

Čakovec, 30.11.2017.

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2018. GODINU
TE PROJEKCIJA ZA 2019. I 2020. 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 je ove školske godine upisalo 268 učenika raspoređenih u 36 razredna odjela, a osnovnu baletnu školu 5 učenika raspoređenih u 2 razredna odjela. Predškolski program klasičnog baleta upisalo je 18 učenika koji rade u tri grupe. U školskoj 2017./18. godini je u prvi razred upisano ukupno 50 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 18 učenika raspoređenih u 7 grupa.

Glazbenu igraonicu pohađa 25 učenika raspoređenih u 2 grupe.

Budući je GP Stanorad iselio iz dijela zgrade, a Grad Čakovec isti dodijelio Školi, od školske godine 2015./16. škola u Čakovcu djeluje na ukupnoj površini od oko 500 m².

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 Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2018.-2020.,
- Uputa za izradu Prijedloga proračuna Grada Čakovca za razdoblje 2018.-2020. 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 smo se dužni pridržavati u planiranju rashoda, a u skladu s Uputom za izradu Prijedloga proračuna Grada Čakovca za razdoblje 2018.-2020. godine su:

Aktivnost	Plan 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
1024A100001-DEC Materijalni i financijski rashodi	289.120,00	289.120,00	289.120,00
UKUPNO	289.120,00	289.120,00	289.120,00

Prihod iz državnog proračuna

Prihodi za plaće u 2018. godini su planirani u iznosu od 3.500.000 kn, tj. s povećanjem od 0,5% u odnosu na izvršenje 2017. godine (uvećanje koeficijenta za 0,5% po navršenoj godini radnog staža). Plaće planirane projekcijama za 2019. i 2020. godinu također su uvećane za 0,5% u odnosu na prethodnu godinu.

Od ostalih rashoda za zaposlene planiran je dar djeci na bazi 23 djece, božićnica na bazi 30 zaposlenih, a regres na bazi 28 zaposlenih te su ukupni prihodi za ove rashode u svakoj godini planiranja, 2018.-2020., predviđeni u iznosu od 84.000 kn. Planirane su i pomoći u iznosu od 5.413 kn, jedna za rođenje djeteta i jedna za bolovanje duže od 90 dana. U 2019. godini planirana je otpremnina u iznosu od 12.000 kn, obzirom da jedna učiteljica prema zakonskim odredbama po završetku školske 2018./2019. godine odlazi u mirovinu.

Prijevoz na posao i s posla planiran je u okvirima ostvarenja prethodne godine – 160.000 kn. Isplate jubilarnih nagrada ovise o broju zaposlenih koji navršavaju određene godine neprekidnog staža u javnim ustanovama potrebne za ugovorenu isplatu. u 2018. godini planirano je 5 jubilarnih nagrada za navršanih 10 godina, jedna za 15 i jedna za 25 godina staža. Ukupno su planirana sredstva u iznosu od 26.700 kn. Jubilarne nagrade za 2019. godinu planirane su u iznosu od 11.050 kn, a za 2020. godinu 26.900 kn.

Škola je i ove šk. godine, zbog nedostatka nastavnog kadra, angažirala jednog vanjskog suradnika za izvođenje nastave, a isto se predviđa i u narednoj godini. Sredstva za naknadu vanjskom suradniku planirana su u iznosu od 60.000 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 2018. godinu, kao i 2019. i 2020. godinu, ova naknada je planirana u iznosu od 10.800 kn.

Prihod Grada Čakovca

Decentralizirane funkcije - 289.120 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 2018. godini planirali smo u skladu s odobrenim limitima iz Upute za izradu proračuna Grada Čakovca za 2018.-2019., a prema izvršenju prethodne godine.

Planiranje projekcija za 2019. i 2020. godinu također je u skladu s limitima iz Upute Grada Čakovca koji su odobreni na istoj razini kao i za 2018. godinu.

Sufinanciranje cijene usluge

Za 2018. godinu su ovi prihodi planirani 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 i Općinama gdje djelujemo (Općina Donji Kraljevec, OŠ Mursko Središće, OŠ Prelog, Općina Orehovica), 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 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 2019. i 2020. planirane su na istoj razini kao i 2018. godina jer škola svake godine upisuje uglavnom isti broj učenika, a cijena participacije se ne mijenja.

Višak prihoda iz 2017. godine

Višak sredstava iz prethodnih godina u iznosu od 240.000,00 kuna planira se prenijeti u 2018. 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 2018. godini planirano više sredstava, a u projekcijama za 2019. i 2020. godinu navedeni su rashodi manji.

6. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspjehnosti 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 gitara osvojio je prvo mjesto te je plasiran na državno natjecanje gdje je osvojio treće mjesto.
- na međunarodnom natjecanju „Woodwind & Brass“ u Varaždinu sudjelovala su četiri učenika te su učenik na instrumentu trombon i učenik na instrumentu truba osvojili prve nagrade, dok su preostala dva osvojila drugu nagradu.
- na natjecanju „Mladi Padovec“ u Novom Marofu sudjelovalo je ukupno osamnaest učenika, a čak njih deset osvojilo je prvu nagradu i to: petero učenika na klaviru, dva na saksofonu, jedan na trubi, jedan na trombonu i jedan na tubi, dok je preostalih 6 učenika osvojilo drugu nagradu, a dvojica treću.
- sedmero učenika sudjelovalo je na međunarodnom natjecanju „SONUS op3“ u Križevcima gdje je dvoje učenika osvojilo prvu nagradu (jedan u disciplini solfeggio i jedan na klaviru), troje drugu nagradu i dvoje treću nagradu.
- dvoje učenika na instrumentu flauta sudjelovalo je na međunarodnom natjecanju mladih glazbenika u Splitu gdje su osvojili drugo i treće mjesto.

- 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.