**Izvršenje financijskog plana prema izvorima financiranja za 2020. godinu**

* **Izvor financiranja: Grad Vinkovci**

*RASHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Grad Vinkovce, decentralizirana sredstva, ostvareni su sljedeći rashodi: dnevnice za službeni put u zemlji 9.645,28 kuna, naknade za smještaj na službenom putu u zemlji 8.518,00 kuna, naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji 982,00 kuna, naknade za prijevoz na posao i sa posla 299.065,37 kuna, seminari, savjetovanja i simpoziji 1.551,00 kuna, tečajevi i stručni ispiti 21.750,00 kuna, uredski materijal 10.619,64 kuna, literatura 3.949,15 kuna, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje 3.000,00 kuna, materijal za higijenske potrebe i njegu 6.000,00 kuna, ostali materijal za potrebe redovitog poslovanja 4.000,00 kuna, plin 4.000,00 kuna, motorni benzin i dizel gorivo 8.380,66 kuna, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća 3.708,03 kuna, usluge telefona 15.000,00 kuna, poštarina (pisma, tiskanice) 6.000,00 kuna, ostale usluge za komunikaciju i prijevoz 22.665,00 kuna, elektronski mediji 6.875,00 kuna, promidžbeni materijali 16.046,13 kuna, ostale usluge promidžbe i informiranja 16.625,00 kuna, iznošenje i odvoz smeća 1.000,00 kuna, deratizacija i dezinsekcija 8.750,00 kuna, ostale komunalne usluge 2.000,00 kuna, zakupnine i najamnine za prijevozna sredstva 28.409,81 kuna, obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika 19.000,00 kuna, autorski honorari 6.115,67 kuna, ugovori o djelu 13.458,29 kuna, ostale računalne usluge 19.474,88 kuna, grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja 12.000,00 kuna, uređenje prostora 15.300,00 kuna, usluge pri registraciji prijevoznih sredstava 1.902,36 kuna, ostale nespomenute usluge 11.000,00 kuna, naknade ostalih troškova 10.820,05 kuna, premije osiguranja prijevoznih sredstava 2.890,35 kuna, premije osiguranja ostale imovine 6.828,97 kuna, reprezentacija 10.000,00 kuna, ostali nespomenuti rashodi poslovanja 1.197,98 kuna, usluge banaka 3.533,93 kuna.

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Grad Vinkovce, tekuće i investicijsko održavanje, ostvareni su sljedeći rashodi: ostali materijali za tekuće i investicijsko održavanje 8.000,00 kuna, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata 16.745,50 kuna, usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme 14.000,00 kuna, te ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja 14.191,95 kuna.

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Grad Vinkovce, dodatni programi u školstvu (najam i režije na lokaciji H. D. Genschera 16E, Vinkovci), ostvareni su sljedeći rashodi: zakupnine i najamnine za građevinske objekte 37.500,00 kuna, električna energija 33.130,98 kuna, plin 52.326,52 kuna, opskrba vodom 3.251,41 kuna, iznošenje i odvoz smeća 632,39 kuna, te ostale komunalne usluge 28.056,60 kuna.

Ukupna vrijednosti rashoda prema izvoru financiranja Grad Vinkovci u 2020. godini iznosi 849.897,90 kuna.

*PRIHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Grad Vinkovce ostvareni su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 849.897,90 kuna.

*ZAKLJUČAK*

Ostvareni prihodi prema izvoru financiranja Grad Vinkovci u 2020. godini iznose 849.897,90 kuna, a ostvareni rashodi iznose 849.897,90 kuna. Sva dobivena financijska sredstva od Grada Vinkovaca utrošena su namjenski, prihodi su jednaki rashodima, odnosno sve što je planirano to je i izvršeno. Također, važno je napomenuti da su svi rashodi pravdani u Odjelu društvenih djelatnosti mjesečno u skladu sa rokovima koje je nadležni Odjel zahtijevao.

* **Izvor financiranja: Vukovarsko – srijemska županija**

*RASHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Vukovarsko – srijemsku županiju ostvaren je ostali rashodi za zaposlene 6.000,00 kuna.

*PRIHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Vukovarsko – srijemsku županiju ostvarene su tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan 49.606,88 kuna.

*ZAKLJUČAK*

Ostvareni prihodi prema izvoru financiranja Vukovarsko – srijemska županija u 2020. godini iznose 49.606,88 kuna, a ostvareni rashodi iznose 6.000,00 kuna. Sva dobivena financijska sredstva od Vukovarsko – srijemske županije dobivena za prijevoz djelatnika na posao i sa posla i nagrade utrošena su namjenski. Prihodi nisu jednaki rashodima budući da je u siječnju 2020. godine ostvaren prihod za prosinac 2019. godine (stavka prijevoza na posao i sa posla - rashod nastao u prosincu 2019. godine, a prihod u siječnju 2020. godine).

* **Izvor financiranja pomoći: državni proračun – Ministarstvo znanosti i obrazovanja**

*RASHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Ministarstvo znanosti i obrazovanja ostvareni su sljedeći rashodi: plaće za zaposlene 4.687.621,55 kuna, ostali rashodi za zaposlene 199.341,29 kuna, doprinosi na plaće 692.402,62 kuna, ugovori o djelu 102.944,48 kuna, novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom 21.763,27 kuna, nabava knjiga 1.600,00 kuna.

Ukupna vrijednosti rashoda prema izvoru financiranja Ministarstvo znanosti i obrazovanja u 2020. godini iznosi 5.705.673,21 kuna.

*PRIHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Ministarstvo znanosti i obrazovanja ostvarene su tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S 5.702.468,03 kuna.

*ZAKLJUČAK*

Ostvareni prihodi prema izvoru financiranja Ministarstvo znanosti i obrazovanja u 2020. godini iznose 5.702.468,03 kuna, a ostvareni rashodi iznose 5.705.673,21 kuna. Sva dobivena financijska sredstva od Ministarstva znanosti i obrazovanja dobivena za plaće, nagrade i naknade djelatnika zaposlenih na određeno i neodređeno radno vrijeme, plaće vanjskih suradnika, novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom i kupnju knjiga utrošena su namjenski. Prihodi nisu jednaki rashodima budući da će u siječnju 2021. godine biti ostvaren prihod za prosinac 2020. godine.

* **Izvor financiranja: pomoći – Hrvatski zavod za zapošljavanje**

*RASHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Hrvatski zavod za zapošljavanje ostvareni su sljedeći rashodi: plaće za redovan rad 51.790,26 kuna, naknade za prijevoz na posao i sa posla 7.356,51 kuna, naknade ostalih troškova 6.527,51 kuna. Ukupna vrijednosti rashoda prema izvoru financiranja Hrvatski zavod za zapošljavanje u 2020. godini iznosi 65.674,28 kuna.

*PRIHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na Hrvatski zavod za zapošljavanje ostvarene su tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika temeljem prijenosa EU sredstava 59.146,77 kuna (mjera pripravništvo).

*ZAKLJUČAK*

Ostvareni prihodi prema izvoru financiranja Hrvatski zavod za zapošljavanje (mjera pripravništvo) u 2020. godini iznose 59.146,77 kuna, a ostvareni rashodi iznose 65.674,28 kuna. Sva dobivena financijska sredstva od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje dobivena za plaće i prijevoz pripravnika i doprinose osobe na stručnom osposobljavanju utrošena su namjenski. Prema izvoru financiranja pomoći – Hrvatski zavod za zapošljavanje prihodi nisu jednaki rashodima budući da je prihod od mjere stručno osposobljavanje ostvaren u 2019. godini a dio rashoda za doprinose nastupio je u 2020. godini.

* **Izvor financiranja: pomoći – općine**

*RASHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na pomoći općine ostvaren je rashod koji se odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja i iznos 2.000,00 kuna.

*PRIHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na pomoći općine ostvaren je prihod od 2.000,00 kuna.

*ZAKLJUČAK*

Ostvareni prihodi prema izvoru financiranja prihodi pomoći općine u 2020. godini iznosi 2.000,00 kuna, a ostvareni rashod iznosi 2.000,00 kuna. Sva dobivena financijska sredstva od pomoći općine utrošena su namjenski, prihodi su jednaki rashodima, odnosno sve što je planirano to je i izvršeno. Sredstva od pomoći općine trebala su se utrošiti namjenski za projekt VI-VU, međutim zbog otkazivanja svih događanja uzrokovanih pandemijom, sredstva su prenamijenjena u tekuće održavanje uz pismenu suglasnost općine i članova Školskog odbora.

* **Izvor financiranja: donacije**

*RASHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na donacije ostvareni su sljedeći rashodi: nabava glazbenih instrumenata 10.000,00 kuna i usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekta 4.000,00 kuna.

Ukupna vrijednosti rashoda prema izvoru financiranja donacije u 2020. godini iznosi 14.000,00 kuna.

*PRIHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na donacije ostvarene su tekuće donacije od trgovačkih društava 3.000,00 kuna, kapitalne donacije od fizičkih osoba u obliku klavira 10.000,00 kuna.

Ukupna vrijednosti prihoda prema izvoru financiranja donacije u 2020. godini iznosi 13.000,00 kuna.

*ZAKLJUČAK*

Ostvareni prihodi prema izvoru financiranja donacije u 2020. godini iznose 13.000,00 kuna, a ostvareni rashodi iznose 14.000,00 kuna. Prema izvoru financiranja donacije prihodi nisu jednaki rashodima budući da je prihod od donacije koja je ostvarena od odvjetnika bila u 2019. godini a rashod je nastao u 2020. godinu. Sredstva od donacija trgovačkih društava trebala su se utrošiti namjenski za projekt VI-VU, međutim zbog otkazivanja svih događanja uzrokovanih pandemijom, sredstva su prenamijenjena u tekuće održavanje uz pismenu suglasnost donatora i članova Školskog odbora.

* **Izvor financiranja: prodaja nefinancijske imovine**

*RASHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na prodaju nefinancijske imovine ostvaren je rashod za nabavu glazbenih instrumenata i opreme 6.200,00 kuna.

*PRIHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na prodaju nefinancijske imovine ostvaren je prihod od prodaje glazbenih instrumenata 6.200,00 kuna.

*ZAKLJUČAK*

Ostvareni prihodi prema izvoru financiranja prihodi prodaja od nefinancijske imovine u 2020. godini iznosi 6.200,00 kuna, a ostvareni rashod iznosi 6.200,00 kuna. Sva dobivena financijska sredstva od prodaje nefinancijske imovine utrošena su namjenski, prihodi su jednaki rashodima, odnosno sve što je planirano to je i izvršeno.

* **Izvor financiranja: vlastita sredstva**

*RASHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na vlastita sredstva, kapitalna ulaganja, ostvareni su sljedeći rashodi: ostala nematerijalna imovina 19.000,00 kuna, računala i računalna oprema 20.089,15 kuna, uredski namještaj 266,00 kuna, ostala uredska oprema 5.243,75 kuna, telefoni i ostali komunikacijski uređaji 2.120,00 kuna, ostala komunikacijska oprema 2.409,60 kuna, oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje 2.200,00 kuna, oprema za održavanje prostorija 1.400,00 kuna, glazbeni instrumenti i oprema 48.708,00 kuna, strojevi 1.424,05 kuna, oprema 7.674,50 kuna, knjige 11.971,74 kuna, ostala umjetnička djela 4.700,00 kuna.

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na vlastita sredstva, opći poslovi, ostvareni su sljedeći rashodi: plaće za redovan rad 1.878,18 kuna, dnevnice za službeni put u zemlji 1.144,72 kuna, dnevnice za službeni put u inozemstvu 1.346,76 kuna, naknade za smještaj na službenom putu u inozemstvu 316,93 kuna, naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji 3.734,10 kuna, naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu 293,53 kuna, seminari, savjetovanja i simpoziji 2.400,00 kuna, uredski materijal 5.967,50kuna, literatura 1.298,00 kuna, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje 2.249,54 kuna, materijal za higijenske potrebe i njegu 4.208,88 kuna, ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja 2.506,37 kuna, električna energija 10.862,80 kuna, plin 23.043,05 kuna, motorni benzin i dizel gorivo 1.455,97 kuna, sitni inventar 12.492,16 kuna, službena, zaštitna i radna odjeća i obuća 6.224,96 kuna, usluge telefona 3.888,62 kuna, poštarina 962,90 kuna, ostale usluge za komunikaciju i prijevoz 1.875,00 kuna, elektronski mediji 11.025,00 kuna, tisak 337,64 kuna, promidžbeni materijali 678,87 kuna, ostale usluge za promidžbu i informiranje 10.046,88 kuna, opskrba vodom 2.525,21 kuna, iznošenje i odvoz smeća 4.639,19 kuna, ostale komunalne usluge 6.181,60 kuna, zakupnine i najamnine za građevinske objekte 7.500,00 kuna, licence 905,69 kuna, zakupnine i najamnine za prijevozna sredstva 2.582,71 kuna, ugovori o djelu 36.538,30 kuna, usluge agencija i servisa 300,00 kuna, ostale intelektualne usluge 2.500,00 kuna, usluge ažuriranja računalnih baza 1.638,92 kuna, ostale računalne usluge 2.300,00 kuna, grafičke i tiskarske usluge 1.529,80 kuna, usluge čišćenja i pranja 465,00 kuna, ostale nespomenute usluge 5.757,00 kuna, naknade troškova službenog puta 3.028,14 kuna, naknade ostalih troškova 4.282,54 kuna, premije osiguranja prijevoznih sredstava 4.833,26 kuna, reprezentacija 4.315,14 kuna, tuzemne članarine 3.125,00 kuna, javnobilježničke pristojbe 2.625,00 kuna, ostale pristojbe i naknade 600,00 kuna, ostali nespomenuti rashodi poslovanja 1.218,53 kuna, usluge banaka 1.286,86 kuna, negativne tečajne razlike 227,11 kuna, ostale zatezne kamate 32,55 kuna, ostale naknade iz proračuna u naravi 2.832,52 kuna.

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na vlastita sredstva, tekuće i investicijsko održavanje, ostvareni su sljedeći rashodi: materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje 8.550,89 kuna, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme 6.643,31 kuna, ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje 8.154,99 kuna, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata 1.800,00 kuna, usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme 54.877,49 kuna, usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava 2.125,83 kuna, ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja 3.562,50 kuna.

Ukupna vrijednosti rashoda prema izvoru financiranja vlastita sredstva u 2020. godini iznose 426.930,23 kuna.

*PRIHODI*

U 2020. godini prema izvoru financiranja koji se odnosi na vlastita sredstva ostvareni su: sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično 586.988,00 kuna, prihodi od pruženih usluga 9.900,00 kuna, ostali prihodi 833,37 kuna.

Ukupna vrijednost prihoda prema izvoru financiranja vlastita sredstva u 2020. godini iznosi 597.721,37 kuna.

*ZAKLJUČAK*

Ostvareni prihodi prema izvoru financiranja vlastita sredstva u 2020. godini iznose 597.721,37, a ostvareni rashodi iznose 426.930,23 kuna. Sva vlastita financijska sredstva utrošena su namjenski, odnosno sve što je planirano to je i izvršeno. Tijekom 2017. i 2018. godine ostvaren je manjak u poslovanju Glazbene škole Josipa Runjanina. Akcijski plan smanjenja manjka napravljen je i usvojen na sjednici Školskog odbora tijekom trogodišnjeg razdoblja. Ukupni manjak prenesen u 2020. godinu iz 2019. godine je -139.384,66 kuna. U financijskom planu za 2020. godinu predviđeno je da će se tijekom godine pokriti nastali manjak iz ranijih godina za -110.000,00 kuna. Na datum 31.12.2020. godine utvrđeno je da za 2020. godinu ukupni prihodi premašuju ukupne rashode u iznosu od 170.791,14 kuna, te se cjelokupan iznos koristi za pokrivanje manjka iz ranijih godina i to u iznosu većem od planiranoga, ukupnih -139.384,66. Sučeljavanjem ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u 2020. godini i pokrivanjem cjelokupnog manjka iz 2019. godine dobije se da je manjak zaključen, te se u 2021. godini prenosi višak sredstava. Također, važno je napomenuti da su svi prihodi i rashodi pravdani u Odjelu društvenih djelatnosti dva puta godišnje u skladu sa rokovima koji je nadležni Odjel zahtijevao.

U Vinkovcima, 21. siječnja 2021. godine

Ravnateljica:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Dinka Peti, mag.mus.)