

Čakovec, 22.12.2016.

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2017. GODINU  
TE PROJEKCIJA ZA 2018. I 2019. 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 školske godine 2007./08. počelo je s radom područno odjeljenje u Donjem Kraljevcu, a od šk. god., 2008./09. područno odjeljenje u Orehovici.

Od samih početaka škola djeluje još i u Murskom Središću i Prelogu.

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 ove šk. godine upisalo je 280 učenika raspoređenih u 32 razredna odjela te osnovnu baletnu školu 7 učenika raspoređenih u 3 razredna odjela. Predškolski program klasičnog baleta upisalo je 13 učenika koji rade u dvije grupe. U školskoj 2016./17. godini je u prvi razred upisano ukupno 67 učenika. U narednom razdoblju planira se upisivanje u istim okvirima, s 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 7 grupa.**

**Glazbenu igraonicu pohađa 35 učenika raspoređenih u 4 grupe (dvije u grupe u Čakovcu, jedna u PO Prelog te jedna u PO Mursko Središće).**

Budući je GP Stanorad iselio iz dijela zgrade, a Grad Čakovec isti dodijelio Školi, od šk. god. 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 ostvarujemo:

- 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 za izradu proračuna, smjernice Vlade RH
- 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 za 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 smo se dužni pridržavati u planiranju rashoda, a u skladu s Uputom za izradu proračuna Grada Čakovca za razdoblje 2017.-2019. godine su:

Aktivnost	Plan 2017.	Projekcija 2018.	Projekcija 2019.
1024A100001-DEC Materijalni i financijski rashodi	280.000,00	280.000,00	280.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>

### **Prihodi iz državnog proračuna**

Prihodi za plaće planirani su s povećanjem u odnosu na izvršenje prethodne godine za 6% koliko je predviđeno povećanje plaća u javnim službama te povećanjem od 0,5% (uvećanje koeficijenta za 0,5% po navršenoj godini radnog staža). Za 2017. godinu planira se iznos od 3.639.060,00 kn, a iznos projekcija za 2017. i 2018. uvećan je također za 0,5% u odnosu na prethodnu godinu.

Ostali prihodi za zaposlene: dar djeci planiran je na bazi 18-ero djece, a božićnica i regres u ukupnom iznosu od 70.000,00 kn. Planirane su i dvije pomoći za rođenje djeteta u ukupnom iznosu od 3.326,00 kune. Planiran je prihod za dvije otpremnine (24.000,00 kuna) obzirom da dvije učiteljice prema zakonskim odredbama krajem šk. god. 2016./17. odlazi u mirovinu.

Prijevoz na posao i s posla planiran je u okviru prethodne godine – 150.000,00 kuna.

Isplate jubilarnih nagrada ovise o broju zaposlenih koji navršše određeni broj godina potrebnih za ugovorenu isplatu. Osnovica za isplatu jubilarnih naknada iznosi 1.800,00 kuna. U 2017. godini planira se prihod za isplatu pet jubilarnih nagrada i to dvije za pet godina, dvije za 25 godina i jedne za dvadeset godina radnog staža u javnoj službi. Planirani iznos za ove naknade je 16,500,00 kuna.

Škola je i ove šk. godine angažirala dva vanjska suradnika za izvođenje nastave baleta i nastave harmonike. Prihod za njihovu naknadu planiran je u iznosu od 125.000,00 kuna.

Od početka 2015. iz ovih prihoda obračunava se i uplaćuje naknadu za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom. Naknada se utvrđuje temeljem broja zaposlenih, u propisanom postotku na minimalnu plaću. Za 2017. godinu planira se prihod od 11.750,00 kuna.

Ostali prihodi za zaposlene u 2018. i 2019. godini planirani su u gotovo istom iznosu kao i u 2017., uz neznatno odstupanje koje proizlazi iz broja planiranih otpremnina i jubilarnih nagrada.

U 2017. godini planirani su prihodi za isplatu naknade za mentorski rad jednom djelatniku za odrađene poslove mentorstva u iznosu od 1.300,00 kn, a navedena sredstva iz državnog proračuna u pravilu se uplaćuju na poslovni račun škole s kojeg škola isplaćuje mentoru.

### **Prihod Grada Čakovca**

Decentralizirane funkcije - 280.000 kuna (na razini prethodne godine). Odluku o visini prihoda za DF osnivač donosi tijekom prvog tromjesečja tekuće godine.

Ovim prihodima podmiruju se rashodi za materijal, energiju i usluge, troškovi za zaposlene kao što su službena putovanja i stručno usavršavanje.

Rashode za uredski materijal, energiju (struja, plin), rashode za usluge (telefon, komunalne usluge, pošta, obvezni i preventivni zdravstveni preglede), članarine kao i bankarske usluge za 2017. planirali smo na razini izvršenja prethodne godine.

Projekcije za 2018. i 2019. godinu u istom su iznosu kao i plan za 2017.

### **Sufinanciranje cijene usluge**

Za 2017. godinu ovi prihodi planirani su u iznosu od 450.000 kuna. Prihodi od participacija (osnovna glazbena škola, osnovna baletna škola, tečaj synthesizera, glazbena igraonica) koriste se za nabavu i investicijsko održavanje zgrade, instrumentarija škole kao i uredskog i školskog namještaja. Također se koriste i za troškove najma koje plaćamo školama gdje djelujemo (OŠ Donji Kraljevec, OŠ Mursko Središće, OŠ Prelog, OŠ Orehovica), dvorana 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 i glazbene igraonice kao i druge troškove vezane uz redovno poslovanje škole. Trošenje ovih namjenskih sredstva regulirana su Pravilnikom o participaciji za umjetničko obrazovanje.

Projekcije za 2018. i 2019. ostale su na razini 2017. godine jer škola svake godine upisuje uglavnom isti broj učenika, a cijena participacije se ne mijenja.

### **Višak prihoda iz 2016. godine**

Višak sredstava iz prethodnih godina u iznosu od 300.000,00 kuna planira se prenijeti u 2017. godinu. Preneseni višak se planira utrošiti na materijal i usluge investicijskog održavanja kao i kupnju novog namještaja i glazbenih instrumenata. 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 2017. godini planirano više sredstava, a u projekcijama za 2018. i 2019. 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. Petero učenika osvojilo je prvu nagradu, troje drugu i troje treću nagradu. Učenici s osvojenim prvim mjestom plasirali su se na državno natjecanje HDGPP-a gdje su Niko Božek i Karlo Horvat na instrumentu trombon osvojili prva mjesta, a Edita Strnad i Erik Vrbanec na trubi, kao i Hana Perko na saksofonu druga mjesta
- na međunarodnom natjecanju „Woodwind & Brass“ u Varaždinu sudjelovalo je osmero učenika, a učenik petog razreda na instrumentu trombon, Niko Božek, osvojio je prvu nagradu, dok je osvojeno još šest drugih i jedna treća nagrada
- na natjecanju „Mladi Padovec“ u Novom Marofu sudjelovalo je ukupno petnaestak učenika, a čak njih osmero osvojilo je prvu nagradu i to: petero učenika na trubi, jedan na klarinetu, jedan na saksofonu, jedan na klaviru
- sedmero učenika sudjelovalo je na međunarodnom natjecanju „SONUS op2“ u Križevcima gdje je dvoje učenika osvojilo prvu nagradu, a ostalih petero drugu
- troje učenika sudjelovalo je na državnom natjecanju „7. Hrvatsko natjecanje za harmoniku“ u Daruvaru i učenica Mirta Radiković osvojila je prvo mjesto, a dvoje učenika treće mjesto
  
- zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadogradnje
- održane su Božićna 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 harmonika.

Predsjednik ŠO:  
Vjeran Vidović, prof.