

Čakovec, 20.12.2018.

## **OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2020. I 2021. GODINU**

### **1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Umjetnička škola Miroslav Magdalenić Čakovec nastala je 1995. godine Odlukom skupštine međimurske županije i izdvajanjem osnovne glazbene škole iz Otvorenog sveučilišta i njezinim preimenovanjem u Osnovnu umjetničku školu Čakovec.

Godine 2007. preimenovana je u Umjetničku školu Miroslav Magdalenić Čakovec.

Od 1998. godine počinje djelovati baletni studio koji je 2003. godine Odlukom ministra dobio odobrenje za rad kao Osnovna škola za klasični balet, ritmiku i suvremeni ples.

Od samih početaka Škola djeluje još i u Murskom Središću i Prelogu, a od školske godine 2007./08. počelo je s radom područno odjeljenje u Donjem Kraljevcu. Od šk. god. 2008./09. otvoreno je područno odjeljenje u Orehovici, no od školske godine 2018./19., zbog neadekvatnih prostornih uvjeta, za učenike tog područnog odjeljenja se kompletna nastava organizira u matičnoj školi u Čakovcu.

Nastava se izvodi prema Nastavnom planu i programu predškolskog i osnovnog obrazovanja za glazbene i plesne škole koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, prema Godišnjem planu i programu rada škole kao i Školskom kurikulumu.

**Osnovnu glazbenu školu je ove školske godine upisalo 265 učenika raspoređenih u 33 razredna odjela, a osnovnu baletnu školu 25 učenika raspoređenih u 5 razrednih odjela. Predškolski program klasičnog baleta i baletnu radionicu upisala su 23 učenika koji rade u dvije grupe. U školskoj 2018./19. godini je u prvi razred upisano ukupno 86 učenika. U narednom razdoblju planira se upisivanje u istim okvirima obzirom da, zbog zabrane zapošljavanje, nismo u mogućnosti zaposliti nove kadrove.**

Škola daje mogućnost učenja synthesizera kroz tečaj te ga ove školske godine polazi 17 učenika raspoređenih u 8 grupa.

Glazbenu radionicu pohađa 35 učenika raspoređenih u 5 grupa, a izvodi se u matičnoj školi u Čakovcu te područnim odjeljenjima Mursko Središće, Prelog i Donji Kraljevec.

Nakon iseljenja GP Stanorada iz dijela zgrade, Grad Čakovec je isti dodijelio Školi pa od školske godine 2015./16. škola u Čakovcu djeluje na ukupnoj površini od oko 500 m<sup>2</sup>.

### **2. Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što se ostvaruje:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu,

- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz javne nastupe, produkcije, koncerte,
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razna natjecanja iz područja glazbe i plesa.

### 3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi,
- Zakon o umjetničkom obrazovanju,
- Zakon o ustanovama,
- Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu,
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti,
- Zakon o javnoj nabavi,
- Upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2019.-2021.,
- Uputa za izradu proračuna Grada Čakovca za razdoblje 2019.-2021. godine,
- Godišnji plan i program rada škole,
- Školski kurikulum.

### 4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentnima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta.

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

### 5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa.

Izvori sredstva za financiranje rada Umjetničke škole Miroslav Magdalenić Čakovec su:

- Državni proračun, skupina 636, za financiranje rada zaposlenika;
- Gradski proračun, skupina 671, za financiranje materijalnih troškova (DF);
- Vlastiti prihodi (prihodi od kamata banke po poslovnom računu), skupina 641, za financiranje djela troškova platnog prometa
- Prihodi po posebnim propisima (sufinanciranje cijene usluge), skupina 652, za nabavu, obnovu i održavanje nefinancijske imovine kao i za unapređenje programa rada škole prema Pravilniku o participaciji za umjetničko obrazovanje.

Limiti prema programima i aktivnostima kojih se Umjetnička škola Miroslav Magdalenić Čakovec dužna pridržavati u planiranju rashoda, u skladu s Uputom za izradu proračuna Grada Čakovca za razdoblje 2019.-2021. godine su:

Aktivnost	Plan 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
102401-DEC Materijalni i financijski rashodi	283.000,00	283.000,00	283.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>283.000,00</b>	<b>283.000,00</b>	<b>283.000,00</b>

### **Prihod iz državnog proračuna**

Prihodi za plaće u 2019. godini su planirani u iznosu od 3.813.000 kn. Uzeto je u obzir povećanje od 0,5% u odnosu na izvršenje 2018. godine (uvećanje koeficijenta za 0,5% po navršenoj godini radnog staža) te povećanje osnovice za 3% od 1.1.2019., a zatim još 2% od 1.9.2019. Plaće planirane projekcijama za 2020. i 2021. godinu također su uvećane za 0,5% po navršenoj godini staža.

Od ostalih rashoda za zaposlene planiran je dar djeci na bazi 28 djece, božićnica na bazi 34 zaposlena, regres na bazi 34 zaposlena te su ukupni prihodi za ove rashode u svakoj godini planiranja, 2019.-2021., predviđeni u iznosu od 99.000 kn. Planirane su i pomoći u iznosu od 6.900,00 kn, jedna za rođenje djeteta i jedna za bolovanje duže od 90 dana. U 2019. godini planirane su dvije otpremnine u iznosu od 24.000 kn, obzirom da dvije djelatnice odlaze u mirovinu.

Prijevoz na posao i s posla planiran je u okvirima ostvarenja prethodne godine – 215.000 kn. Isplate jubilarnih nagrada ovise o broju zaposlenih koji navršavaju određene godine neprekidnog staža u javnim ustanovama potrebne za ugovorenu isplatu. U 2019. godini planirane su 3 jubilarne nagrade i to jedna za navršanih 5 godina, jedna za 15 i jedna za 25 godina staža. Ukupno su planirana sredstva u iznosu od 11.100 kn. Jubilarne nagrade za 2020. godinu planirane su u iznosu od 28.200 kn, a za 2021. godinu 7.500 kn.

Od početka 2015. godine mjesečno se obračunava i uplaćuje naknada za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom. Naknada se utvrđuje temeljem broja zaposlenih, u propisanom postotku na minimalnu plaću. Za 2019. godinu, kao i 2020. i 2021. godinu, ova naknada je planirana u iznosu od 13.000 kn.

### **Prihodi Grada Čakovca**

#### *Decentralizirane funkcije - 283.000 kuna*

Odluku o visini prihoda za DF osnivač donosi tijekom prvog tromjesečja tekuće godine i ovim prihodima podmiruju se materijalni i financijski rashodi. Navedeni rashodi obuhvaćaju troškove za zaposlene (službena putovanja i stručna usavršavanja), rashode za uredski materijal, materijal za čišćenje i higijenu, materijal za tekuće održavanje i sitni inventar. Zatim rashode za energiju (električna energija, plin), rashode za usluge (telefon, pošta, tekuće i investicijsko održavanje, komunalne usluge, računalne usluge, obvezni i preventivni zdravstveni pregledi), kao i rashode za članarine te bankarske usluge.

Rashode za decentralizirane funkcije u 2019. godini planirani su u skladu s odobrenim limitima iz Upute za izradu proračuna Grada Čakovca za 2019.-2020., a prema izvršenju prethodne godine.

Planiranje projekcija za 2020. i 2021. godinu također je u skladu s limitima iz Upute Grada Čakovca koji su odobreni na istoj razini kao i za 2019. godinu.

### **Sufinanciranje cijene usluge**

Za 2019. godinu su ovi prihodi planirani u iznosu od 500.000 kuna. Prihodi od participacija (osnovna glazbena škola, osnovna baletna škola, tečaj synthesizera, glazbena radionica, baletna predškola i baletna radionica) koriste se za nabavu i investicijsko održavanje zgrade, instrumentarija škole kao i uredskog i školskog namještaja. Također se koriste i za troškove najma koji se plaća školama i Općinama gdje škola djeluje (Općina Donji Kraljevec, OŠ Mursko Središće, OŠ Prelog), dvorane za baletnu školu te najma Centra za kulturu radi održavanja koncerata. Ovi prihodi koriste se i za troškove intelektualnih usluga odnosno naknade za rad učiteljima koji održavaju nastavu tečaja synthesizera, glazbene i baletne radionice te baletne predškole kao i druge troškove vezane uz redovno poslovanje škole. Trošenje ovih namjenskih sredstva regulirana su Pravilnikom o participaciji za umjetničko obrazovanje.

Projekcije za 2020. i 2021. planirane su na istoj razini kao i 2019. godina jer škola svake godine upisuje uglavnom isti broj učenika, a cijena participacije se ne mijenja.

#### **Višak prihoda iz 2018. godine**

Višak sredstava iz prethodnih godina u iznosu od 200.000,00 kuna planira se prenijeti u 2019. godinu. Preneseni višak se planira utrošiti na materijal i usluge investicijskog održavanja kao i za nabavku dugotrajne nefinancijske imovine (namještaja, glazbenih instrumenata, opreme za ostale namjene). Iako je škola po preuzimanju prostora GP Stanorada već u 2015. godini izvršila velik dio radova i nabavki opreme, potrebne su još neke investicije, nabavke i rekonstrukcije pa je stoga na kontima spomenutih rashoda u 2019. godini planirano više sredstava, a u projekcijama za 2020. i 2021. godinu navedeni su rashodi manji.

#### **6. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini**

- ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa
- učenici su uspješno završili nastavnu godinu
  
- učenici su sudjelovali na regionalnom natjecanju učenika glazbe i plesa u organizaciji HDGPP-a. Jedan učenik na instrumentu tuba te dva na instrumentu truba osvojila su prvo mjesto te su plasirani na državno natjecanje gdje je učenik na tubi osvojio prvo mjesto, a na oba učenika na trubi drugo mjesto
- na državnom natjecanju „Mladi Padovec“ u Novom Marofu sudjelovala su ukupno dvadesetdva učenika, a čak njih trinaest osvojilo je prvu nagradu i to: tri učenika na klaviru, jedan na saksofonu, pet na trubi, jedan na trombonu, jedan na tubi, te dva na klarinetu
- jedan učenik sudjelovalo je na međunarodnom natjecanju „SONUS op.5“ u Križevcima gdje je osvojio prvu nagradu (u disciplini solfeggio)
- učenici su još sudjelovali na državnom natjecanju u Daruvaru te međunarodnim natjecanjima u Ljubljani i Sarajevu
  
- zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadogradnje,
- održane su Božićna, Fašnička i Godišnja produkcija škole te koncert učenika završnih razreda,
- održane su brojne predmetne i odjelne produkcije,
  
- škola se opremila novim uredskim namještajem i ostalom školskom i drugom opremom, a od instrumentarija važno je spomenuti kupnju klavira.

Predsjednik ŠO:  
Vjeran Vidović, prof.