DJEČJI VRTIĆ "OLGA BAN" PAZIN

05017253133

PROLAZ OTOKARA KERŠOVANIJA 1

52000 PAZIN

Financijski plan za 2019. godinu i projekcije za 2020. i 2021. godinu

Sadržaj

[1. OPĆI DIO 1](#_Toc425946106).

[2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA za trogodišnje razdoblje 2](#_Toc425946107).

[3. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE 4](#_Toc425946108).

[4. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA](#_Toc425946109)

[4.1. Sažetak djelokruga rada](#_Toc425946110) 11.

[4.2. Obrazloženje programa](#_Toc425946111) 12.

[4.3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi](#_Toc425946112) 14.

[4.4. Usklađenost programa s dokumentima dugoročnog razvoja](#_Toc425946113) 14

[4.5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa](#_Toc425946114) 14.

[4.6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa u prethodnoj godini 15.](#_Toc425946115)

[4.7. Ostalo](#_Toc425946116) 15.

1. OPĆI DIO

Na temelju članka 29., 30. i 32. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136,12 i 15/15) i članka 60 Statuta, donosi se prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin za 2019. i projekcijama za 2020. i 2021. godinu. Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin za 2019. i projekcije plana za 2020. i 2021. godinu donesen je na 36. sjednici Upravnog vijeća koja održanoj 19.9.2018. godine. Prijedlog Financijskog plana upućen je na Gradsko vijeće te je usvojen kao sastavni dio proračuna Grada Pazina na 19.sjednici Gradskog vijeća održanoj 20.12.2018. Na 3. sjednici Upravnog vijeća održanoj 21.prosinca 2018. Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin donesen je

**Financijski plan Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin za 2019. i projekcije plana za 2020. i 2021. godinu**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rbr | Naziv | Plan 2019.g. | Projekcija2020.g. | Projekcija2021.g. |
| 1. | PRIHODI POSLOVANJA | 12.299.000 | 12.398.000 | 12.598.000 |
| 2. | PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.000 | 2.000 | 2.000 |
| 3. | **UKUPNO PRIHODI**  | **12.300.000** | 12.400.000 | 12.600.000 |
| 4. | RASHODI POSLOVANJA | 12.300.000 | 12.400.000 | 12.600.000 |
| 5. | RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | 0 | 0 |  |
| 6. | **UKUPNI RASHODI** | **12.300.000** | 12.400.000 | 12.600.000 |
| 7. | RAZLIKA (2-5) višak+/manjak- | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rbr | Naziv | Plan 2019.g. | Projekcija2020.g. | Projekcija2021.g. |
| 8. | VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rbr | Naziv | Plan 2019.g. | Projekcija2020.g. | Projekcija2021.g. |
| 9. | PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0 |  |  |
| 10. | IZDACI ZA FIN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0 | 0 | 0 |
| 11. | NETO FINANCIRANJE | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rbr | Naziv | Plan 2019.g. | Projekcija2020.g. | Projekcija2021.g. |
| 12. | VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE | 0 | 0 |  |

2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA za trogodišnje razdoblje

Plan prihoda i primitaka za 2019. godinu i projekcije za 2020. i 2021. godinu iskazan po prirodnim vrstama.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Oznaka | Naziv | Plan 2019.g. | Projekcija2020.g. | Projekcija 2021.g. |
| *RAČUN PRIHODA*  |  |  |  |
| 6 | **Prihodi poslovanja** | **12.299.000** | **12.400.000** | 12.600.000 |
| 63 | **Pomoći unutar općeg proračuna** | **3.959.000** | **3.900.000** | 4.100.000 |
| 636 | Pomoći pror.korisn. iz prorač. koji im nije nadležan | 3.881.000 | 3.900.000 | 4.100.000 |
| 63611 | Tekuće pomoći pror. korisn. iz pror. koji im nije nadležan - općine - plaće | 3.800.000 | 3.751.000 | 3.951.000 |
| 63611 | Tekuće pomoći pror. korisn. iz pror. koji im nije nadležan - općine - zdrav. pregledi | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| 63611 | Tekuće pomoći pror. korisn. iz pror. koji im nije nadležan - ministarstvo-predškola | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| 63611 | Tekuće pomoći pror. korisn. iz pror. koji im nije nadležan -minist.-djeca s teškoćama | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 638 | Pomoći iz drž.proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 88.000 | 88.000 | 88.000 |
| 63811 | Tekuće pomoći iz drž. proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 88.000 | 88.000 | 88.000 |
|  |  |  |  |  |
| 64 | Prihodi od imovine | **0** |  |  |
| 641  | Prihodi od financijske imovine – kamata |  |  |  |
| 6413 | Kamate na oročena sredstva i sredstva po viđenju |  |  |  |
| 64132 | Kamate na oročena sredstva i sredstva po viđenju |  |  |  |
| 65 | **Prihodi po posebnim propisima i naknad.** | **3.383.000** | **3.400.000** | 3.400.000 |
| 652 | **Prihodi po posebn prop** | **3.383.000** | **3.400.000** | 3.400.000 |
| 6526 | Ostali nesp. prihodi  | 3.383.000 | 3.400.000 | 3.400.000 |
| 65264 | Sufinanciranje cijene usluge | 3.327.000 | 3.327.000 | 3.327.000 |
| 65267 | Prihodi s naslova osiguranja, šteta | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 65268 | Ostali prihodi za posebne namjene (hzzz) | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| 67 | **Prihodi iz nadležnog proračuna** | **4.947.000** | **5.000.000** | 5.000.000 |
| 671 | **Prihodi iz nadležnog proračuna** | **4.947.000** | **5.000.000** | 5.000.000 |
| 6711 | Prihodi iz nad. prof. za fin. rashoda poslovanja  | 4.947.000 | **5.000.000** | 5.000.000 |
| 67111 | Prihodi iz nad. prof. za fin. rashoda poslovanja  | 4.900.000 | **5.000.000** | 5.000.000 |
| 67111 | Prihodi iz nd. pror. -plaće i prava | 4.900.000 | **4.953.000** | 4.953.000 |
| 67111 | Prihodi iz nd. pror. -zdravstv. pregledi | 42.000 | **42.000** | 42.000 |
| 67111 | Prihodi iz nd. pror. -Dan Grada | 5.000 | **5.000** | 5.000 |
| 6712 | Prihodi iz nd.pror. za fin. rashoda za nef. imovinu |  |  |  |
| 67121 | Prihodi iz nd. pror. za fin. rashoda za nef. imovinu |  |  |  |
| 6714 | Prihodi iz nd. pror. za financ. izdataka za fin.imovinu i otplatu zajmova |  |  |  |
| 67141 | Prihodi iz nd. pror. za financ. izdataka za fin.imovinu i otplatu zajmova |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 68 | **Ostali prihodi** | **10.000** | **10.000** | 10.000 |
| 683 | **Ostali prihodi** | **10.000** |  |  |
| 6831 | **Ostali prihodi**  | 10.000 |  |  |
| 68311 | **Ostali prihodi**  | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 7 | **Prihodi od prodaje nefinan. imovine** | **1.000** | 0 | 0 |
| 72 | **Prihodi od prodaje nefinan. imovine** | **1.000** |  |  |
| 721 | Prihodi od prodaje nefinan. imovine | 1.000 |  |  |
| 7211 | Prihodi od prodaje nefinan. imovine | 1.000 |  |  |
| 8 | **Primici od financijske imovine i zaduž.** |  |  |  |
| 84 | **Primici od zaduživanja** |  |  |  |
| 842 | Primljeni krediti i zajmovi od kred. i ost. fin. institucija |  |  |  |
| 8422 | Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru-dugoročni |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| UKUPNO | 12.300.000 | 12.400.000 | 12.600.000 |

3. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE

Rashodi i izdaci u Financijskom planu Dječjeg vrtića O. Ban za 2019. godinu u iznosu od 12.300.000 kn te projekcije za 2020. godinu i 2021. godinu iskazani prema programskoj, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji raspoređuju se u posebnom dijelu financijskog plana kako slijedi:

|  |
| --- |
| **Rashodi i izdaci za trogodišnje razdoblje** |
|  |  |  |  |  |
| **Oznaka**  | **Naziv** | **Plan 2019.g.** | **Projekcija 2020.g.** | **Projekcija 2021.g.** |
| **Razdjel: 003**  | **UPRAVNI ODJEL ZA SAMOUPRAVU, UPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **12.300.000** | **12.400.000** | 12.600.000  |
| **Glava: 00302** | **DJEČJI VRTIĆ OLGA BAN PAZIN** | **12.300.000** | **12.400.000** | 12.600.000  |
| **PROGRAM: 1029** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** |  |  |  |
| **AKTIVNOST: A 102901** | **REDOVITI PROGRAM VRTIĆA I JASLICA** |  |  |  |
| **Funk.klas.: 0911** | **Predškolsko obrazovanje** |  |  |  |
| **Izvor: 1.1.** | **Opći prihodi i primici** | **4.947.000** | **5.000.000** | **5.000.000** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **4.320.000** |  |  |
| 311 | Plaće  | 2.888.800 | 2.893.000  | 2.893.000 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 2.888.800 |   |  |
| 31111 | Plaće za zaposlene | 2.888.800 |   |   |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 376.200 | 380.000 | 380.000  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 376.200 | 380.000  | 380.000  |
| 31212 | Nagrade | 46.000 |   |   |
| 31213 | Darovi | 34.200 |   |   |
| 31214 | Otpremnine | 16.000 |   |   |
| 31215 | Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj | 30.000 |   |   |
| 31216 | Prigodne nagrade (regres i božićnica) | 250.000 |   |   |
| 313 | Doprinosi na plaće | 1.055.000 | 1.100.000  | 1.100.000  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 930.000 |   |   |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 900.000 |   |   |
| 31322 | Doprinos za obv. zdr.osig. zaštite zdravlja na radu | 30.000 |   |   |
| 3133 | Doprinos za obv. zdr. osig. u slučaju nezaposlenosti | 125.000 |   |   |
| 31332 | Dobrinos za obv. zdr. osig. u slučaju nezaposlenosti | 125.000 |   |   |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **627.000** | **627.000** | **627.000** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 550.000 |  |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 550.000 |   |   |
| 32121 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 550.000 |   |   |
| 323 | Rashodi za usluge | 42.000 |   |   |
| 3236 | Zdravstvene usluge | 42.000 |   |   |
| 32369 | Ostale zdravstvene usluge | 42.000 |   |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 35.000 |   |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade  | 35.000 |   |   |
| 32959 | Ostale pristojbe i naknade (kvotno zapošlj. Invalida) | 30.000 |   |   |
| 32999 | Rashodi za obiljež. Dana Grada | 5.000 |  |  |
| **AKTIVNOST: A 102904** | **INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE ZGRADE** | **0** |  |  |
| **Funk.klas.: 0911** | **Predškolsko obrazovanje** | **0** |  |  |
| **Izvor: 1.1.** | **Opći prihodi i primici** | **0** |  |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0** |  |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizv. dugo. imovine** | **0** |  |  |
| **421** | **Građevinski objekti** | **0** |  |  |
| **4212** | **Poslovni objekti** | **0** |  |  |
| 42123 | Zgrade  | 0 |  |  |
|  | **TEKUĆI PROJEKT T102903 NABAVA OPREME** | **0** |  |  |
| **Funk.klas.: 0911** | **Predškolsko obrazovanje** | **0** |  |  |
| **Izvor: 1.1.** | **Opći prihodi i primici** | **0** |  |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0** |  |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizv. dugo. imovine** | **0** |  |  |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | **0** |  |  |
| **4225** | **Instrumenti, uređaji i strojevi** | **0** |  |  |
| 42253 | Strojevi  | 0 |  |  |
| 42259 | Ostali uređaji | 0 |  |  |
| **4227** | **Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene** | **0** |  |  |
| 42271 | Uređaji | 0 |  |  |
| **AKTIVNOST: A 102901** | **REDOVITI PROGRAM VRTIĆA I JASLICA** | **3.828.000** | **3.900.000** | **4.100.000** |
| **Funk.klas.: 0911** | **Predškolsko obrazovanje** | **3.828.000** | **3.900.000** | **4.100.000** |
| **Izvor: 5.B.** | **Tekuće i kapitalne pomoći** | **3.828.000** | **3.900.000** | **4.100.000** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **3.800.000** | **3.900.000** | **4.100.000** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 3.800.000 |  |  |
| 311 | Plaće  | 3.800.000 |   |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 3.800.000 |   |  |
| 31111 | Plaće za zaposlene | 3.800.000 | 3.900.000  | 4.100.000  |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 0 |   |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0 |   |   |
| 31212 | Nagrade | 0 |   |   |
| 31213 | Darovi | 0 |   |   |
| 31214 | Otpremnine | 0 |   |   |
| 31215 | Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj | 0 |   |   |
| 31216 | Regres za godišnji odmor | 0 |   |   |
| 313 | Doprinosi na plaće | 0 |  |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0 |   |   |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0 |   |   |
| 31322 | Doprinos za obv. zdr.osig. zaštite zdravlja na radu | 0 |   |   |
| 3133 | Dobrinos za obv. zdr. osig. u slučaju nezaposlenosti | 0 |  |   |
| 31332 | Dobrinos za obv. zdr. osig. u slučaju nezaposlenosti | 0 |   |   |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **28.000** | **28.000** | **28.000** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0 |  |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu  | 0 |  |  |
| 32121 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu  | 0 |   |   |
| 323 | Rashodi za usluge | 28.000 |  |  |
| 3236 | Zdravstveni pregledi djelatnika | 28.000 |  |  |
| 32369 | Zdravstveni pregledi djelatnika | 28.000 |  |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0 |  |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade  | 0 |  |  |
| 32959 | Ostale pristojbei naknade (kvotno zapošlj.)  | 0 |   |   |
| **Izvor: 5.H.** | **TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ NENADL. PROR. (Hzzz)** | **36.000** | **36.000** | **36.000** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene /volonteri** | **36.000** |  |  |
| 311 | Plaće  | 36.000 |   |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 36.000 |   |  |
| 3111125 | Plaće za zaposlene /doprinosi za volontere | 36.000 |   |   |
| **Izvor: 5.H.** | **TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ NENADL. PROR.-**  | **28.000** | **28.000** | **28.000** |
| **Aktivnost:** | **A102902 PROGRAM PREDŠKOLE** | **28.000** | **28.000** | **28.000** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **28.000** |  |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 28.000 |  |  |
| 322 | Materijalni rashodi | 28.000 |  |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 28.000 |  |  |
| 32211 | Uredski materijal | 28.000 |  |  |
| **Izvor: 5.H.** | **TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ NENADL.PRORAČUN**  | **15.000** | **15.000** | **15.000** |
| **Aktivnost:** | **A102903 DJECA S TEŠKOĆAMA** | **15.000** | **15.000** | **15.000** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **15.000** |  |  |
| 32 | Materijalni rashodi |  |  |  |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  |  |  |
| 3211 | Službena putovanja |  |  |  |
| 32111 | Dnevnice za služb. putovanja |  |  |  |
| 32119 | Ostali rashodi za služb. putovanja |  |  |  |
| **3213** | **Stručno usavršavanje zaposlenika** | **15.000** |  |  |
| **32131** | **Seminari, savjetovanja i simpoziji**  | **15.000** |  |  |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** |  |  |  |
| **3225** | **Sitni inventar i autogume** |  |  |  |
| **Izvor: 5.H.** | **TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ NENADL.PRORAČUN - projekti europske unije** | **88.000** |  |  |
| **Program** | **ERASMUS + program** | **88.000** | **88.000** | **88.000** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **88.000** | **88.000** | **88.000** |
| 32 | Materijalni rashodi | 88.000 |  |  |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 88.000 |  |  |
| 3211 | Službena putovanja |  |  |  |
| 32111 | Dnevnice za služb. putovanja |  |  |  |
| 32119 | Ostali rashodi za služb. putovanja |  |  |  |
| **3213** | **Stručno usavršavanje zaposlenika** | **88.000** |  |  |
| **32131** | **Seminari, savjetovanja i simpoziji**  | **88.000** |  |  |
| 32131 | Seminari, savjetovanja, simpoziji | 80.000 |   |   |
| 32132 | Tečajevi i stručni ispiti | 8.000 |   |   |
| Aktivnost: | VLASTITI PRIHODI - REDOVNI PROGRAM | 3.134.000 | 3.134.000 | 3.134.000 |
| 3 | Materijalni rashodi | 3.134.000 | 3.134.000 | 3.134.000 |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.134.000 | 3.134.000 | 3.134.000 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 117.000 |   |   |
| 3211 | Službena putovanja | 32.000 |   |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 85.000 |   |   |
| 32214 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | 80.000 |   |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 356.000 |   |   |
| 32211 | Uredski materijal  | 40.000 |   |   |
| 32212 | Literatura (publikacije, časopisi, glasila i ostalo) | 10.000 |   |   |
| 32214 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | 80.000 |   |   |
| 32216 | Materijal za higijenske potrebe i njegu | 70.000 |   |   |
| 32219 | Ostali materijali za potrebe redovnog posl. | 156.000 |   |   |
| 3222 | Materijal i sirovine | 1.328.500 |   |   |
| 32221 | Ostali osnovni materijali i sirovine | 51.000 |  |  |
| 32224 | Osnovni materijal i sirovine (namirnice) | 1.227.500 |   |   |
| 32229 | Ostali materijali i sirovine | 50.000 |   |   |
| 3223 | Energija | 435.000 |   |   |
| 32231 | Električna energija | 180.000 |   |   |
| 32233 | Plin | 15.000 |   |   |
| 32234 | Motorni benzin i dizel gorivo | 20.000 |   |   |
| 32239 | Ostali mater. za proizvodnju energije (lož ulje, drva) | 220.000 |   |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 100.000 |   |   |
| 32251 | Sitni inventar | 100.000 |   |   |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 105.000 |   |   |
| 32271 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 105.000 |   |   |
| 323 | Rashodi za usluge | 581.000 |   |   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 88.000 |   |   |
| 32311 | Usluge telefona, telefaxa | 60.000 |   |   |
| 32313 | Poštarina | 8.000 |   |   |
| 32319 | Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz | 20.000 |  |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 249.000 |   |   |
| 32321 | Usluge tek. I inv. Održ. Građ. Objekata | 189.000 |   |   |
| 32322 | Usluge tek. I inv. Održ. Postroj. I opreme | 50.000 |   |   |
| 32323 | Usluge tek. I inv. Održ. Prijevoznih sredstava | 10.000 |   |   |
| 3234 | Komunalne usluge | 156.000 |   |   |
| 32341 | Opskrba vodom | 75.000 |   |   |
| 32342 | Iznošenje i odvoz smeća | 50.000 |   |   |
| 32343 | Deratizacija i dezinsekcija | 1.000 |   |   |
| 32344 | Dimnjačarske i ekološke usluge | 10.000 |   |   |
| 32349 | Ostale komunalne usluge | 20.000 |   |   |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 30.000 |   |   |
| 32361 | Obvezni i preven. zdravstveni pregledi zaposlenika | 30.000 |   |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 26.000 |   |   |
| 32371 | Autorski honorari | 10.000 |   |   |
| 32372 | Ugovori o djelu | 15.000 |  |  |
| 32377 | Usluge agencija, student servisa | 1.000 |  |  |
| 3238 | Računalne usluge | 28.000 |   |   |
| 32381 | Usluge ažuriranja računalnih baza | 20.000 |   |   |
| 32389 | Ostale računalne usluge | 8.000 |   |   |
| 3239 | Ostale usluge | 4.000 |   |   |
| 32391 | Grafičke i tiskarske usluge | 4.000 |   |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 111.500 |   |   |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela | 25.000 |   |   |
| 32911 | Naknade za rad članovima upravnih vijeća | 25.000 |   |   |
| 3292 | Premije osiguranja | 65.000 |   |   |
| 32921 | Premije osiguranja prijevoznih sredstava | 10.000 |   |   |
| 32922 | Premije osiguranja ostale imovine | 30.000 |   |   |
| 32923 | Premije osiguranja zaposlenih | 25.000 |   |   |
| 3293 | Reprezentacija | 8.000 |   |   |
| 32931 | Reprezentacija | 8.000 |   |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 3.500 |  |  |
| 32951 | Upravne i administrativne pristojbe | 2.000 |  |  |
| 32953 | Javnobilježničke pristojbe | 1.500 |  |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 10.000 |   |   |
| 32999 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  | 10.000 |   |   |
| **34** | **Financijski rashodi** | **4.000** | **4.000** | **4.000** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 4.000 |   |   |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 4.000 |   |   |
| 34311 | Usluge banaka | 2.500 |   |   |
| 34312 | Usluge platnog prometa | 1.500 |   |   |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinanc. imovine** | **220.000** | **220.000** | **220.000** |
| **42** | **Rashodi za nabavu dugotrajne imovine** | **220.000** |  |  |
| 422 | **Postrojenja i oprema** | 220.000 |  |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 30.000 |  |  |
| 42212 | Uredski namještaj | 30.000 |  |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 170.000 |  |  |
| 42271 | Uređaji | 130.000 |  |  |
| 42273 | Oprema | 40.000 |  |  |
| **PROGRAM: K 102901** | **REKONSTRUKCIJA ZGRADE DJEČJEG VRTIĆA** |  |  |  |
| **Funk.klas.: 0911** | **Predškolsko obrazovanje** |  |  |  |
| **Izvor: 1.1** | **Opći prihodi i primici** |  |  |  |
| **343** | **Usluge banaka** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **34311** | **Usluge banaka** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **34233** | **Kte za primljene kredite** |  |  |  |
| **Izvor: 3.2.** | **Vlastiti prihodi** |  |  |  |
| **34233** | **Kte za primljene kredite** |  |  |  |
| **34311** | **Usluge banaka** |  |  |  |
| **PROGRAM: K 102901** | **REKONSTRUKCIJA ZGRADE DJEČJEG VRTIĆA** |  |  |  |
| **Funk.klas.: 0911** | **Predškolsko obrazovanje** |  |  |  |
| **Izvor:**  | **Namjenski primici od financiranja**  |  |  |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** |  |  |  |
| **451** | **Dodatna ulaganja na građ. objektima** |  |  |  |
| 45111 | **Dodatna ulaganja na građ. objektima** |  |   |   |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **K 102901** | **REKONSTRUKCIJA ZGRADE DJEČJEG VRTIĆA** |  |  |  |
|  | **Predškolsko obrazovanje** |  |  |  |
|  | **Tekuće i kapitalne pomoći** |  |  |  |
| **5** | **Izdaci za fin. Imovinu i otplate zajmova** |  |  |  |
| **54** | **Izdaci za otplatu glavnice primlj. Kredita i zajmova** |  |  |  |
| 542 | Dodatna ulaganja na građ. objektima |  |  |  |
| 54242 | Otplata glavnice primljenih zajmova - dugoročnih |  |  |  |

4. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

**4.1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

**Dječji vrtić “Olga Ban” Pazin (dalje: Vrtić)** je predškolska ustanova u kojoj se provodi rani i predškolski odgoj i obrazovanje djece u dobi od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu, a čiji je osnivač i vlasnik Grad Pazin.

 Ustanova u svom sastavu ima matični vrtić (MV) u Pazinu i područne vrtiće (PV): u Gračišću, Karojbi, Lupoglavu, Motovunu, Pazinskim Novakima (Općina Cerovlje), Sv.Petru u Šumi i Tinjanu. U vrtiću se provode redoviti cjelodnevni 9 (10) satni i poludnevni 6 (6,5) satni programi predškolskog odgoja i obrazovanja. Cjelodnevni redoviti program provodi se u Matičnom vrtiću u Pazinu i u svim Područnim vrtićima u: Gračišću, Karojbi,Lupoglavu, Motovunu, Pazinskim Novakima, Sv. Petru u Šumi i Tinjanu. Osim cjelodnevnog u PV Sv. Petar u Šumi provodi se i poludnevni program.

Broj i raspored djece po vrtićima, trajanju redovitog odgojno-obrazovnog programa i po skupinama vidljiv je iz Tablice br.1.:

Tablica br.1. : Broj i raspored djece (stanje: 10. rujan 2018.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| V R T I Ć | 9(10)satni program | 6,5 satni program |
| Br.djece | Br.skupina | Br.djece | Br.skupina |
| MV PAZIN- Družba Sv.Ćirila i Metoda-ProlazO.Keršovanija(vrtić i jasl.)  | 86208\*\* | 410 |  |  |
| PV MOTOVUN | 22 | 1 |  |  |
| PV CEROVLJE | 22\* | 1 |  |  |
| PV KAROJBA | 45\*\* | 2 |  |  |
| PV LUPOGLAV | 19 | 1 |  |  |
| PV SV.PETAR U ŠUMI  | 42! | 2 | 4 |  |
| PV GRAČIŠĆE | 22 |  1 |  |  |
| PV TINJAN | 45\* | 2 |  |  |
| UKUPNO | 515 | 24 |  |  |
| SVEUKUPNO | **515 dijete / 24 skupine** |

\* napomena: u ovim objektima su upisana i djeca s teškoćama u razvoju (ukupno: 4)

! među 46 djece u Pv Sv. Petar u Šumi je i četvero djece u poludnevnom programu

U vrtiću je zaposleno **81.30** **radnika (**prema radnom vremenu; odnosno 86 prema radnim mjestima)**,** među kojima 48 odgajateljice, 4 stručne suradnice, zdravstvena voditeljica, ravnateljica , 4 osobe u upravi i 28 tehničkog osoblja.

 Program se provodi sukladno Godišnjem programu rada ustanove u pedagoškoj 2018./2019. g., sukladno Kurikulumu ustanove te propisima definiranim od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH.

**Naša misija:** utemeljeni na suvremenoj humanističko-razvojnoj koncepciji ranog i predškolskog odgoja provodimo cjelodnevni i poludnevni program usmjeren k razvoju cjelokupne ličnosti svakog djeteta, uvažavajući individualne potrebe i interese djece, kulturu obitelji i zajednice u kojoj djelujemo.

**Naša vizija:** vrtić kao mjesto gdje je svako dijete jednako važno, jedinstveno i posebno, mjesto najboljih mogućnosti za svih, u koji se rado dolazi.

**4.2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

 **4.2.1. Opis programa: 1029 – Predškolsko obrazovanje**

Aktivnost: A102901- **redoviti program vrtića i jaslica**

Program ranog i predškolskog odgoja koji se provodi u našoj ustanovi opisan je detaljno u Godišnjem programu ustanove u ped. godini 2018./2019. a odnosi se na redoviti cjelodnevni i poludnevni program, koji uključuje program Predškole i program inkluzije djece s teškoćama u razvoju ( dalje: TUR ) u skupine s redovitim programom. Ta redovna djelatnost financira se iz proračuna Grada Pazina (izvor 1.1.) i sedam okolnih općina (izvor 5.B.): Cerovlje, Gračišće, Karojba, Lupoglav, Motovun, Sv. Petar u Šumi i Tinjan, te iz roditeljskih uplata (izvor 3.2.), temeljem Sporazuma o financiranju djelatnosti Vrtića te temeljem Pravilnika o mjerilima, uvjetima i načinu naplaćivanja usluga Vrtića.

Plaće i prava djelatnika po Kolektivnom ugovoru financiraju se u iznosu od 56,28 % iz Općih prihoda i primitaka dok se 43,72 % financiraju iz Tekućih i kapitalnih pomoći iz općinskih proračuna potpisnica Sporazuma o sufinanciranju djelatnosti Vrtića.

Program predškole – jednim dijelom sufinancira MZOS (20kn po djetetu mjesečno u 9 rata), a ostatak se podmiruje iz sredstava proračuna Grada i Općina. Program Predškole u našoj ustanovi nije organiziran u zasebnim skupinama, već su djeca, njih 154, koji su slijedeće godine školski obveznici, uključena u redovne programe Vrtića.

Aktivnost A 102903 **Inkluzija** **djece s teškoćama u razvoju** odnosi se na program uključivanja četvero (4) djece s različitim TUR u redovite skupine našeg Vrtića, za što MZOS našoj ustanovi doznačuje ukupno 15.000 kn godišnje.

Materijalni i financijski troškovi planirani ovim Planom temelje se na realnim troškovima i realizaciji proračuna u 2017. godini te u prvih 8 mjeseci 2018. godine.

Rashodi za zaposlene planirani su u skladu s važećim Kolektivnim ugovorom.

Erasmus + SVI RAZLIČITI – SVI VAŽNI

Erasmus+ je program Europske unije za obrazovanje, osposobljavanje, mlade i sport te je usmjeren na jačanje znanja i vještina i unaprjeđivanje obrazovanja. U okviru Poziva na dostavu projektnih prijedloga za program Erasmus+ za 2018. godinu Vrtiću su odobrena financijska sredstva u iznosu od 20 046 EUR za projekt pod nazivom „Svi različiti – svi važni“. Projekt traje 16 mjeseci, počevši od 3.9.2018., a završno s 2.1.2020. Obuhvaća pripremne aktivnosti za mobilnosti, mobilnosti - stručna usavršavanja u europskim zemljama, implementaciju stečenih kompetencija te diseminaciju izvan i unutar vrtića. Odobrena financijska sredstva će se utrošiti za sljedeća stručna usavršavanja;

* All Children Are Special (rujan 2018., dva djelatnika)
* Waldorf pedagogy for Early Childhood Educators (listopad 2018., dva djelatnika)
* Montessori's Method (studeni 2018., dva djelatnika)
* Outdoor education (lipanj 2019., dva djelatnika)

Financijska sredstva će biti isplaćena u dva dijela. Prva isplata u iznosu od 80% financijske potpore uplaćena je u obliku predujma u mjesecu srpnju 2018. Ostali iznos će se uplatiti po završetku projekta nakon odobrenog završnog izvješća projekta.

Sažetak budžeta

* Putovanje: 2 180 EUR
* Individualna potpora: 11 146 EUR
* Kotizacija: 3 920 EUR
* Potpora za organizaciju: 2800 EUR

Financijska sredstva bit će utrošena sukladno Odluci o dodjeli financijskih sredstava koju je donijela Agencija za mobilnost i programe EU. Vrtić sklapa Ugovor o dodjeli financijske potpore sa svakim sudionikom na temelju čega se isplaćuju sredstva na račun sudionika.

**Kapitalni projekt K102901 REKONSTRUKCIJA ZGRADE VRTIĆA U UL. PROLAZ O. KERŠOVANIJA**

Projekt Rekonstrukcije Vrtića prijavljen je na natječaj za bespovratna sredstva iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske, iz kojih se planira osigurati do 80% ukupnih sredstava potrebnih za realizaciju ovog projekta. Očekivana vrijednost projekta je 7.200.000.kn. Prihodi i rashodi, odnosno primici i izdaci vezani za rekonstrukciju zgrade dodat će se u Izmjene Financijskog plana za 2019.-2021. godinu ovisno o rezultatima natječaja Fonda za ruralni razvoj RH, koji se očekuje u prosincu 2018. godine.

Rekonstrukcijom zgrade Dječjeg vrtića u ul. Prolaz O. Keršovanija 1 Pazin, postiže se sanacija dijela zgrade sagrađene 1971. ( krova, zidova, fasade, vanjske i unutarnje drvenarije, podova, instalacija, centralnog grijanja, rezervoara za gorivo, opreme), povećavaju se sobe dnevnih boravaka djece na razinu površine propisane Državnim pedagoškim standardom RH, osigurava se dogradnja još jedne sobe dnevnog boravka djece, te se odgajateljima osigurava prostor za rad na pripremi, planiranju i evaluaciji programa rada, stručnim suradnicima se osiguravaju bolji prostorni uvjeti za rad, zdravstvenoj voditeljici osigurava se zaseban prostor za rad, rješava se pristup za slabo pokretne osobe, kojima se osigurava i primjeren sanitarni čvor.

**4.2.2. Cilj programa:**

Osnovni cilj ovog programa je osiguravanje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti vrtića, u skladu s obvezujućim zakonima i na temelju njih donesenim ostalim propisima.

Cilj je u razdoblju od 2019-2021. godine povećati obuhvat djece rane i predškolske dobi programima predškolskog odgoja i obrazovanja; osigurati za to prostorno-materijalne i druge financijske uvjete (zapošljavanjem odgajatelja i drugih radnika)sukladno propisanom Državnom pedagoškom standardu RH. Namjeravamo omogućiti svoj djeci, čiji roditelji za to iskažu interes, uključivanje u neki od oblika institucionalnog predškolskog odgoja, uključujući i djecu s teškoćama u razvoju, sve sukladno Zakonu i Državnom pedagoškom standardu RH, sve u suradnji s osnivačem ustanove Gradom Pazinom. Trajni cilj je podizanje kvalitete ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja na području Grada Pazina i sedam okolnih Općina.

**4.2.3. Pokazatelji uspješnosti:**

* potpuno udovoljavanje prijavama za upis djece dorasle za vrtićke programe u matičnom i dijelu područnih vrtića (Gračišće, Motovun, Lupoglav, Cerovlje)
* otvaranje nove odgojne skupine u dogovoru s Općinama Sv. Petar u Šumi i Tinjan te udovoljavanje zahtjevu za upis sedmero djece iz Općine Tinjan i petnaestero djece iz Općine Sv. Petar u Šumi
* mali broj neudovoljenih zahtjeva za upis u područnim vrtićima (samo 8 djece dorasle za upis te 20 djece mlađe od 3 godine od ukupno 101 prijave za područne vrtiće);
* usklađenost sa Državnim pedagoškim standardom vezano uz broj odgajatelja u skupini i broj stručnih suradnika;
* 100% obuhvat djece u godini prije polaska u školu programom predškolskog odgoja i obrazovanja;
* Usklađenost s Državnim pedagoškim standardom u dijelu prostornih i tehničkih uvjeta: u 7 od 14 skupina u matičnom vrtići te u 7 od 10 skupina u područnim vrtićima;
* provođenje programa inkluzije djece s TUR;
* prilagođavanje radnog vremena Vrtića potrebama radnog vremena zaposlenih roditelja;
* stvaranje socijalnog, materijalnog i vremenskog konteksta koji potiče dijete na istraživanje, stvaranje, zaključivanje i samostalnost; primjena suvremenih metoda učenja koji jamče razvoj svih sposobnosti svakoga djeteta i osiguravaju jednake mogućnosti svoj djeci;
* pružanje podrške roditeljstvu kroz provođenje programa „Rastimo zajedno“, „Rastimo zajedno +“ i „Kluba roditelja Rastimo zajedno“;
* prezentacije postignuća u radu na savjetovanjima, kongresima i drugim stručnim skupovima;
* stalna suradnja s Učiteljskim fakultetom u Rijeci i Centrom za istraživanje djetinjstva iz Rijeke, te Sveučilištem u Puli-Odjelom za odgojne i obrazovne znanosti;
* stalno istraživanje odgojno-obrazovne prakse u cilju poboljšanja kvalitete rada, uvođenje novih ideja i metoda rada
* organizacija manifestacija i provođenje projekata kojima se promiče pripadnost lokalitetima na kojima se Vrtić nalazi ( „Istra u očima djeteta“, Dan vrtića, Dječji olimpijski festival, Dječje maskirane povorke);
* kontinuirano stručno usavršavanje odgojitelja i stručnih suradnika;
* prepoznatljivost našeg Vrtića kao primjer dobre prakse u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja, od stane stručne i ostale javnosti;
* prepoznatljivost naše ustanove kao otvorene, suradljive i konstruktivne u lokalnim zajednicama u kojima djelujemo;
* visoke ocjene radnika Vrtića prilikom samovrednovanja ustanove (4,0-4,3);
* suradnja sa HZZZ - stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa
* potpuna primjena HACCP sustava;
* pozitivni inspekcijski nalazi.

**4.3 ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI:**

* Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07 i 94/13)
* Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10) (dalje: DPS)
* Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 134/97)
* Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)
* Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtići (NN 133/97)
* Sporazum o financiranju djelatnosti Vrtića ( Službene novine Grada Pazina 1/08, 10/09, 1/10, 29/11, 30/11. – pročišćeni tekst, 24/12, 28/14, 7/15. i Izmjene Sporazuma KLASA: 601-01/15-01/18; URBROJ: 2163/01-05-03-15-2 od 31.8.2015.)
* Kolektivni ugovor za djelatnost predškolskog odgoja Vrtića (Službene novine Grada Pazina 5/12,3/13,20/14);
* Zakon o hrani (NN 81/13)
* Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu (NN 81/13)

**4.4. USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA:**

 Strategijom razvoja Grada Pazina 2015.-2020. predviđeno je daljnje ulaganje u razvoj kvalitete ranog i predškolskog odgoja, te je projekt Rekonstrukcije Vrtića u Pazinu uvršten među prioritetne strateške razvojne projekte. I općine u kojima se nalaze područni vrtići ulažu sredstva u poboljšanje prostornim i ukupnih materijalnih i financijskih uvjeta za razvoj ranog i predškolskog odgoja na području njihovih JLS.

 Time se usklađujemo s opredjeljenjima Republike Hrvatske koja su uokvirena Državnim pedagoškim standardom, Nacionalnim Kurikulumom za rani i predškolski odgoj te Strategijom razvoja obrazovanja,znanosti i tehnologije RH.

**4.5. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

 Ishodišta na kojima se zasnivaju izračuni potrebnih sredstava su broj djece upisane u vrtićke programe, broj radnika zaposlenih na izvršavanju programa, broj odgojnih skupina te objekata matičnog i područnih vrtića, te postignuta razina standarda, koju se namjerava očuvati i podignuti dogradnjom i rekonstrukcijom zgrada matičnog vrtića u Pazinu.

**4.6. IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA U PRETHODNOJ GODINI:**

 U prethodnoj godini osigurano je pozitivno funkcioniranje ustanove u čijem su sastavu dva objekta matičnog vrtića u Pazinu i sedam područnih vrtića u sedam okolnih općina. U 2017. godini Vrtić je poslovao pozitivno, te je ostvaren pozitivan financijski rezultat u iznosu od 77.703 kn.

U matičnom vrtiću u Pazinu 4 su skupine smještene u stoljetnu zgradu u ul. Družbe Sv. Ćirila i Metoda 1, čija namjena nije bila provođenje predškolskog odgoja, a Vrtić se u njoj nalazi već preko 50 godina. U tu zgradu treba uložiti znatna financijska sredstva, kako bi se njeni prostorni i tehnički uvjeti uskladili s propisanim Državnim pedagoškim standardom. U narednom planskom razdoblju pristupit će se projektiranju rekonstrukcije i tog objekta matičnog vrtića.

U drugoj zgradi matičnog vrtića, gdje se nalazi 10 odgojnih skupina i 205 djece, postoji problem nedostatka prostora za provođenje programa sukladno DPS-u, te je u tijeku osiguravanje sredstava iz EU fondova za projekt Rekonstrukcije i dogradnje vrtića.

Program ranog i predškolskog odgoja u našem Vrtiću održava se na visokoj razini u odnosu na druge vrtiće u Hrvatskoj, no težimo stalnom poboljšavanu i razvoju, kako materijalnih uvjeta za rad, tako i ustroja ustanove, sve radi postizanja evropske kvalitete institucionaliziranog odgoja djece u ranoj i predškolskoj dobi, čime postižemo i zadovoljstvo roditelja i cijele lokalne zajednice.

KLASA:400-02/18-01/05

URBROJ:2163/01-09-6

Pazin, 21.12.2018.

Predsjednica Upravnog vijeća: Hani Glavinić, v.r.