

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA  
ZA 2025. I 2026. GODINU**

• **UVOD**

<b>NAZIV</b>	<b>Glazbena škola Dugo Selo</b>
<b>SJEDIŠTE</b>	<b>Zagrebačka 24, 10370 Dugo Selo</b>
<b>KONTAKT</b>	<b>01/2753/765</b>
<b>E-MAIL</b>	<b><a href="mailto:glazbena.skola.ds@gmail.com">glazbena.skola.ds@gmail.com</a></b>
<b>WEB</b>	<b><a href="http://www.gs-dugo-selo.skole.hr">http://www.gs-dugo-selo.skole.hr</a></b>
<b>LOKALNA SAMOUPRAVA</b>	<b>Grad Dugo Selo</b>
<b>ŽUPANIJA</b>	<b>Zagrebačka</b>
<b>ŠIFRA ŠKOLE PRI MZOŠ</b>	<b>01-020-003</b>
<b>RKP</b>	<b>46358</b>
<b>MATIČNI BROJ POSL. SUBJEKTA</b>	<b>2677555</b>
<b>OIB</b>	<b>10196357343</b>
<b>ŠIFRA DJELATNOSTI</b>	<b>8520</b>
<b>ŽIRO RAČUN</b>	<b>HR4824020061101018713, ERSTE BANKA</b>

Gradsko vijeće Grada Dugog Sela, na 3. sjednici održanoj 28. srpnja 2009. godine, donijelo je Odluku o osnivanju Osnovne glazbene škole Dugo Selo, na temelju članaka 7. i 12. Zakona o ustanovama te članka 31., članka 90. stavka 4. i članka 91. stavka 1. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, a na koju je Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa izdalo Rješenje (KLASA: UP/I-602-02/09-01/00018, URBROJ: 533-10-10-0010, od 15. srpnja 2010. godine) kojim je utvrđeno da su ispunjeni uvjeti propisani zakonom za početak rada Škole.

Odlukom o osnivanju Osnovne glazbene škole Dugo Selo za privremenog ravnatelja imenovan je mag. art. Dario Cebić, prof.

Privremeni ravnatelj Osnovne glazbene škole Dugo Selo, Dario Cebić, podnio je dana 27. kolovoza 2009. godine Zahtjev (KLASA: 023-05/09-01/24, URBROJ: 238/07-09-7) Ministarstvu znanosti, obrazovanja i športa za utvrđivanje uvjeta za početak rada Osnovne glazbene škole Dugo Selo.

Rješenjem je utvrđeno da Osnovna glazbena škola Dugo Selo (u daljnjem tekstu: Škola) ispunjava uvjete propisane zakonom za početak rada i izvođenje Nastavnog plana i programa za osnovnu glazbenu školu, na adresi Zagrebačka 24 i Josipa Zorića 17 i to za sljedeće instrumente: klavir, violinu, gitaru, tamburu, kontrabas i flautu.

Dana 31. kolovoza 2010. godine Škola je upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu, pod brojem: Tt-10/9309-3, a 8. rujna 2010. godine je registrirana pri Državnom zavodu za statistiku, te je istoga dana i službeno započela sa radom.

Sredstva za početak rada Škole te sredstva za plaće i ostala materijalna prava zaposlenika osigurao je osnivač, Grad Dugo Selo.

Krajem 2012. godine izrađen je Elaborat o opravdanosti osnivanja Srednje glazbene škole Dugo Selo kako bi se učenicima omogućila glazbena izobrazba na srednjem stupnju, a koja predstavlja osnovu za nastavak glazbenog odgoja i obrazovanja na visokom stupnju. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa 6. veljače 2013. godine na isti daje pozitivno mišljenje te se pokreće postupak izmjena i dopuna Odluke o osnivanju Osnovne glazbene škole Dugo Selo kojom se proširuje djelatnost škole na srednje glazbeno obrazovanje prema propisanom nastavnom planu i programu nadležnog Ministarstva. Odluku je donijelo Gradsko vijeće Grada Dugog Sela dana 28. ožujka 2013. godine.

U svibnju 2013. godine, nadležno Ministarstvo izdaje Rješenje kojim se ocjenjuje da je Odluka sukladna Zakonu. U rujnu 2013. godine Povjerenstvo za provođenje postupka utvrđivanja uvjeta za početak rada Glazbene škole obavilo je očevid i utvrdilo da su ispunjeni uvjeti za početak izvođenja srednjoškolskog nastavnog plana i programa. 12. rujna 2013. godine Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta izdalo je Rješenje kojim se odobrava početak rada Glazbenoj školi Dugo Selo za izvođenje osnovnoškolskog i srednjoškolskog glazbenog programa. Po dobivanju Rješenja podnijete su ostale potrebne radnje te su promjene u nazivu i proširenju djelatnosti Škole upisane u Sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu dana 24. travnja 2014. godine.

U rujnu 2014. godine Škola započinje sa izvođenjem srednjoškolskog glazbenog programa za zanimanja glazbenik kontrabasist, glazbenik violinist, glazbenik flautist, glazbenik klavirist i glazbenik tamburaš.

Od školske godine 2019/2020 nakon ishoda pozitivnog rješenja Ministarstva znanosti i obrazovanja, škola uvodi nove programe obrazovanja za sljedeće instrumente: harmonika, truba, klarinet i orgulje.

## **Zakonska osnova za donošenje financijskog plana: Zakon o proračunu ( NN 144/21 )**

### **Financijski plana Glazbene škole Dugo Selo sastoji se:**

#### **OPĆI DIO:**

- Sažetak računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji
- Rashode prema funkcijskoj klasifikaciji
- Obrazloženje planiranih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

#### **POSEBNI DIO:**

- Plan rashoda iskazanih izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine računskog plana raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata
- Obrazloženje planiranih aktivnosti i projekata

### **• OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

#### **PROGRAM 1024 FINANCIRANJE GLAZBENE ŠKOLE DUGO SELO**

##### **Opis programa:**

Djelatnost škole je osnovno i srednje glazbeno obrazovanje djece i mladih, prema propisanom nastavnom planu i programu Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa; državnog pedagoškog standarda; zakona i propisa donesenih na temelju zakona. U okviru glazbenoga odgojno-obrazovnog sustava osnovna glazbena škola predstavlja stupanj na kojem se stječu osnove za nastavak glazbenog odgoja i obrazovanja na srednjem stupnju, a srednja glazbena škola predstavlja stupanj na kojem se stječu osnove za nastavak glazbenog odgoja i obrazovanja na visokom stupnju.

Zadaci glazbene škole su:

- omogućiti učenicima stjecanje vještine sviranja na kojem od glazbala koja se u školi poučavaju te razvijati učenikove glazbene sposobnosti
- omogućiti uz učenje glazbala stjecanje i drugih važnih glazbenih znanja, vještina i navika, omogućujući učenicima cjelovit glazbeni razvitak
- pratiti učenikov napredak u cjelini i u svim pojedinim elementima napredovanja – glazbenosti, znanjima i vještinama kako u cilju usmjeravanja učenika za one djelatnosti (glazbalo) na kojima su im izgledi za uspjeh najveći, tako i u pogledu njihova krajnjega profesionalnog usmjerenja

- brinuti se da se cjelokupni odgojno-obrazovni proces odvija prema suvremenim psihološkim, pedagoškim i metodičkim spoznajama uz poštovanje osobnosti svakog učenika.

Nastava je organizirana na adresi Zagrebačka 24, gdje je i službeno sjedište Škole, za ukupno 234 učenika u 22 razrednih odjela, od 1. do 6. razreda osnovne glazbene škole te 22 učenika u 1., 2., 3. i 4. razredu srednje glazbene škole u 6 razrednih odjela. Nastava se odvija u jutarnjoj i popodnevnoj smjeni kroz petodnevni radni tjedan.

#### **Zakonske i druge pravne osnove programa:**

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 17/07, 68/18, 98/19, 64/20 i 151/22)
- Zakon o umjetničkom obrazovanju (NN 130/11)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22)
- Zakon o proračunu (NN 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 87/16, 3/18, 126/19 i 208/20)
- Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2023./2024.
- Kurikulum škole za školsku godinu 2023./2024.

#### **Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2024.-2026.**

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a – jedinice lokalne (regionalne) samouprave – školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje kroz:

- stalno usavršavanje nastavnog kadra; te podizanje nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja; i druge aktivnosti u projektima, priredbama i manifestacijama;
- uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire;
- organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika, roditelja i učenika tijekom izvannastavnih aktivnosti, na organizaciji u upoznavanju glazbene i kulturne baštine;
- poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim razredima, klasama i pojedincima.

#### **Izvori sredstava za financiranje rada škole su:**

- Opći prihodi i primitci, lokalni proračun za financiranje rashoda za zaposlene, za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Opći prihodi i primitci, državni proračun (MZO) za financiranje rashoda za zaposlene;
- Prihodi po posebnim propisima, sastoje se od prihoda od sufinanciranja roditelja
- Donacije za određene namjene

### Prihod od Grada Dugog Sela planirani su za:

- sufinanciranje plaća i naknada te doprinosa na plaće zaposlenika Glazbene škole Dugo Selo
- sufinanciranje materijalnih rashoda i usluga kao što su:
- intelektualne i osobne usluge – ugovori o djelu i autorski honorari
- naknada za prijevoz na posao zaposlenika i loko vožnja
- materijal i dijelovi za održavanje objekta
- usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekta
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Prihod od Ministarstva znanosti i obrazovanja planiran je za financiranje plaća i naknada na plaće te doprinosa za sljedeće profesore i administrativno-tehničko osoblje te naknade troškova prijevoza na posao zaposlenika.

<b>Nastavnik teorijskih glazbenih predmeta – solfeggio, harmonija, polifonija, povijest glazbe, glazbeni oblici, teorija glazbe</b>	4 izvršitelja
<b>Nastavnik flaute</b>	2 izvršitelja
<b>Nastavnik violine</b>	6 izvršitelja
<b>Nastavnik tambure i harmonike</b>	2 izvršitelja
<b>Nastavnik tambure</b>	3 izvršitelja
<b>Nastavnik klavira</b>	3 izvršitelja
<b>Nastavnik klavira i korepetitor</b>	3 izvršitelja
<b>Nastavnik klavira i orgulja</b>	1 izvršitelj
<b>Nastavnik gitare</b>	1 izvršitelj u polovici radnog vremena
<b>Nastavnik gitare</b>	2 izvršitelja
<b>Nastavnik komorne glazbe</b>	1 izvršitelja
<b>Nastavnik klarineta</b>	1 izvršitelja u nepunom radnom vremenu
<b>Nastavnik trube</b>	1 izvršitelj (vanjski suradnik)
<b>Voditelj računovodstva</b>	1 izvršitelj u polovici radnog vremena
<b>Spremačica</b>	1 izvršitelj
<b>Domar/ložač</b>	1 izvršitelj u polovici radnog vremena

Prihod od roditelja, odnosno participacija učenika koja iznosi 173,00 EUR godišnje po učeniku, planiran je za sufinanciranje (pored prihoda od Grada Dugog Sela) materijalnih rashoda i usluga te postrojenje i oprema u svrhu unapređenja rada škole.

Prihod od donacija i prihod iz drugih proračuna planiran je za smještaj i prijevoz učenika na natjecanjima.

- Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa

Naziv aktivnosti	Proračun 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Aktivnost A100001 Administrativno, tehničko i stručno osoblje	941.800,00	954.300,00	977.800,00
Kapitalni projekt K100001 Nabava opreme	20.000,00	20.000,00	30.000,00

U nastavku se za svaku aktivnost/ projekt daje obrazloženje i definiraju pokazatelji rezultata:

<p><b>Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:</b>  <b>Aktivnost A100001 Administrativno, tehničko i stručno osoblje</b></p>
<p>Minimalni financijski standard u osnovnom i srednjem školstvu nužan je za realizaciju nastavnog plana i programa; osiguravaju se sredstva za plaće, opće troškove škole, trošak energenata, prijevoz učenika, liječničke preglede zaposlenika, sredstva za materijal, dijelove i usluge tekuće i investicijskog održavanja. Financiranje Glazbene škole Dugo Selo provodi se iz Državnog proračuna (plaće i naknade za profesore), proračuna osnivača – Grada Dugog Sela (plaće i naknade za zaposlene – administrativno i tehničko osoblje i ravnatelj, rashodi za materijal i energiju i rashodi za usluge) te iz prihoda Glazbene škole (članarine, participacije i donacije).</p>

- Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja školskih koncerata	Učenike se potiče na kreativnost, talent, smanjivanje treme i pokazivanje sposobnosti	broj	8	9	10	10
Povećanje broja osvojenih mjesta na regionalnim, državnim i međunarodnim natjecanjima	Uz to što se učenika potiče na izražavanje sposobnosti testira se kvaliteta rada učitelja s nadarenim učenicima	broj	12	13	14	14
Povećanje broja učenika uključenih u školske projekte	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz navedene aktivnosti	broj	90	100	110	110
Organiziranje natjecanja (školskih, državnih, međunarodnih) na razini škole	Učenike se potiče na rad i izražavanje sposobnosti, kao i povezivanje i suradnju sa učenicima drugih škola	broj	3	4	5	5

Pohađanje programa profesionalnog usavršavanja administrativnog osoblja	Pohađanjem programa, administrativno osoblje se usavršava i stječe nova znanja potrebna za rad.	Broj	2	3	4	4
---	---	------	---	---	---	---

**Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu:**

**Kapitalni projekt K100001 Nabava opreme**

Nabava glazbene i ostale opreme koja omogućava redovito i kvalitetno odvijanje odgojno- obrazovnog procesa i funkcioniranje Glazbene škole Dugo Selo.

• **OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**Aktivnost A100002 Nabava opreme**

**Opći cilj** Unapređenje kvalitete sustava odgoja i obrazovanja

**Posebni cilj** Nabava glazbenih instrumenata

**Opis programa:**

Nabava glazbene i ostale opreme koja omogućava redovito i kvalitetno odvijanje odgojno- obrazovnog procesa i funkcioniranje Glazbene škole Dugo Selo.

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**

- Zakon o lokalnoj I područnoj (regionalnoj) samoupravi
- Zakon o odgoju I obrazovanju u osnovnoj I srednjoj škola
- Zakon o umjetničkom obrazovanju (NN br. 130/11.)
- Zakon o ustanovama ( NN br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08.)
- Zakon o proračunu ( NN br. 87/08.),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama( NN br. 26/10.) I Pravilnik o proračunskom računovodstvu I računskom planu ( NN br. 114/10., 31/11.)

**Mjere i način ostvarenja cilja:**

Nabava opreme provodi se iz proračuna osnivača te vlastitih prihoda Glazbene škole za potrebe odvijanja odgojno obrazovnog procesa.

Pokazatelji uspješnosti:

Funkcioniranje Glazbene škole. Nabava glazbene opreme omogućava redovito i kvalitetno odvijanje odgojno obrazovnog procesa.

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA**

- podaci o broju učenika I razrednih odjela (utvrđivanje potrebe za novim glazbenim instrumentima)
- podaci o zaposlenima (potreba za nabavom novog računala, ormara, instrumenata)

**RAZLOZI Odstupanja**

- Nema značajnih odstupanja

**IZVOR FINANCIRANJA**

- Proračun jedinice lokalne samouprave – Grad Dugo Selo I vlastiti prihodi