

Čakovec, 20.12.2019.

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU
TE PROJEKCIJA ZA 2021. I 2022. 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 262 učenika raspoređenih u 34 razredna odjela, a osnovnu baletnu školu 20 učenika raspoređenih u 5 razrednih odjela. U školskoj 2019./20. godini je u prvi razred glazbene škole upisano 69 učenika, a u prvi razred baletne škole 12 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 12 učenika raspoređenih u 5 grupa. Osim toga, nudi i predškolske-početničke glazbene programe i predškolske-početničke baletne programe koje su ove školske godine upisala 62 učenika i rade u osam grupa. Predškolski-početnički glazbeni programi izvode se u matičnoj školi u Čakovcu te područnim odjeljenjima Mursko Središće i Prelog.

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 m².

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 2020.-2022.,
- Uputa za izradu proračuna Grada Čakovca za razdoblje 2020.-2022. 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 i financijskih 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 2020.-2022. godine su:

Aktivnost	Plan 2020.	Projekcija 2021.	Projekcija 2022.
A102401-DEC Materijalni i financijski rashodi	298.700,00	298.700,00	298.700,00
UKUPNO	298.700,00	298.700,00	298.700,00

Prihod iz državnog proračuna

Prihodi za plaće u 2020. godini su planirani u iznosu od 4.118.000 kn. Uzeto je u obzir povećanje od 0,5 % u odnosu na izvršenje 2019. godine (uvećanje koeficijenta po navršenoj godini radnog staža) te planirano povećanje osnovice za 6%. Plaće planirane u projekcijama za 2021. i 2022. godinu također su uvećane za 0,5% po navršenoj godini staža pa je tako za 2021. godinu planirano 4.138.700 kn, a za 2022. godinu 4.159.600 kn.

Od ostalih rashoda za zaposlene planirana je isplata dara djeci na bazi 24 djece, božićnica za 32 zaposlena, regres za 32 zaposlena te su ukupni prihodi za ove rashode u svakoj godini planiranja, 2020.-2022., predviđeni u iznosu od 92.000 kn. U 2020. g. planirana je i jedna pomoć u visini proračunske osnovice (3.326 kn), a u projekcijama za 2021. i 2022. godinu 50% proračunske osnovice (1.663 kn).

Isplate jubilarnih nagrada ovise o broju zaposlenih koji navršše određene godine neprekidnog staža u javnim ustanovama potrebne za ugovorenu isplatu. U 2020. godini planirano je 5 jubilarnih nagrada i to jedna za navršenih 5 godina, jedna za 10, jedna za 15, jedna za 25 i jedna za 30 godina staža. Ukupno su planirana sredstva u iznosu od 19.674 kn. Jubilarne nagrade za 2021. godinu planirane su u iznosu od 16.837 kn, a za 2022. godinu 26.825 kn.

Prijevoz na posao i s posla planiran je u okvirima ostvarenja prethodne godine – 200.000 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 2020. godinu, kao i 2021. i 2022. godinu, ova naknada je planirana u iznosu od 15.300 kn.

Prihodi Grada Čakovca

Decentralizirane funkcije - 298.700 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 2020. godini planirani su u skladu s odobrenim limitima iz Upute za izradu proračuna Grada Čakovca za 2020.-2021., a prema izvršenju prethodne godine.

Planiranje projekcija za 2021. i 2022. godinu također je u skladu s limitima iz Upute Grada Čakovca koji su odobreni na istoj razini kao i za 2020. godinu.

Sufinanciranje cijene usluge

Za 2020. godinu su ovi prihodi planirani u iznosu od 500.000 kuna. Prihodi od participacija (osnovna glazbena škola, osnovna baletna škola, tečaj synthesizera, predškolski-početnički glazbeni programi i predškolski-početnički baletni programi) 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, te predškolskih-početničkih glazbenih i baletnih programa, ali i druge troškove vezane uz redovno poslovanje škole. Trošenje ovih namjenskih sredstva regulirana su Pravilnikom o participaciji za umjetničko obrazovanje.

Projekcije za 2021. i 2022. planirane su na istoj razini kao i 2020. godina jer škola svake godine upisuje uglavnom isti broj učenika, a cijena participacije se ne mijenja.

Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čini samo kamata banke po poslovnom računu koja je za svaku godinu planiranja, 2020.-2022., predviđena u iznosu od 10 kn i taj se prihod utroši za pokriće dijela finansijskih rashoda.

Višak prihoda iz 2019. godine

Višak sredstava iz prethodnih godina procjenjuje se u iznosu od 250.000,00 kuna i planira se prenijeti u 2020. godinu. Preneseni višak se planira utrošiti u 2020. godini za potrebno investicijsko održavanje i za nabavku dugotrajne nefinancijske imovine (namještaja, glazbenih instrumenata, opreme za ostale namjene) te su stoga isti rashodi u projekcijama za 2021. i 2022. godinu 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 klaviru osvojio je drugo mjesto, a učenik na instrumentu brač te jedan u kategoriji solfeggia osvojili su prva mjesta i plasirani su na državno natjecanje gdje je učenik na braču osvojio drugo, a učenik na solfeggiu treće mjesto
- na državnom natjecanju „Mladi Padovec“ u Novom Marofu sudjelovalo je ukupno četrnaest učenika, a čak njih osam osvojilo je prvu nagradu i to: jedan učenik na klarinetu, jedan na saksofonu, dva na trubi, tri na klaviru i jedan na braču
- četvero učenika sudjelovalo je na međunarodnom natjecanju „SONUS op.5“ u Križevcima gdje su dva učenika osvojila prvu nagradu (u disciplini solfeggio i brač)
- četvero učenika sudjelovalo je na međunarodnom natjecanju Woodwind/Brass u Varaždinu i jedan učenik na trubi osvojio je prvo mjesto
- dvoje učenika je sudjelovalo na međuškolskom natjecanju Accordeonfest u Varaždinu, jedan na međunarodnom Rudolf Matz čiji domaćin je bila naša škola, dok su učenici baletne škole sudjelovali na natjecanju u 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 nastavnom opremom

Predsjednik ŠO
Vjeran Vidović, prof.
