**UMJETNIČKA ŠKOLA FORTUNAT PINTARIĆ**

**Svilarska 12, Koprivnica**

KLASA:400-02/24-01/1

URBROJ:2137-83-24-01-4

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA UMJETNIČKE ŠKOLE FORTUNAT PINTARIĆ ZA 2024.GODINU**

**SAŽETAK DJELOKRUGA RADA USTANOVE**

Umjetnička škola Fortunat Pintarić javna je ustanova u odgoju i obrazovanju koja samostalno djeluje od 2006. godine, čiji je osnivač Grad Koprivnica.

Osnovna zadaća Umjetničke škole Fortunat Pintarić je :

* ostvarivanje programa osnovnog glazbenog obrazovanja za darovitu djecu u skladu s odobrenjem Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta,
* ostvarivanje pripremnih programa za glazbeno obrazovanje
* ostvarivanje programa srednjoškolskog glazbenog obrazovanja
* ostvarivanje programa za osnovnu Školu suvremenog plesa
* osnovno obrazovanje djece obavlja se na temelju propisanog nastavnog plana i programa, državnog pedagoškog standarda, zakona i propisa donesenih temeljem Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* u školi se podučavaju slijedeći instrumenti: glasovir, harmonika, flauta, klarinet, truba, trombon, tuba, eufonij, saksofon, rog, gitara, violina, tambura
* u školi djeluje Dječji pjevački zbor nižeg uzrasta, dječji pjevački zbor višeg uzrasta, puhački orkestar, komorni ansambl tambura, komorni ansambl gitara, komorni ansambl violina, komorni ansambl harmonika, komorni ansambl saksofona, komorni ansambl klarineta
* u školi se izvodi srednjoškolski program za zanimanje glazbenik solo pjevač, glazbenik saksofonist, glazbenik trombonist, glazbenik klavirist, glazbenik harmonikaš, glazbenik hornist , glazbenik trubač, glazbenik gitarist, glazbenik tamburaš, glazbenik violinist, glazbenik klarinetist; glazbenik teoretičar-teorijski smjer
* izvođenje osnovnoškolskog nastavnog plana i programa suvremenog plesa Ane Maletić
* ostvarivanje programa osnovnoškolskog glazbenog nastavnog plana i programa iz temeljnih predmeta: truba, trombon, rog, eufonij, flauta, klarinet, saksofon, klavir, violina i tambure u Područnom odjelu u Virju
* ostvarivanje programa osnovnoškolskog glazbenog nastavnog plana i programa iz temeljnih predmeta: klavir, gitara, klarinet, flauta, violina, tambura, rog, saksofon, trombon, tuba, truba i harmonika u Područnom odjelu Đurđevcu.

**Zakonski okviri na kojima se zasnivaju programi:**

* Zakon o ustanovama, NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08,127/19)
* Zakon o proračunu (NN, br.144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10. i 120/13.,87/08 i 1/20.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 158/2023.)
* Upute za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2024.-2026. Grada Koprivnice iz rujna 2023.godine
* Godišnji izvedbeni odgojno – obrazovni plan i program rada
* Školski kurikulum Umjetničke škole Fortunat Pintarić .
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08., 86/09., 92/10.,105/10., 90/11.05/12.,16/12.,86/12.,126/12., 94/13.,152/14.,07/17.,68/18.,98/19.,64/20.)
* Zakon o umjetničkom obrazovanju (NN 130/11.)
* Zakon o radu (NN, br.93/14,127/17,98/19.,151/22,46/23.,64/23.)
* Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna(NN, br.85/2023.)
* Državni pedagoški standard osnovnog i srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja

II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2024. godinu predlažemo povećanje za 400,00 eura te novi plan iznosi 1.664.236,00 eura

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA:**

PRIHODI:

II. izmjenama i dopunama Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić Koprivnica planiraju se prihodi poslovanja u ukupnom iznosu od 1.664.236,00 eura što je povećanje za 400,00 eura u odnosu na I. izmjene i dopune financijskog plana.

**Podskupina 63- pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** bilježipovećanje za400,00 eura tako da je podskupina 636 ovim izmjenama planirana u iznosu od 1.220.913,00 eura

Kada govorimo o tekućim pomoćima (636) isti se planiraju za 400,00 eura više u odnosu na prethodni plan. Unutar te podskupine planiraju se plaće, ostali rashodi i naknade za zaposlene koji su osigurani kroz centralni obračun plaće i sredstva iz nenadležnih proračuna. Planirano povećanje se odnosi na dobivanje financijskih sredstava iz Ministarstva za kupnju literature koja se dodjeljuju Školama prema broju učenika. Sredstva se dodjeljuju krajem godine i trebaju se realizirati do kraja godine.

**Podskupina 64- prihodi od financijske imovine** ostaju nepromijenjeni i iznose 133,00 eura

**Podskupina 652-prihodi po posebnim propisima** ostaju nepromijenjeni i iznose 58.867,00 eura

**Podskupina 66-prihodi od prodaje proizvoda i rabe te pruženih usluga** ostaju nepromijenjeni i iznose 6.000,00 eura

**Podskupina 67 prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika,** uključuju prihod od decentraliziranih sredstava (671), opći prihodi i primici izvor (11 i 40) i prihod od Grada Koprivnice izvor (1).Prihodi su nepromijenjeni i iznose 51.769,00 eura

RASHODI:

II. izmjenama i dopunama Financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić planiraju se rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 1.664.236,00 eura što je povećanje za 400,00 eura u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana.

**Podskupina 31 rashodi za zaposlene** planirani suu iznosu od 1.132.298,00 eura i ostaju nepromijenjeni

**Podskupina 32 materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 423.685,00 eura i povećavaju se za 7.133,00 eura i iznose 430.818,00 eura

**Podskupina 34 financijski rashodi** planirani su u iznosu od 929,00 eura i smanjuju se za -133,00 eura i iznose 796,00 eura

**Podskupina 42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** planirani su u iznosu od 106.924 ,00 eura i smanjuju se za -6.600,00 eura i iznose 100.324,00 eura

**OBRAZLOŽENJE RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA**

* Višak prihoda je planiran u iznosu od 326.554,00 eura te izmjenama i dopunama nije promijenjen. U višku sredstava planirani je manjak sredstava u iznosu od -2.364,25 eura iz pomoći unutar općeg proračuna izvor decentralizacija (40), te -4.512,79 euro iz pomoći unutar općeg proračuna izvor županija, te -49,78 eura manjka iz proračuna Grada Koprivnice izvor 1
* Višak prihoda od vlastiti prihoda iznosi 13.357,27 eura, a od prihoda za posebne namjene iznosi 16.923,36 eura. Također postoji preneseni višak u iznosu od 3.200,00 eura koji je višak iz Ministarstva za projekt Mali princ čija se realizacija odvijala do kraja osmog mjeseca 2024.

U Prijedlogu II. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024 godinu rashodi se prema organizacijskoj klasifikaciji odnose na osnove škole i to u ukupnom iznosu od 1.664.236,00 eura a rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji odnose se na osnovno i srednjoškolsko obrazovanje

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:**

Izvori financiranja predstavljaju skupine prihoda i primitaka koji služe podmirivanju rashoda i izdataka po vrsti i namjeni.

Vrste financiranja su:

1- Opći prihodi i primici koji uključuju prihode iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti (podskupina 671) oni iznose 3.850,00 eura

2-Vlastiti prihodi- prihodi koje ostvarujemo od najma instrumenata ( podskupina 661) iznose 19.357,00

3-Prihodi za posebne namjene prihodi čije su korištenje i namjena utvrđeni posebnim propisima (podskupina 652) iznose 375.924,00 eura

4-Pomoći-prihodi ostvareni od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan oni iznose 1.264.755,00 eura i oni se povećavaju za 400,00 eura te iznose 1.265.155,00 eura

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA I NIHOVIH AKTIVNOSTI SA ISHODIŠTEM I POKAZATELJIMA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI POTREBNIH SREDSTAVA**

Prijedlog II. Izmjena i dopuna financijskog plana Umjetničke škole Fortunat Pintarić za 2024. godinu izrađen je na temelju Zakona o proračunu i Uputa za izradu II. izmjena i dopuna proračuna Grada Koprivnice za 2024. godinu. Prijedlog II. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. iznosi 1.664.236,00 eura što je 400,00 eura više u odnosu na I. Izmjene i dopune Financijskog plan za 2024.g a izrađen je sa uravnoteženim prihodim i rashodima, prema niže navedenim programima.

**PROGRAM: 3002 Osnovni program osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja provodit će se kroz slijedeće aktivnosti**:

* **Aktivnost: Decentralizirane funkcije osnovnog školstva –** decentralizacija, za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 45.555,00 eura i ostala su nepromijenjena

Metodološki manjak po ovom programu i izvoru 40 iznosi -2.364,25 eura za navedeni iznos povećani su prihod od decentralizacije

Opis i cilj programa:

Program obuhvaća aktivnosti Škole koje omogućuju ostvarivanje programa osnovnog i srednjeg glazbenog obrazovanja i plesnog obrazovanja za darovitu djecu. Ciljevi programa su usmjereni na kontinuirani razvoj učenika kao duhovnog, tjelesnog, moralnog, intelektualnog i društvenog bića u skladu s njegovim sposobnostima i sklonostima.

**Aktivnost: Decentralizirane funkcije osnovnog školstva**

Za navedenu aktivnost planirana su rashodi na kontu 321- sredstva naknade troškova zaposlenima za službena putovanja, na kontu 322 -sredstva za uredski materijal, energiju, materija i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar. Na kontu 323-sredstva za usluge telefona i pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnina i najamnina, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge. Na 329 - sredstva za premije osiguranja, reprezentaciju, članarina, pristojbe i naknade te ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Na kontu 343 ostali financijski rashodi došlo je do smanjenja rashoda u iznosu od -133,00 eura i prebacivanje na materijalne rashode. Nastali rashodi će se financirati iz vlastitih prihoda.

**PROGRAM: 3003 Dodatni program odgoja i obrazovanja provodit će se kroz slijedeće aktivnosti:**

* **Aktivnost: Slobodne aktivnosti i školska natjecanja-**opći prihodi i primici, za navedenu aktivnost planirano je 3.500,00 eura i to za isplate nagrada za najboljeg učitelja u školskoj godini koji su nagrađeni od strane Učiteljskog i Nastavničkog vijeća, a isplata ide iz Proračuna Grada izvor 1 u iznosu od 300,00 eura .Iz izvora 4 isplata u iznosu od 3.200,00 eura ide za projekt Mali princ.
* **Aktivnost: Redovna djelatnost osnovnih škola-**opći prihodi i primici od grada za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 3.500,00 eura. Planirana sredstva će se utrošiti za zdravstvene usluge prema sklopljenoj polici sa Croatia osiguranjem .
* **Aktivnost: Unapređenje standarda u školama -izvor Vlastiti prihodi, višak i pomoći** za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 477.281,00 eura i ovim izmjenama i dopunama povećavaju se za 400,00 eura pa novi plan iznosi 477.681,00 eura

**Aktivnost: Slobodne aktivnosti i školska natjecanje**

Planirana sredstva za navedenu aktivnost financiraju se iz Proračuna Grada Koprivnice za isplatu nagrade za najboljeg učitelja koji su postigli značajne rezultate u prethodnoj Školskoj godini. Visina isplate određuje se odlukom Gradskog vijeća, a isplata ide preko računa Škole direktno djelatniku.

Unutar ove aktivnosti planirana je provedba projekta u sklopu izvannastavnih aktivnosti osnovnih i srednjih škola u školskoj godini 2023/2024.pod nazivom Mali princ , a u suradnji sa školom suvremenog plesa Ane Maletić iz Zagreba

Za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 3.200,00 eura i to za materijalne rashode

**Aktivnost: Redovna djelatnost osnovnih škola**

Planirana sredstva za navedenu aktivnost financiraju se iz Proračuna Grada Koprivnice i to za zdravstvene usluge. Zdravstvene usluge su planirane prema postojećim potpisanim Ugovorima.

Za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 3.500,00 eura i ostaju nepromijenjena u odnosu na izvorni plan.

**Aktivnost: Unapređenje standarda u školama - izvor Vlastiti prihodi( Višak, Županija, Ministarstvo)**

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva iz više izvora i to:

Izvor nenadležni proračun-županija planirana sredstva iznose 80.000,00 eura/ povećanje 0,00 eura/ novi plan 80.000,00 eura za materijalne rashode

Izvor nenadležni proračun-MZO planirana sredstva iznose 2.000,00 /povećanje 0,00 eura/ novi plan 2.000,00 eura za rashode za zaposlene

Izvor nenadležni proračun-MZO planirana sredstva iznose 0,00 /povećanje 400,00 eura/ novi plan 2.400,00 eura za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Izvor vlastiti prihodi planirana sredstva iznose 19.357,00 eura/povećanje 0,00 eura /novi plan 19.357,00 eura

Izvor prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 58.867,00 eura/povećanje 0,00/novi plan 58.867,00eura

Izvor višak prihoda poslovanja planirani su u iznosu od 216,923,36 eura/povećanje 0,00 eura /novi plan 216.923,36 eura

Za navedenu aktivnost planirana su na kontu 321- sredstva naknade troškova zaposlenima za službena putovanja, na kontu 322 -sredstva za uredski materijal, energiju, materija i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar. Na kontu 323-sredstva za usluge telefona i pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnina i najamnina, zdravstvene usluge, Intelektualne usluge, računalne usluge. Na 329 - sredstva za premije osiguranja, reprezentaciju, članarina, pristojbe i naknade te ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Ovom aktivnošću će se financirati i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne nefinancijske imovine

Višak prihoda poslovanja Umjetničke škole iznosi 326.553,81 eura. Višak će se utrošiti namjenski za rashode poslovanja, rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Umjetnička škola Fortunat Pintarić već godinama ima problema sa manjkom prostora za održavanje redovne nastave.

Iz viška prihoda poslovanja će se financirati službena putovanja, zakupnine i najamnine, ostale usluge i rashodi te nabava dugotrajne imovine koja će omogućit da Škola ima sve potrebne uvijete za rad i praćenje nastave.

**PROGRAM: COP provodit će se kroz aktivnost:**

**Aktivnost: COP „Umjetnička škola Fortunat Pintarić“-** izvor tekuće pomoći iz državnog proračuna COP, za navedenu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 1.134.000,00 eura i ostaju nepromjenjiva jer je I. izmjenama i dopunama već planirano povećanje za ugovorena nova prava prema TKU

Opis i cilj programa:

Glazbene škole pohađaju nadareni učenici za glazbeno i plesno izražavanje. Cilj glazbenog odgojno-obrazovnog procesa je da pomoću profesionalnih glazbenika različitih profila i zanimanja kroz pedagoški rad i prezentaciju obogaćuju društvo glazbenom umjetnošću. Zadaci glazbenih škola su: omogućiti stjecanje glazbenih vještina kao i cjelovit glazbeni razvoj, promicati glazbu putem javne djelatnosti te unapređivati glazbenu kulturu u sredini u kojoj škola djeluje. Da bi to ostvarili moramo imati zaposlene stručne djelatnike koji će znanja i vještine prenijeti na polaznike ove škole.

Program COP (rashodi za zaposlene) financiraju se iz Državnog Proračuna i to za isplate plaća i naknade zaposlenima na temelju potpisanih ugovora o radu i na temelju Kolektivnih ugovora za zaposlene u srednjim školama.

Za navedenu aktivnost planirani su rashodi na kontu 31-rashodi za zaposlene koji se financiraju iz Državnog proračuna razdjel Ministarstvo znanosti obrazovanje i sporta.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA KOJI SE FINANCIRAJU:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna  vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost 2024. | Ciljana vrijednost 2025. | Ciljana vrijednost  2026. |
| Obilježja i uvjeti programa nastave | Redovita nastava | Broj učenika a koji polaze nastavu | 329 | škola | 330 | 331 | 332 |
| Povećanje broja školskih projekata/priredbi/manifestacija   * Županijski/međužupanijsko * Državno * Međunarodno | Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti | Broj projekata | 21  6  20 | škola | 22  7  20 | 23  8  21 | 24  9  22 |
| Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite školske projekte/priredbe/  manifestacije   * županijska * državna * međunarodna | Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti | Broj učenika koji učestvuju | 21  6  21 | škola | **22**  **7**  22 | 23  8  23 | 24  9  24 |
| Povećanje broja osvojenih mjesta (prva tri) na županijskim/državnim natjecanjim   * županijsko * državno | Uz to što se učenike potiče na izražavanje sposobnosti kroz ovakve aktivnosti testira se i kvaliteta rada učitelja s nadarenim učenicima | Broj učenika plasiranih na županijska i državna natjecanja | 21  6 | škola | 22  7 | 23  8 | 24  9 |
| Javni nastupi učenika škole | Predstavlja javni iskaz razine umjetničko pedagoških postignuća Škole | Broj učenika koji će sudjelovati na nastupima | 36 | škola | 37 | 38 | 39 |
| Realizacija projekta prema planu rada po odjelima | Napredovanje učenika, promocija škole, stručna usavršavanja | Učenici i profesori | 81 | škola | 82 | 83 | 84 |
| Strategija Razvoj Škole | Sudjelovanje na manifestacijama grada i županije za promoviranje kvalitetnog glazbenog i plesnog obrazovanja | Broj učenika i profesora koji će sudjelovati na manifestacijama | 11 | škola | 12 | 13 | 14 |

Poticat će se kvalitetna komunikacija na relacijama profesor-učenik-roditelj, učenik-učenik, učenik- profesor, zaposlenici međusobno kroz zajedničke aktivnosti i druženja kolektivnim upoznavanjem kulturne i duhovne baštine naše domovine i šire.

Poticat će se razvoj pozitivnih vrijednosti i natjecateljski duh.

Profesori će tijekom školske godine sudjelovati na seminarima, stručnim skupovima i stručnim usavršavanjima.

Pokazatelji uspješnost vidljivi su i kroz Školski kurikulum koji jasno definira aktivnosti škole koje planiramo provoditi kad i sa kojim ciljem i namjenom, načinom i vremenom realizacija te načinom vrednovanja.

**Usvojeno na 46. sjednici ŠO.**

U Koprivnici, 21.11.2024.

Ravnateljica: Predsjednica školskog odbora:

Ariana Šandl Jelena Košutić