K 11. točki dnevnega reda:

- **Polletna poročila o realizaciji finančnih načrtov:**
  - **Glasbena šola Karol Pahor Ptuj**
  - **Skupna občinska uprava občin v Spodnjem Podravju**

Glasbena šola
od leta 1878
KAROL PAHOR PTUJ
DRAVSKA ULICA 11, PTUJ

OBRAZLOŽITEV POSTAVK POLLETNEGA POROČILA ZA LETO 2015

Ptuj, 07.08.2015

Postavka »*Prejeta sredstva iz javnih financ*«:
Prejeta sredstva iz državnega proračuna po Sklepu o financiranju dejavnosti v letu 2015 ne pokrivajo vseh potrebnih stroškov dela (primanjkljaj sredstev v vrednosti 29.380 EUR se nanaša na zmanjšano financiranje stroškov dela po izdanem sklepu o obsegu financiranja dejavnosti v letu 2015 od Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport), zato smo v oceni realizacije prihodkov za januar – december 2015 predvideli višino potrebnih finančnih sredstev za pokritje le-teh stroškov dela. Za ta izpad finančnih sredstev bo v mesecu septembru 2015 podana vloga za rebalans državnega proračuna na pristojno ministrstvo za popravek in povišanje sklepa o obsegu financiranja dejavnosti v letu 2015.

Postavka »*Odhodki za izvajanje javne službe*«:
Stroški za plače in drugi izdatki zaposlenim ter prispevki delodajalcev za socialno varnost so v oceni realizacije odhodkov za januar – december 2015 višji zaradi neupoštevanja celoletnih stroškov dela v sklepu o financiranju zavoda s strani Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport v letu 2015, ki zaposlenim pripadajo po Zakonu o sistemu plač v javnem sektorju in katere še do konca leta 2015 potrebujemo za izplačilo plač zaposlenim.

Postavka »*Presežek prihodkov nad odhodki*«:
Zavod na dan 30.06.2015 v realizaciji januar – junij 2015 polletnega poročila za leto 2015 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v znesku 24.360 EUR predvsem iz razloga stanja denarnih sredstev na dan 31.12.2014 na Enotnem zakladniškem podračunu. Povečan saldo denarnih sredstev na podračunu beležimo predvsem zaradi privarčevanih sredstev še iz leta 2014 iz naslova neizkoriščenih investicijskih odhodkov in izdatkov za blago in storitve (izdatki za službena potovanja), saj smo šele 23.12.2014 prejeli odobreno vlogo za rebalans proračuna in nov sklep o povečanem financiranju dejavnosti za leto 2014 od pristojnega ministrstva. Iz tega razloga bomo v drugi polovici leta 2015 koristili izkazan presežek denarnih sredstev, saj porast stroškov investicijskega vzdrževanja beležimo v poletnih mesecih (julija in avgusta za obnovo učilnic in redno servisiranje instrumentov) in nabavo potrebne opreme, zato presežek upoštevamo v celotni realizaciji in oceni januar – december 2015.

Priloga:
- Polletno poročilo 2015

GLASBENA ŠOLA KAROL PAHOR PTUJ
1
Dravska ul. 11, Ptuj

Ravnatelj:
Štefan Peček, mag.manag.

Glasbena šola Karol Pahor Ptuj, Dravska ulica 11, SI - 2250 Ptuj
tajništvo: 02/749 24 10, fax: 02/749 24 14, e-mail: brigita.cafuta@guest.arnes.si
računovodstvo: 02/749 24 12, e-mail: darinka.vreg@guest.arnes.si
www.glasbenasolaptuj.si
TRR: 01296-6030712162; ID za DDV: SI83834672

Naslov PPU:

GLASBENA ŠOLA KAROL PAHOR PTUJ

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015 - 53. ČLEN ZIPRS1415

v EUR/brez stotinov

Konto	Prihodki/odhodki/prejemki/izdatki	Sprejeti FN 2015	Realizacija januar - junij 2015	Ocena realizacije januar - december 2015	Odstotek realizacije v prvi polovici leta
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
	A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV				
7	**I. SKUPAJ PRIHODKI**	**1.288.490**	**680.303**	**1.317.870**	**52,80%**
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	**1.288.490**	**680.303**	**1.317.870**	**52,80%**
	A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	**1.093.490**	**568.913**	**1.122.870**	**52,03%**
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	973.890	513.220	1.003.270	52,70%
7400	Transferni prihodki iz državnega proračuna	973.890	513.220	1.003.270	52,70%
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	119.600	55.693	119.600	46,57%
7401	Transferni prihodki za tekočo porabo	119.600	55.693	119.600	46,57%
7401	Transferni prihodki za investicije				#DEL/0!
					#DEL/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega				#DEL/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij				#DEL/0!
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij				#DEL/0!
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije				#DEL/0!
7	**B) DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE**	**195.000**	**111.390**	**195.000**	**57,12%**
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	192.500	110.096	192.500	57,19%
del 7102	Prejete obresti				#DEL/0!
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki				#DEL/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	1.000	289	1.000	28,90%
72	Kapitalski prihodki	700	625	700	89,29%
730	Prejete donacije iz domačih virov	800	380	800	47,50%
731	Prejete donacije iz tujine				#DEL/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije				#DEL/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij				#DEL/0!
					#DEL/0!
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	**0**	**0**	**0**	**#DEL/0!**
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu				#DEL/0!

Konto	Prihodki/odhodki/prejemki/izdatki	Sprejeti FN 2015	Realizacija januar - junij 2015	Ocena realizacije januar - december 2015	Odstotek realizacije v prvi polovici leta
1	2	3	4	5	6
del 7102	Prejete obresti				#DEL/0!
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja				#DEL/0!
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki				#DEL/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe				#DEL/0!
	II. SKUPAJ ODHODKI	**1.288.490**	**655.943**	**1.317.870**	**50,91%**
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	**1.288.490**	**655.943**	**1.317.870**	**50,91%**
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	**903.914**	**474.221**	**929.200**	**52,46%**
del 4000	Plače in dodatki	779.414	401.479	804.700	51,51%
del 4001	Regres za letni dopust	15.500	15.082	15.500	97,30%
del 4002	Povračila in nadomestila	62.200	29.468	62.200	47,38%
400202	Prehrana	29.600	14.870	29.600	50,24%
400203	Prevoz	28.200	14.598	28.200	51,77%
ostalo 4002	Drugo	4.400	0	4.400	0,00%
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	46.200	28.192	46.200	61,02%
del 4004	Sredstva za nadurno delo				#DEL/0!
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi				#DEL/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	600	0	600	0,00%
400901	Odpravnine ob upokojitvah				#DEL/0!
400901	Odpravnine iz poslovnih razlogov (tehnološki viški)				#DEL/0!
400900	Jubilejne nagrade	600	0	600	0,00%
400902	Solidarnostne pomoči				#DEL/0!
400999	Drugo				#DEL/0!
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	**131.826**	**69.929**	**135.920**	**53,05%**
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	71.200	37.896	73.450	53,22%
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	57.040	30.360	58.840	53,23%
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	482	288	500	59,75%
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	804	428	830	53,23%
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	2.300	957	2.300	41,61%
	C. Izdatki za blago in storitve	**210.750**	**94.575**	**210.750**	**44,88%**
4020	Pisarniški material in storitve	44.500	18.931	44.500	42,54%
4021	Posebni material in storitve	7.700	4.033	7.700	52,38%
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	30.600	18.988	30.600	62,05%
4023	Prevozni stroški in storitve	5.000	2.808	5.000	56,16%

Konto	Prihodki/odhodki/prejemki/izdatki	Sprejeti FN 2015	Realizacija januar - junij 2015	Ocena realizacije januar - december 2015	Odstotek realizacije v prvi polovici leta
1	2	3	4	5	6
4024	Izdatki za službena potovanja	14.900	6.873	14.900	46,13%
4025	Tekoče vzdrževanje	40.000	15.201	40.000	38,00%
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	26.100	13.445	26.100	51,51%
4027	Kazni in odškodnine				#DEL/0!
4029	**Drugi operativi odhodki**	**41.950**	**14.296**	**41.950**	**34,08%**
402901	Plačila avtorskih honorarjev	600	0	600	0,00%
402902	Plačila po pogodbah o delu	8.900	747	3.900	8,39%
402903	Plačila za delo preko študentskega servisa	4.800	3.096	9.800	64,50%
402907	Izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih	9.300	3.005	9.300	32,31%
402909	Stroški sodnih postopkov				#DEL/0!
402940	Prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI	6.650	3.320	6.650	49,92%
402920	Sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev in drugo	9.800	2.623	8.600	26,77%
4029 - ostalo	Drugi operativni odhodki	1.900	1.505	3.100	79,21%
403	**D. Plačila domačih obresti**				**#DEL/0!**
404	**E. Plačila tujih obresti**				**#DEL/0!**
410	**F. Subvencije**				**#DEL/0!**
411	**G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom**				**#DEL/0!**
412	**H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam**				**#DEL/0!**
413	**I. Drugi tekoči domači transferji**				**#DEL/0!**
420	**Investicijski odhodki**	**42.000**	**17.218**	**42.000**	**41,00%**
4202	Nakup opreme	42.000	17.218	42.000	41,00%
420	Druga vlaganja (investicijsko vzdrževanje in podobno)				#DEL/0!
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	**0**	**0**	**0**	**#DEL/0!**
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu				#DEL/0!
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu				#DEL/0!
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu				#DEL/0!
del 420	D. Investicijski odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu				#DEL/0!
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI	**0**	**24.360**	**0**	**#DEL/0!**
	- od tega iz naslova javne službe	**0**	**24.360**	**0**	**#DEL/0!**
	- od tega iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	**0**	**0**	**0**	**#DEL/0!**

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Konto	Prihodki/odhodki/prejemki/izdatki	Sprejeti FN 2015	Realizacija januar - junij 2015	Ocena realizacije januar - december 2015	Odstotek realizacije v prvi polovici leta
1	2	3	4	5	6
Konto	Namen/ dejavnost	Sprejeti FN 2015	Realizacija januar - junij 2015	Ocena realizacije januar - december 2015	Odstotek realizacije v prvi polovici leta
75	**IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV**	0	0	0	#DEL/0!
750	Prejeta vračila danih posojil				#DEL/0!
751	Prodaja kapitalskih deležev				#DEL/0!
752	Kupnine iz naslova privatizacije				#DEL/0!
44	**V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV**	0	0	0	#DEL/0!
440	Dana posojila				#DEL/0!
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb				#DEL/0!
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije				#DEL/0!
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti				#DEL/0!
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0	0	0	#DEL/0!

C. RAČUN FINANCIRANJA

Konto	Namen/ dejavnost	Sprejeti FN 2015	Realizacija januar - junij 2015	Ocena realizacije januar - december 2015	Odstotek realizacije v prvi polovici leta
50	**VII. ZADOLŽEVANJE**	0	0	0	#DEL/0!
500	Domače zadolževanje				#DEL/0!
501	Zadolževanje v tujini				#DEL/0!
					#DEL/0!
55	**VIII. ODPLAČILA DOLGA**	0	0	0	#DEL/0!
550	Odplačila domačega dolga				#DEL/0!
551	Odplačila dolga v tujino				#DEL/0!
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	0	0	0	#DEL/0!
					#DEL/0!
	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH	0	24.360	0	#DEL/0!
	XI. NETO FINANCIRANJE	0	0	0	#DEL/0!
	XII. SREDSTVA NA RAČUNU IZ PRETEKLIH LET ZA FINANCIRANJE PRIMANJKLJAJA TEKOČEGA LETA				

Datum:

7.8.2015

Preglednico izpolnil/a:

Irena Horvat

GLASBENA ŠOLA KAROL PAHOR PTUJ
Drzvska ul. 11. Ptuj
3

Žig in podpis odgovorne osebe:

Štefan Petek, mag. manag.