OBČINA TABOR
ŽUPAN
TABOR 21, 3304 TABOR
TEL. 03 705 70 80, FAX: 03 705 70 86 E-POŠTA: info@obcina-tabor.si

Številka: 032-12rs/2022-18
Datum: 21.10.2024

OBČINSKEMU SVETU OBČINE TABOR: gradivo k 18. točki dnevnega reda

ZADEVA: Soglasje k Rebalansu finančnega načrta Glasbene šole »Risto Savin« Žalec za leto 2024 za leto 2024

PRAVNA PODLAGA: Odlok o ustanovitvi vzgojno-izobraževalnega zavoda glasbena šola "Risto Savin" Žalec (Ur.l. RS, št. 6/97), Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi vzgojno-izobraževalnega zavoda glasbena šola »Risto Savin« Žalec (Ur.l. RS, št. 63/01, 112/08, 85/10) in spremembe

RAZLOGI ZA SPREJEM: obveznost iz naslova soustanoviteljstva zavoda Glasbene šole »Risto Savin« Žalec

OCENA STANJA: Občina Tabor, kot ena izmed občin ustanoviteljic javnega zavoda, je nosilec pravic in obveznosti v višini 5 %.

NAČELA IN CILJI: zagotoviti nemoteno poslovanje JZ

FINANČNE POSLEDICE: -

PREDLAGATELJ: Glasbena šola »Risto Savin« Žalec

POROČEVALEC: Saša Zidanšek Obreza

DELOVNO TELO, KI JE GRADIVO OBRAVNAVALO: Odbor za negospodarstvo in javne službe družbenih dejavnosti

PREDLOG SKLEPA ŠT. 12/18:
Občinski svet Občine Tabor daje soglasje k Rebalansu finančnega načrta Glasbene šole »Risto Savin« Žalec za leto 2024.

Pripravila:
Saša Zidanšek Obreza

Župan:
Marko Semprimožnik

OBČINA TABOR

Priloga:
- Zaprosilo za soglasje

Glasbena šola
"Risto Savin" Žalec

Glasbena šola "Risto Savin" Žalec
Aškerčeva 9, 3310 Žalec
Slovenija

T 03 710 28 60 / M 051 454 457
F 03 710 28 61
E tajnistvo@gszalec.si
W www.gszalec.si

OBČINA TABOR

Prejeto:	Sig. z.:
09 -10- 2024	
Številka zadeve:	Pril.:
603-0003/2024	Vred.:

Občine ustanoviteljice
Žalec, Braslovče, Polzela,
Prebold, Tabor, Vransko

Žalec, 4. 10. 2024

Zadeva: Rebalans proračuna za leto 2024

Spoštovani,
v prilogi vam pošiljamo:

1. **Rebalans proračuna za leto 2024** - naš svet zavoda, ga je sprejel na 15. seji sveta zavoda v sredo, 25. 9. 2024,. Vljudno vas prosimo, da nam podate vaše soglasje k Rebalansu proračuna za leto 2024.

   Svet zavoda je na svoji 15. seji sveta zavoda v sredo, 25. 9. 2024, sprejel naslednji **Sklep 6: Svet zavoda Glasbene šole »Risto Savin« Žalec soglasno sprejme Rebalans proračuna za leto 2024 v predlagani vsebini.**

GLASBENA ŠOLA "Risto Savin" 2 ŽALEC

mag. Gorazd Kozmus,
ravnatelj

REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

1. SPLOŠNI DEL

Izhodišča za pripravo finančnega načrta smo prejeli od ustanoviteljic; občine Žalec pogodbo PG-0867/2023 in aneks št. 1 z dne 08.03.2024, občine Tabor s pogodbo 410-1/2024/7 z dne 16.01.2024, občine Polzela št. 0140-6/2024-2 z dne 23.02.2024, občine Prebold 014/0004/2024-2 z dne 03.01.2024, občina Braslovče 2/2024/JZ z dne 10.01.2024 in občina Vransko pogodba 410-1/2024-7.

MIZŠ nam je posredovalo izhodišča za financiranje v Sklepu štev. 406-28/2023/1-52 z dne 14.12.2023, kjer je določen obseg financiranja do 10.09.2024. Del prihodkov s strani MIZŠ za leto 2024 od 11.09.2024 do 31.12.2024 je ocenjen glede na obseg dejavnosti, ki se izvaja v šolskem letu 2023/2024.

Finančni načrt za leto 2024 je sestavljen na obrazcih, ki jih določa Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, ki so:

- **Tabela 1: Plan izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka**
- **Tabela 2: Plan izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov**

Rebalans plana izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Prihodki iz sredstev javnih financ

Načrtujemo sredstva prejeta iz občinskega in državnega proračuna.

7400 - Iz državnega proračuna načrtujemo sredstva za pokritje stroškov, ki so določeni v 81. členu ZOFVI. Prihodki so načrtovani glede na obseg dejavnosti, ki je sistemiziran in potrjen s strani MIZŠ. Planirani prihodki v letu 2024 so višji zaradi rasti cen v letu 2023 in zaradi dviga minimalne plače.

7401 - Iz občinskega proračuna načrtujemo sredstva v okviru podpisane pogodbe za pokritje stroškov plač na dogovorjenem programu, pokritje dela materialnih stroškov po 82. členu ZOFVI in za investicije. Planirane dotacije iz proračuna so višje za 7 %, zaradi dviga rasti cen.

Tabela 1: Pregled dotacij po občinah

	Braslovče	Polzela	Prebold	Tabor	Vransko	Žalec	Skupaj
tekoči	14.820	13.700	14.500	5.525	11.341	108.980	168.866
investicije		6.500	5.700	970	1.455	15.000	29.625
skupaj	14.820	20.200	20.200	6.495	12.796	123.980	198.491

7402 – Iz skladov socialnega zavarovanja planiramo sredstva za refundirane boleznine.

Prihodki iz sredstev za izvajanje javne službe

7141 - V postavki so vključeni prispevki staršev za financiranje javne službe, prihodke od izpitov in nastopov. Planirani prihodki so na ravni realiziranih v letu 2023, ker ne planiramo dviga cene programov glasbene šole.

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu

Glasbena šola ne izvaja tržne dejavnosti v okviru svojega programa.

Odhodki iz javne službe

Stroški dela

4000 - Sredstva za plače so planirana v skladu s predlaganim kadrovskim načrtom za leto 2024 in potrjeno sistemizacijo za šolsko leto 2023/2024. Sredstva za plače so planirana v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju. V postavki so upoštevana napredovanja od 01.12.2023 dalje.

4001 - Regres za letni dopust je planiran v višini minimalne plače in glede za planirano število zaposlitev v letu 2024.

4002 - Povračila in nadomestila zaposlenim vključujejo povračila za prehrano in prevoz na delo, izplačujejo se v skladu z veljavno zakonodajo. Stroški so planirani glede na zaposlene v januarju 2024, upoštevan pa je tudi predviden dvig stroškov prehrane v juliju 2024.

4003 – Za leto 2024 planiramo izplačilo redne delovne uspešnosti za JU in tudi delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, ki se izplačuje v skladu s šolsko zakonodajo. Povečan obseg dela pripada zaposlenim, ki poučujejo nad normativno delovno obvezo oz. zmanjšan obseg dela tistim, ki poučujejo pod normativno učno obvezo.

4009 – V letu 2024 trije zaposleni izpolnijo pogoj za prejem jubilejne nagrade, planiramo izplačilo 3 jubilejnih nagrad.

401 – Vsi prispevki za socialno varnost se obračunavajo skladno z veljavno zakonodajo in sicer: Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju, Zakon o zdravstvenem zavarovanju, Zakon o starševskem varstvu in družinskih prejemkih, Zakon o urejanju trga dela, Zakon o prispevkih za socialno varnost in Zakon o kolektivnem dodatnem pokojninskem zavarovanju za javne uslužbence. Osnova za obračun prispevkov so bruto plače, ker se osnovne plače v letu 2024 zvišujejo, se posledično povišajo tudi prispevki za socialno varnost. Premije za KDPZJU se usklajujejo 1x letno s 01. 01., zato se premije zvišujejo.

Izdatki za blago in storitve

Razčlenjevanje odhodkov v podskupine je določeno s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.list 119/09 in 58/10) in Pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.list 134/03, 34/04, 13/05, 114/06, 138/06, 120/07, 112/09 in 58/10).

4020 – Pisarniški in splošni material ter storitve vključujejo stroške:

- pisarniškega materiala,

- storitev varovanja zgradb in prostorov,
- založniških in tiskarskih storitev, promocijsko gradivo, zloženke, letaki,
- časopisov, revij, knjig in strokovne literature,
- oglaševalskih storitev,
- računalniških storitev,
- računovodskih, svetovalnih, revizorskih storitev,
- stroškov za reprezentanco,
- hrane, storitev menz in restavracij, pozornosti za učence, tekmovalce...
- storitve ozvočenja, osvetlitve, dekoracij, cvetja za prireditve,
- material za pouk, material za vzdrževanje, tipkovnice, miške, slušalke, zvočniki
- drugega splošnega materiala in storitev: storitve varstva pri delu, promocija zdravja na delovnem mestu.

4021 – Posebni material in storitve vključuje stroške:

- obdobnih pregledov zaposlenih, zdravniških pregledov pred zaposlitvijo...
- delovne obleke in obutve.

4022 – Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije zajemajo:

- stroške električne energije,
- stroške porabe goriv in ogrevanja,
- stroške porabljene vode in komunalne storitve,
- stroške odvoza odpadkov,
- stroške telefona, interneta, elektronske pošte in poštnine.

4023 – Prevozni stroški in storitve vključujejo stroške prevozov na različna tekmovanja in druge dejavnosti, ki so organizirane izven sedeža šole. Planirani so glede na predviden obseg dejavnosti v šolskem letu 2023/2024.

4024 – Izdatki za službena potovanja vključujejo planirana povračila stroškov zaposlenim za izobraževanje in službena potovanja. Odhodki so planirani glede na obseg dejavnosti za šol. leto 2023/2024 (dnevnice, kilometrine, terenski dodatek, dodatna malica...)

4025 – Tekoče vzdrževanje vključuje planirane stroške vzdrževanja zgradb, opreme, računalniške opreme, storitve varovanja zgradb. Odhodki so načrtovani glede na nujnost vzdrževalnih del na zgradbah in inštrumentih. Za leto 2024 načrtujemo naslednja splošna vzdrževalna dela kot so: popravila vrat po kabinetih, popravilo stolov, zamenjava oblog na stolih, zamenjava uničenih stolov, po potrebi menjava WC kotličkov, razni servisi, menjava senzorjev po stopniščih, popravila oz. menjave kljuk na vratih, akumulatorji varnostne razsvetljave... Obdobni pregledi, katere moramo izvajati po zakonu, kot so na primer: servis gasilnih aparatov, dvigala za invalide, klimatskih naprav, klimata, požarnih loput, varnostne razsvetljave in podobno.... Nepredvideni stroški v povezavi z okvarjenimi glasbili, opremo, računalniki, katere je težko oceniti.

4029 – Drugi operativni odhodki vključujejo odhodke:

- konferenc, seminarjev,
- avtorskih honorarjev,
- podjemnih pogodb in posebnega davka na določene prejemke,
- za plačila študentskim servisom,
- za izobraževanje zaposlenih,
- sodnih in davčnih postopkov,
- za storitve odvetnikov, notarjev ...
- za različne članarine,
- za bančne stroške,
- za prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov in
- druge odhodke.

Planirani odhodki za blago in storitve po denarnem toku bodo za 28 % višji od odhodkov leta 2023, zaradi dviga cen energentov, ostalih stroškov in planiranega obsega dejavnosti na šoli.

Investicijski odhodki

Posamične nabave opreme so podrobneje opredeljeni v posebnem delu v planu investicij.

V tej skupini stroškov pa načrtujemo tudi nakup drobnega inventarja, knjižnega gradiva, notnega materiala in drugih učnih pripomočkov, ki jih izkazujemo v bilanci stanja v skupni kontov 041.

Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu

V 22. členu Zakona o zavodih je določeno da se javna služba opravlja na podlagi zakona oz. odloka občine ali mesta. Namen javne službe je trajno in nemoteno opravljanje določenih nalog v javnem interesu republike, občine ali mesta. Tržna dejavnost pa se nanaša na prodajo storitev, opravljenih za trg. V pravilniku o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.list 134/03, 34/04, 13/05, 114/06, 138/06, 120/07, 112/09 in 58/10) je določeno da je potrebno prihodke in odhodke ločeno izkazovati glede na dejavnost.

Za leto 2024 ne planiramo tržnih prihodkov in ne planiramo tržnih odhodkov.

V planu prihodkov in odhodkov po denarnem toku planiramo presežek odhodkov zaradi porabe presežka preteklih let za investicije.

REBALANS PLANA IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

od 01.01. do 31.12.2024

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	ZNESEK			Index	Index
		plan	2023	2022		
1	2	3	4	5	3/ 4	3/ 5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	**1.887.461**	**1.776.465**	**1.656.526**	**106%**	**114%**
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	**1.887.461**	**1.776.465**	**1.656.526**	**106%**	**114%**
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	**1.629.861**	**1.507.306**	**1.361.121**	**108%**	**120%**
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	**1.428.370**	**1.334.613**	**1.230.048**	**107%**	**116%**
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.428.370	1.334.613	1.230.048	107%	116%
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije		-	-		
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	**198.491**	**172.693**	**131.073**	**115%**	**151%**
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	168.866	146.115	108.458	116%	156%
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	29.625	26.578	22.615	111%	131%
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	**3.000**	-	-		
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	3.000	-	-		
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije		-	-		
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	-	-	-		
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo		-	-		
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije		-	-		
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo		-	-		
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije		-	-		
del 740	**e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij**		-	-		
741	**f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije**		-	-		
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	**257.600**	**269.159**	**295.405**	**96%**	**87%**
del 7102	Prejete obresti	3.000	4.610	509		
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki		-	-		
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	-	-	-		
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	254.600	258.509	284.116	98%	90%
72	Kapitalski prihodki		550	10.000	0%	0%
730	Prejete donacije iz domačih virov	-	5.490	780	0%	0%
731	Prejete donacije iz tujine		-	-		
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč		-	-		
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov					
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada					
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drug	-				
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije		-	-		
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij		-	-		
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	-	-	-		
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	-	-	-		
del 7102	Prejete obresti		-	-		

	II. SKUPAJ ODHODKI	**1.970.650**	**1.711.527**	**1.709.630**	**115%**	**115%**
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	**1.970.650**	**1.711.527**	**1.709.630**	**115%**	**115%**
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	**1.344.050**	**1.288.017**	**1.175.934**	**104%**	**114%**
del 4000	Plače in dodatki	1.101.860	1.046.944	965.623	105%	114%
del 4001	Regres za letni dopust	46.440	43.415	46.556	107%	100%
del 4002	Povračila in nadomestila	97.100	82.723	73.949	117%	131%
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	96.700	92.979	87.686	104%	110%
del 4004	Sredstva za nadurno delo		-	1.165		
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi		-	-		
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	1.950	21.956	955	9%	204%
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	**210.370**	**199.958**	**185.113**	**105%**	**114%**
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	106.074	100.438	92.183	106%	115%
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	84.979	81.422	75.496	104%	113%
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	719	982	927	73%	78%
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	1.199	1.148	1.064	104%	113%
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	17.400	15.968	15.443	109%	113%
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	**238.930**	**186.413**	**197.850**	**128%**	**121%**
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	109.480	99.364	96.418	110%	114%
del 4021	Posebni material in storitve	920	1.876	780	49%	118%
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	44.380	34.942	36.153	127%	123%
del 4023	Prevozni stroški in storitve	5.200	5.129	4.638	101%	112%
del 4024	Izdatki za službena potovanja	9.800	9.974	11.747	98%	83%
del 4025	Tekoče vzdrževanje	32.850	8.594	19.980	382%	164%
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	-	-	-		
del 4027	Kazni in odškodnine		-	-		
del 4028	Davek na izplačane plače		-	-		
del 4029	Drugi operativni odhodki	36.300	26.534	28.134	137%	129%
403	**D. Plačila domačih obresti**		-	-		
404	**E. Plačila tujih obresti**		-	-		
410	**F. Subvencije**		-	-		
411	**G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom**		-	-		
412	**H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam**		-	-		
413	**I. Drugi tekoči domači transferji**		-	-		
	J. Investicijski odhodki	**177.300**	**37.139**	**150.733**	**477%**	**118%**
4200	Nakup zgradb in prostorov		-	-		
4201	Nakup prevoznih sredstev		-	-		
4202	Nakup opreme	165.300	34.483	148.550	479%	111%
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	12.000	2.656	2.183	452%	550%
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije		-	-		
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove		-	-		
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev		-	-		
4207	Nakup nematerialnega premoženja		-	-		
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring		-	-		
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog		-			
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	-	-	-		
del 400	**A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**		-	-		
del 401	**B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**		-	-		
del 402	**C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**	-	-	-		
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	-	**64.938**	-		
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	**83.189**	-	**53.104**		

Plan izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Prihodki

760 - Prihodki od poslovanja vključujejo dotacije iz državnega proračuna za stroške dela, regres, odpravnine in prispevek za sklad za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov. Delež sredstev, ki jih šoli zagotavlja državni proračun je 78 %, za leto 2024 načrtujemo višje prihodke, ker je dogovorjen dvig plač v javnem sektorju.

Dotacije iz občinskega proračuna predstavljajo 8 % delež in so namenjene pokrivanju materialnih stroškov zgradbe, stroške povračil zaposlenim za prevoz in prehrano in za dogovorjeni program potrjen s strani Občine Žalec.

Med prihodke šole vključujemo tudi prispevke od staršev, prihodke od nastopov in privatnih izpitov.

Stroški

460 – Stroški materiala vključujejo material potreben za izvedbo pouka, pisarniški material, strokovna literatura, material za čiščenje, vzdrževanje, energijske stroške, material za varstvo pri delu in drug pomožni material. V okviru materialnih stroškov načrtujemo:

- stroške baletnih predstav okvirno 5.000 €,
- prenova baletnih stolov ocena 1.000 €
- notno gradivo glede na razpoložljivost in dobavljivost do 2.500 €.

Planirani stroški materiala so za 39 % višji v primerjavi z letom 2023.

461 – Stroški storitev predstavljajo storitve povezane s poukom (stroški orkestrov, zborov, prevozi, kotizacije, tekmovanja), stroške telefona, poštnine in internetnih storitev, stroške izobraževanja zaposlenih, stroške vzdrževanja in varovanja zgradb in opreme, komunalne storitve, bančne storitve in druge. Za leto 2024 načrtujemo:

- izvedbo notranje revizije načrtujemo do 4000 €,
- snemanja različnih večjih koncertov šole do 4000 €,
- intenzivne vaje orkestrov do 6.000 €,
- ozvočenje, osvetlitev različnih prireditev cca. 10.000 €,
- promocija zdravega življenja do 3.000 €,
- stroški vzdrževanja prostorov in opreme po nujnosti do 22.000 €.

Sodelovanje naših učencev na tekmovanjih in sodelovanje orkestrov na revijah je v interesu promocije glasbene šole in občine. Zato bomo tovrstne dejavnosti podpirali neomejeno in učiteljem povrnili vse stroške, kotizacijo učenca pa plačajo starši.
Zaključni sprejem za tekmovalce in njihove mentorje ob zaključku šolskega leta s pogostitvijo in priložnostnimi nagradami.
Omogočiti našim učencem in učiteljem obisk koncerta v večji kulturni ustanovi v Sloveniji po predlogu razrednikov, soglasju ravnatelja in ob spremstvu mentorjev.
Celodnevna strokovna ekskurzija za zaposlene ob zaključku šolskega in koledarskega leta z zaključno konferenco.
Izvedba intenzivnih vaj za večje orkestre v dvorani naše šole z nudenjem toplega obroka in malice.
Izvedba intenzivnih vaj za manjše zasedbe izven glasbene šole.
Stroški ob organizacijah večjih koncertov in nastopov: različni najemi, rekviziti, prevozi, dekoracije, malice in podobno.

Organizacije različnih izobraževanj v okviru team buildinga, promocije zdrave prehrane in stroke na šoli kot tudi strokovne ekskurzije za kolektiv z vsemi stroški.
Splošna vzdrževalna dela kot so: popravila vrat po kabinetih, popravilo stolov, zamenjava oblog na stolih, zamenjava uničenih stolov, po potrebi menjava WC kotličkov, razni servisi, menjava senzorjev po stopniščih, popravila oz. menjave kljuk na vratih, akumulatorji varnostne razsvetljave...
Obdobni pregledi, katere moramo izvajati po zakonu, kot so na primer: servis gasilnih aparatov, dvigala za invalide, klimatskih naprav, klimata, požarnih loput, varnostne razsvetljave in podobno....

Planirani stroški storitev so za 35 % višji v primerjavi z letom 2023.

464 – Stroški dela predstavljajo stroške plač zaposlenih po kadrovskem načrtu in potrjeni sistemizaciji s strani MIZŠ za šol. leto 2023/2024. Vključujejo bruto plače, prispevke delodajalca, regres za letni dopust, povračila za prevoz in prehrano, premije za KDPZJU, odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade. Načrtujemo za 5 % večji obseg stroškov dela zaradi dviga plač zaradi napredovanj in povečanega obsega dela.

462 – Amortizacija vključuje stroške amortizacije drobnega inventarja in opreme. Večino opreme v Glasbeni šoli Žalec nabavimo iz nejavnih prihodkov, zato med stroški tudi izkazujemo amortizacijo.

PLAN IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 01.01. do 31.12.2024

ČLENITEV KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	ZNESEK			Index	Index
		plan	2023	2022		
1	2	3	4	5	3/ 4	3/ 5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	**1.854.836**	**1.732.213**	**1.630.253**	**107%**	**114%**
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	1.854.836	1.732.213	1.630.253	107%	114%
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE					
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE					
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA					
762	**B) FINANČNI PRIHODKI**	**3.000**	**4.831**	**835**	**62%**	**359%**
763	**C) DRUGI PRIHODKI**	-	-	-		
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	-	-	**39**		
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		-			
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	-	-	39		
	D) CELOTNI PRIHODKI	**1.857.836**	**1.737.045**	**1.631.127**	**107%**	**114%**
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	**223.930**	**164.759**	**204.143**	**136%**	**110%**
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA					
460	STROŠKI MATERIALA	64.620	46.425	54.610	139%	118%
461	STROŠKI STORITEV	159.310	118.334	149.533	135%	107%
	F) STROŠKI DELA	**1.554.420**	**1.476.246**	**1.399.150**	**105%**	**111%**
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.198.560	1.139.093	1.076.492	105%	111%
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	192.970	183.456	174.538	105%	111%
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	162.890	153.697	148.120	106%	110%
462	**G) AMORTIZACIJA**	**37.000**	**29.166**	**7.098**	**127%**	**521%**
463	**H) REZERVACIJE**	-	-	-		
465	**J) DRUGI STROŠKI**	**15.000**	**10.108**	**9.612**	**148%**	**156%**
467	**K) FINANČNI ODHODKI**	-	**0**	-		
468	**L) DRUGI ODHODKI**	-	-	-		
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	-	**128**	**0**	**0%**	**0%**
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV					
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	-	128	0	0%	0%
	N) CELOTNI ODHODKI	**1.830.350**	**1.680.407**	**1.620.003**	**109%**	**113%**
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	**27.486**	**56.637**	**11.124**	**49%**	**247%**
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	-	-	-		
del 80	**Davek od dohodka pravnih oseb**		2.136	295		
	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	**27.486**	**54.501**	**10.829**		

2. POSEBNI DEL

Posebni del predstavljata:

- **Tabela 3: Plan prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po dejavnostih**
- **Tabela 4: Plan investicij in investicijskega vzdrževanja**

Plan prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po dejavnostih

Za leto 2024 Glasbena šola Žalec načrtuje svoje prihodke in stroške le v okviru redne dejavnosti zavoda, to je javne službe na področju osnovnošolskega glasbenega izobraževanja. Vsi prihodki in stroški za leto 2024 so planirani v stolpcu javne službe.

PLAN IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV - PO DEJAVNOSTI

od 01.01. do 31.12.2024

ČLENITEV KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	FINANČNI NAČRT		ZNESEK	
		Skupaj	Javna služba	2023	2022
1	2	3	4	7	8
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	**1.854.836**	**1.854.836**	**1.732.213**	**1.630.253**
7600	**DRŽAVNI PRORAČUN**	**1.431.370**	**1.431.370**	**1.327.776**	**1.248.280**
7601	**OBČINSKI PRORAČUN**	**168.866**	**168.866**	**146.356**	**128.798**
7602	**PRIHODKI IZ JAVNE SLUŽBE**	**254.600**	**254.600**	**258.082**	**253.174**
	Prihodki od učencev	254.600	254.600	258.082	253.174
	Prihodki od prodaje storitev		-	-	-
	Prihodki od najemnin		-	-	-
	Donacije		-	-	-
7603	**PRIHODKI IZ TRŽNE DEJAVNOSTI**	-	-	-	-
	Prihodki od prodaje storitev		-	-	-
	Drugi (sponzorstva, reklame)		-	-	-
762	**B) FINANČNI PRIHODKI**	**3.000**	**3.000**	**4.831**	**835**
763	**C) DRUGI PRIHODKI**		-	-	-
764	**Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI**		-	-	**39**
	D) CELOTNI PRIHODKI	**1.857.836**	**1.857.836**	**1.737.045**	**1.631.127**
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	**223.930**	**223.930**	**164.759**	**204.143**
460	**STROŠKI MATERIALA**	64.620	64.620	46.425	54.610
4600	Splošni in pisarniški material	7.400	7.400	6.202	13.418
4601	Material za pouk	19.320	19.320	17.244	15.533
4609	Material za vzdrževanje	8.000	8.000	1.692	3.372
4602	Energijski stroški	29.900	29.900	21.287	22.286
			-		
461	**STROŠKI STORITEV**	159.310	159.310	118.334	149.533
4610	Storitve povezane s poukom	62.880	62.880	45.051	52.192
4611	Intelektualne storitve	16.250	16.250	19.744	14.717
4612	Komunikacijske in komunalne	14.480	14.480	13.531	15.910
4613	Prevozne storitve	5.500	5.500	5.249	4.638
4614	Stroški povračil po potnih obračunih	6.050	6.050	9.675	12.012
4615	Stroški vzdrževanja	32.850	32.850	10.437	19.053
4616	Stroški storitev fizičnih oseb	14.500	14.500	8.247	16.195
4618	Stroški reklame in reprezentance	5.500	5.500	5.226	13.708
4619	Druge storitve (UJP, bančne, članarine)	1.300	1.300	1.174	1.107
	F) STROŠKI DELA	**1.554.420**	**1.554.420**	**1.476.246**	**1.399.150**
del 464	Bruto plače	1.198.560	1.198.560	1.139.093	1.076.492
del 464	Prispevki za socialno varnost	192.970	192.970	183.456	174.538
del 464	Drugi izdatki zaposlenim	162.890	162.890	153.697	148.120
462	**G) AMORTIZACIJA**	**37.000**	**37.000**	**29.166**	**7.098**
4620	Amortizacija osnovnih sredstev	25.000	25.000	23.251	-
4621	Amortizacija drobnega inventarja	12.000	12.000	5.914	7.098
463	**H) REZERVACIJE**		-	-	
465	**J) DRUGI STROŠKI**	**15.000**	**15.000**	**10.108**	**9.612**
467	**K) FINANČNI ODHODKI**		-	**0**	-
468	**L) DRUGI ODHODKI**		-	-	-
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	-	-	**128**	**0**
	N) CELOTNI ODHODKI	**1.830.350**	**1.830.350**	**1.680.407**	**1.620.003**
	PRESEŽEK PRIHODKOV	**27.486**	**27.486**	**56.637**	**11.124**

Rebalans plana investicij in investicijskih vlaganj za leto 2024

REBALANS PLANA INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA

od 01.01. do 31.12.2024

NAZIV	VIRI FINANCIRANJA						
	SKUPAJ	DRŽAVNI PRORAČUN	OBČINSKI PRORAČUNI	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	PRESEŽEK PRETEKLIH LET	Amortizacija
1	2=3+4+5+6+7+8	3	4	5	6	7	8
I. Skupaj investicije	**165.300**	-	**29.625**	-	-	**135.675**	-
ureditev luči in projekcije v dvorani	60.000		29.625			30.375	
MDI kitara in audio vmesnik	1.500					1.500	
vlažilec zraka za dvorano	5.000					5.000	
globinski čistilec sedežev	4.000					4.000	
klima	5.000					5.000	
kovček z orodjem	3.000					3.000	
didaktična sredstva	3.500					3.500	
inštumenti	39.000					39.000	
IKT oprema	15.000					15.000	
stoli	3.000					3.000	
klavir in pianino	26.300					26.300	
I. Skupaj vzdrževanje	-	-	-	-	-	-	-
	-						
	-						
	-						
SKUPAJ	**165.300**	-	**29.625**	-	-	**135.675**	-

V okviru finančnih možnosti planiramo za leto 2024 investicije v višini 165.300 €. V proračunih občin ustanoviteljic imamo za leto 2024 zagotovljena sredstva v višini 29.625 €, razliko bomo financirali iz presežka preteklih let.

1. **ZGRADBA, PROSTORI**

Žalec

- Zaradi prostorske stiske smo bili prisiljeni arhiv glasbil preseliti na podstrešje, ki pa ni izolirano, zato so tam klimatski pogoji, ki so zelo neustrezni za hrambo glasbil in gledaliških rekvizitov. Poleti je izjemno vroče, pozimi pa mrzlo. Prav tako so to prostori za hišnika in delavnica za manjša opravila. Ker streha ni bila popolnoma nič izolirana, smo sneli strop, uredili izolacijo, ponovno montirali strop in uredili centralno ogrevanje. Pozimi so sedaj razmere v teh prostorih sprejemljive, poleti pa še ne, zato je potrebno urediti še klimatsko napravo. Predviden strošek: 5.000 €
- Menjava okvarjenega računalniškega ekrana v pisarni, računalniška miška, tipkovnica in menjava računalnikov 15.000 €.
- Zaščita za sluh za zaposlene, ki to potrebujejo, zaščita pri delu kot npr. ortopedski stol Spinalis in podobno: 3.000 €
- Čistilni aparat za stole v dvorani: 4.000 €
- Prenova dvorane (osvetlitev, ozvočenje, akustika) – 60.000 € (verjetno javni razpis)
- Vlažilec dvorane – 5.000 €

Prebold

V Preboldu je težava pri prenosu zvoka med učilnicami kljub veliki investiciji, ki smo jo vložili v zvočno izolacijo, izjemno velika.

Nujno je potrebno razmišljati o novih prostorih, kjer bodo pogoji za delo znosnejši, zvočna izolacija pa primerna. Pri stenah kakršne so sedaj (mavčne plošče), prostorov ni več mogoče boljše zvočno izolirati.

2. **DIDAKTIČNA SREDSTVA in INŠTRUMENTI**

Oddelek glasbil s tipkami in ples

- Prenova oziroma nakup klavirskih stolov - letno; 1.000 €
- Notno gradivo: nepredviden strošek, po potrebi

Oddelek brenkal – predvidoma okoli 17.000 €

- 3x podporna blazina za kitaro (support cushion for guitar)
  https://www.thomann.de/gb/hopf_dynarette_high.htm
- 2x Ergoplay (standard velikost)
  https://www.thomann.de/gb/tappert_ergoplay.htm
- 4x LR Baggs Anthem classical (vgradni pickup za klasično kitaro)
  https://www.thomann.de/gb/lrbaggs_anthem_classical.htm
- 3x KITARA ¾ /
  https://www.hartman.si/almansa-klasicna-kitara-401-34-cadete-cedra
- 1x KITARA 4/4
  https://musicmax.si/almansa-434-klasicna-kitara~p5683sl/
- 1x e - citre, št. 30120 (izdelovalca HORST WUENSCHE)
- Dvojne citre, št. 30136 (izdelovalca HORST WUENSCHE)
- Orkestrski uglaševalec Korg
  https://www.amazon.com/Korg-OT120-OT-120-Orchestral-Tuner/dp/B000GFCYPS?th=1
- 20x strune za klasično kitaro Savarez

https://www.hartman.si/strune-savarez-alliance-kitara-540j
- Bas kitara (4 strunska)
- Plutovinasta tabla
- Bas kitara in ojačevalec
- Midi kitara in zvočna kartica

Oddelek pihal in trobil – predvidoma 15.000 €
- Francoski rog
  https://www.thomann.de/de/hans_hoyer_6801_ga_fbb_doppelhorn.htm
- Bariton MTP
  https://www.symphony.si/trobila/bariton-mod-115-t-mtp
- Olja
  https://www.hartman.si/yamaha-olje-za-ventile-light-60ml
  https://www.hartman.si/slide-o-mix-rapid-comfort
  https://www.hartman.si/yamaha-rotor-oil-40ml
- Torba za rog
  https://www.thomann.de/de/ortola_177_case_french_horn.htm?shp=eyJjb3VudHJ5IjoiZGUiLCJjdXJyZW5jeSI6MiwibGFuZ3VhZ2UiOjF9&reload=1
- Torba za pozavno
  https://tomandwill.com/collections/brass-accessories-cases-trombones/products/tomandwill-26tb?variant=29685394898991
- Breath builder (po možnosti 2x)
  https://www.thomann.de/de/thomann_breath_builder.htm?shp=eyJjb3VudHJ5IjoiZGUiLCJjdXJyZW5jeSI6MiwibGFuZ3VhZ2UiOjF9&reload=1
- Klarinet
  https://www.melodija.si/pihala/klarineti/yamaha-2/klarinet-bb-yamaha-ycl-650-dobava-v-cca-okt-nov-2023
- Trobenta
  https://www.lastra.si/trobenta-yamaha-bb-ytr-8310-z

Oddelek tolkal – predvidoma 500 €
- Palice 2 para
  https://www.thomann.de/intl/innovative_percussion_vibraphone_mallets_aa25b.htm
  https://www.thomann.de/intl/zultan_soft_mallet.htm
  https://www.thomann.de/intl/thomann_pst_2_timpani_mallet.htm
  https://www.thomann.de/intl/thomann_pst_2_timpani_mallet.htm
- Palice 4 pare
  https://www.thomann.de/intl/thomann_mmm2_marimba_mallet.htm
  https://musicmax.si/vic-firth-n5a-nova-5a-bobnarske-palice~p10153sl/
- STOJALO ZA BAS BOBEN: (kot tole)
  https://www.thomann.de/gb/millenium_dst3_staender_grosse_trommel.htm
- Palice za Marimbo Adams Robert van Sice MB4 (2para)
  https://www.thomann.de/gb/adams_schlaegel_fuer_marimba_mb4.htm
- Palice za bobne Vater XD-5A (4pari)
  https://www.thomann.de/gb/vater_xd5a_drum_sticks_hickory_holz.htm
- 2 para timpanske palice
  https://www.thomann.de/gb/thomann_psh_2_timpani_mallet.htm
- 2 para
  https://www.thomann.de/gb/thomann_psh_3_timpani_mallet.htm
- Črke skale za timpane ADAMS velikost 23 - 26 in 29 inčni timpani. Bele črke - vse!

Oddelek godal – predvidoma 7.000 €

- en komplet strun za šolsko violino Evah Pirazzi
  https://www.hartman.si/evah-pirazzi-strune-za-violino-set--medium
  - 1x čistilo za violino s krpico Gewa Bellacura
  https://bobencek.com/izdelek/gewa-bellacura-cistilo-za-violino/
  - 1x čistilo za strune Gewa
  https://www.symphony.si/godala/cistilo-za-strune-gewa
  - 1x kolofonijo Hill dark
  https://www.hartman.si/kolofonija-hill-za-violino-dark
  - 1x en uglaševalec Korg CA- 2
  https://www.hartman.si/korg-uglasevalec-ca-2
  - 1x glasbene vilice
  https://www.hartman.si/kampm-glasbene-vilice-168-male
  - 2x sordino za violino Gewa Tourte
  https://www.symphony.si/godala/dusilec-za-violino-tourte-gewa
  1x mostiček s podbradnikom Dofinos The carbon + edition (višina: TOLEDO HIGH)
  https://dolfinos.com/products/the-carbon-plus-edition-violin
- nakup različnih vrst mostičkov in podbradnikov za VSE velikosti šolskih violin
- Električno vilončelo z lokom in kovčkom
  https://www.thomann.de/intl/yamaha_svc_110_silent_cello.htm

Oddelek glasbil s tipkami – predvidoma 26.300 €

- nakup klavirja in pianina KAWAI

V finančnem načrtu pri razrezu stroškov, ki jih pokrivajo občine, so upoštevani le stroški, ki so jih občine glede na določbe ZOFVI dolžne financirati.
Prav tako poudarjam, da gre pri zgoraj omenjenih načrtovanih in želenih investicijah za stroške, ki jih bomo v večji meri pokrivali sami s prihodkov javne službe. Vseh stroškov se pri našem delu ne da predvideti, saj se med letom pojavlja še veliko različnih potreb, okvar glasbil, katerih popravilo ni več smiselno, potreb po investicijah v nova glasbila zaradi nenačrtovanih pedagoških potreb zaposlenih, kot tudi priložnosti za nastope, kar pomeni tudi nepredvidene stroške. V takšnih trenutkih ravnatelj presodi o smiselnosti nove investicije oziroma izvedbi druge investicije namesto nekatere načrtovane.

3. KADRI

V letu 2024 ne načrtujemo upokojitev. Porodniške odsotnosti rešujemo sproti z nadomestnimi zaposlitvami.

4. RAZVOJNI NAČRT

Glede razvojnega načrta za naslednje obdobje, glede na našo dosedanjo uspešnost, promocijsko naravnanost našega delovanja in usmerjenost našega delovanja z zavedanjem pomembnosti sodelovanja z vsemi deležniki kulturnega dogajanja v naše lokalno okolje in tudi širše, težko zapišem karkoli drugega kot to, da si želimo, da bi ostali vsaj tako uspešni še naprej.
Izpostavim pa lahko še eno željo, ki ni več želja ampak postaja vedno večja težava. Naša uspešnost ima tudi svojo ceno, ki pa je prostorska problematika. Vsako leto težje organiziramo pouk, saj je učencev res izjemno veliko predvsem po zaslugi kvalitetnega dela naših zaposlenih in širjenja naših dejavnosti, da bi učencem ponudili čim večje možnosti glasbenega izobraževanja oziroma udejstvovanja.
Nujno namreč potrebujemo dodatne prostore.

GLASBENA ŠOLA "Risto Savin" 2 ŽALEC

mag. Gorazd Kozmus,
ravnatelj