 razrednih odjela matičnoj školi 6 razrednih odjela PO u Fužine 4 razrednih odjela i u PO Vrbovsko 5 razredna odjela.

Zaposleno je 10 djelatnika i 6 vanjskih suradnika. Nastava se izvodi u popodnevnoj smjeni (ovisi o obvezama učenika u osnovnoj školi) u petodnevnom radnom tjednu. Spremačica radi na pola radnog vremena ujutro. U Školi je zaposlena jedna djelatnica koja radi na pola radnog vremena kao tajnica, a pola radnog vremena kao računovođa.

OBJAŠNENJE IZVRŠENJA :

Na temelju članka 81. do 85. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/2021) propisana je obveza izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika koji mora sadržavati opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Obveza sastavljanja izvještaja proizlazi iz zakonskog okvira koji uređuje sustav fiskalne odgovornosti kojim se kroz pitanje 62. Uputnika o fiskalnoj odgovornosti zahtjeva da proračunski i izvanproračunski korisnici te proračunski korisnici državnog proračuna, dostave upravljачkom tijelu tj. školskom odboru izvještaj polugodišnjem o izvršenju financijskog plana.

Člankom 81. Zakona o proračunu propisano je da izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sadržava opći i poseban dio.

Škola kao proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave financira se iz izvora decentraliziranih prihoda Primorsko-goranske županije, Pomoći- MZO i Grada Delnica i vlastitih i namjenskih prihoda.

1.OBJAŠNENJE OPĆEG DJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA:

OPIS	PLAN ZA GODINU	IZVRŠENJE S 30.06.2022.	POSTOTAK
SVEUKUPNI PRIHODI	1.805,720,00	1.055.261,70	58,43%
SVEUKUPNI RASHODI	1.807.009,86	1.066.961,94	59,04%
VIŠAK IZ 2021.G.	1.289,86	-	-

Izvršenje plana s 30.06.2022.godine je više od 50% jer su se povećale plaće pregovorom sindikata i Vlade RH i primili smo pomoć od Grada Delnica što nije bilo u planu jer smo se javili na natječaje koji su raspisani tokom ove kalendarske godine.

2.OBJAŠNJENJE POSEBNOG DJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA:

Izvršenje financijskog plana s 30.06.2022.godine nasuprot planiranog plana za 2022.godinu je:

- pomoći 63,20% ukupno zbog toga što smo dobili 17.000,00 kn od Grada Delnica po raspisanom natječaju u 2022.godini i povećanje plaće djelatnicima i vanjskim suradnicima od 01.05.2022.godine,
- prihodi za decentralizirane funkcije Osnovnih škola (prihodi od osnivača) potrošeni su 46,98% zbog trenutnih potreba Škole,
- program školskog kurikulumu je potrošen s 30.06.2022.godine u 100% je na su sve aktivnosti vezane uz taj program se događale u tom djelu godine a u drugoj polovici nećemo imati potrebe za time,
- prenesena namjenska sredstva iz 2021.godine potrošit ćemo u drugoj polovici ove godine,
- prihodi/rashodi za posebne namjene postotak je manji nasuprot plana ali to je samo zato jer nismo imali rashoda na toj poziciji i novci su na žiro računu Škole.

Nema nekih većih odstupanja osim kod :

- V53010159-ostalih nespomenutih rashoda (kod rashoda za posebne namjene) a to je zbog natjecanja „Ivo Tijardović“ koji se nije održavao dvije godine zbog COVID-19 pa nismo znali što će biti u ovoj godini pa nismo mogli točno niti planirati troškove natjecanja ali kroz drugi dio godine će se potrošiti manje sredstva,
- 530101103 i 53010181-komunalne usluge zbog povećanih cijena komunalnih usluga potrošilo 91,60% i 80,77% od planiranoga u drugoj polovici godine morat ćemo preraspodijeliti sredstva iz drugih pozicija ili ćemo ove rashode plaćati iz drugih izvora financirati,
- 53010184-računalne usluge u prvoj polovici godine smo plaćali računalne usluge iz ovog izvora a u drugoj polovici iz drugih izvora,
- V53010165 i V53010169i –plaće i doprinosi zbog povećanja osnovice plaće,
- V53010185- intelektualne usluge nismo imali u planu jer smo se početkom godine javili na javni natječaj Grada Delnica i dobili novac.

Na svim ostalim izvorima financiranja i podskupinama bilježimo neznatna odstupanja u izvršenju.

Računovođa:

Ravnateljica:

Dijana Mihelčić Muhvić

Suzana Valković Brašnić,prof.