DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN

Dr. FRANJE TUĐMANA 5

23 232 NIN

OIB: 52231121132

Financijski plan za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu

Sadržaj

[1. OPĆI DIO 3](#_Toc425946106).

[2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA za trogodišnje razdoblje 4](#_Toc425946107).

[3. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE 6](#_Toc425946108).

[4. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA](#_Toc425946109) 11.

[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) 12.

[4.4. Usklađenost programa s dokumentima dugoročnog razvoja](#_Toc425946113) 12.

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

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

[4.7. Pokazatelj prihoda i rashoda od sudjelovanja roditelja djece korisnika usluga 15.](#_Toc425946115)

1. OPĆI DIO

Na temelju članka 29., 30. i 32. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136,12 i 15/15) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića "Morska vila" Nin Upravno vijeće Dječjeg vrtića "Morska vila" Nin na 3. sjednici održanoj 05. rujna 2022. godine donosi

**Financijski plan Dječjeg vrtića Morska vila Nin za 2023. s projekcijama plana za 2024. i 2025. godinu**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rbr | Naziv | Plan  2023.g. | Projekcija  2024.g. | Projekcija  2025.g. |
| 1. | PRIHODI POSLOVANJA | 3.360.000,00 | 3.475.000,00 | 3.475.000,00 |
| 2. | PRIHODI ZA FINANC.RASH. ZA NABAVU NEFIN.IMOVINE | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 3. | **UKUPNO PRIHODI** | **3.390.000,00** | **3.505.000,00** | 3.505.000,00 |
| 4. | RASHODI POSLOVANJA | 3.355.000,00 | 3.480.000,00 | 3.480.000,00 |
| 5. | RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 6. | **UKUPNI RASHODI** | **3.385.000,00** | **3.510.000,00** | 3.510.000,00 |
| 7. | RAZLIKA (2-5) višak+/manjak- | +5.000,00 | -5.000,00 | -5.000,00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rbr | Naziv | Plan  2023.g. | Projekcija  2024.g. | Projekcija  2024.g. |
| 8. | VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE | 0 | 0 | 0 |

2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA za trogodišnje razdoblje

Plan prihoda i primitaka za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu iskazan po prirodnim vrstama

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | | |  |  |  | **Plan** |  | **Projekcija** |  |  | **Projekcija** |
| **2023** | | | | **2024** | | **2025** | | |
| **UKUPNO PRIHODI / PRIMICI** | | |  | **3.390.000,00** | | | | **3.505.000,00** | | **3.505.000,00** | | |
| Razdjel 000 PRIHODI | | |  | 3.390.000,00 | | | | 3.505.000,00 | | 3.505.000,00 | | |
| Glava 00002 PRIHODI DJEČJEG VRTIĆA MORSKA VILA NIN | | |  | 3.390.000,00 | | | | 3.505.000,00 | | 3.505.000,00 | | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** |  |  | **3.390.000,00** | | | | **3.505.000,00** | | **3.505.000,00** | | |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** |  |  | **8.000,00** | | | | **8.000,00** | | **8.000,00** | | |
| 633 | Pomoći proračunu iz drugih proračuna |  |  | 8.000,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 6331 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan |  |  | 8.000,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 63311 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna |  |  | 4.000,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 63312 | Tekuće pomoći iz županijskih proračuna |  |  | 4.000,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i** |  |  | **706.400,00** | | | | **706.400,00** | | **706.400,00** | | |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima |  |  | 706.400,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi |  |  | 706.400,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 65264 | Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično |  |  | 702.400,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 65269 | Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima |  |  | 4.000,00 | | | | 4.000,00 | | 4.000,00 | | |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** |  |  | **12.000,00** | | | | **12.000,00** | | **12.000,00** | | |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga |  |  | 12.000,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga |  |  | 12.000,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** |  |  | **2.663.600,00** | | | | **2.778.600,00** | | **2.778.600,00** | | |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih |  |  | 2.663.600,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja |  |  | 2.633.600,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine |  |  | 30.000,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 67121 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine |  |  | 30.000,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | | |

3. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE

Rashodi i izdaci u Financijskom planu Dječjeg vrtića Morska vila Nin za 2023. godinu te projekcije za 2024. godinu i 20235 godinu iskazani prema programskoj, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji raspoređuju se u posebnom dijelu financijskog plana kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | |  | |  |  | **Plan** |  | | **Projekcija** |  | |  | **Projekcija** | |
| **2023** | | | | | **2024** | | | **2025** | | | | |
| **UKUPNO RASHODI / IZDACI** | | | | |  | | | | |  | | |  | | |
| Glavni program C02 DJEČJI VRTIĆ OLGA BAN | | | | | 3.385.000,00 | | | | | 3.510.000,00 | | | 3.510.000,00 | | |
| Program 2004 PREDŠKOLSKI ODGOJ | | | | | 3.385.000,00 | | | | | 3.510.000,00 | | | 3.510.000,00 | | |
| Aktivnost A200401 REDOVITI PROGRAMI VRTIĆA I JASLICA | | | | | 3.385.000,00 | | | | | 3.510.000,00 | | | 3.510.000,00 | | |
| Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI | | | | | 2.667.600,00 | | | | | 2.790.000,00 | | | 2.790.000,00 | | |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | |  | | **2.637.600,00** | | | | | **2.760.000,00** | | | **2.760.000,00** | | |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | |  | | **2.633.600,00** | | | | | **2.700.000,00** | | | **2.700.000,00** | | |
| **311** | **Plaće (Bruto)** | |  | | **2.133.600,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3111** | **Plaće za redovan rad** | |  | | **2.133.600,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 31111 | Plaće za zaposlene | |  | | 2.133,600,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | |  | | **96.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3121** | **Ostali rashodi za zaposlene** | |  | | **96.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 31212 | Nagrade | |  | | 54.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 31213 | Darovi | |  | | 12.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 31214 | Otpremnine | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 31215 | Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 31216 | Regres za godišnji odmor | |  | | 30.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **313** | **Doprinosi na plaće** | |  | | **349.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3132** | **Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje** | |  | | **349.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | |  | | 339.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 31333 | Poseban doprinos za poticanje zapošljavanje osoba s invalid. | |  | | 10.000,00 | | | | | 0,00 | | |  | | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | |  | | **59.000,00** | | | | | **60.000,00** | | | **60.000,00** | | |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | |  | | **55.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3212** | **Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život** | |  | | **55.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32121 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | |  | | 55.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | |  | | **4.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | |  | | 4.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3236** | **Zdravstvene i veterinarske usluge** | |  | | **0,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32369 | Ostale zdravstvene i veterinarske usluge | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | |  | | **0,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3295** | **Pristojbe i naknade** | |  | | **0,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32959 | Ostale pristojbe i naknade | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | |  | | **30.000,00** | | | | | **30.000,00** | | | **30.000,00** | | |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | |  | | 30.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 42111 | Građevinski objekti | |  | | 30.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| Izvor 3.2. VLASTITI PRIHODI DJEČJEG VRTIĆA MORSKA VILA NIN | | | | | 702.400,00 | | | | | 705.000,00 | | | 705.000,00 | | |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | |  | | **695.400,00** | | | | | **698.000,00** | | | **698.000,00** | | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | |  | | **689.300,00** | | | | | **691.500,00** | | | **691.500,00** | | |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | |  | | **26.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3211** | **Službena putovanja** | |  | | **6.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32111 | Dnevnice za službeni put u zemlji | |  | | 2.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32112 | Dnevnice za službeni put u inozemstvu | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32113 | Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji | |  | | 2.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32114 | Naknade za smještaj na službenom putu u inozemstvu | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32115 | Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji | |  | | 2.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32116 | Naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3213** | **Stručno usavršavanje zaposlenika** | |  | | **18.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32131 | Seminari, savjetovanja i simpoziji | |  | | 18.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32132 | Tečajevi i stručni ispiti | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3214** | **Ostale naknade troškova zaposlenima** | |  | | **2.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32149 | Ostale naknade troškova zaposlenima | |  | | 2.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | |  | | **475.800,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3221** | **Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** | |  | | **151.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32211 | Uredski materijal | |  | | 8.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 322111 | Didaktika – opći materijal | |  | | 37.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 322112 | Didaktika – likovni materijal | |  | | 43.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32212 | Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo) | |  | | 5.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32214 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | |  | | 30.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32216 | Materijal za higijenske potrebe i njegu | |  | | 27.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32219 | Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja | |  | | 1.0000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3222** | **Materijal i sirovine** | |  | | **175.300,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32224 | Namirnice | |  | | 175.300,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32229 | Ostali materijal i sirovine | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3223** | **Energija** | |  | | **131.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32231 | Električna energija | |  | | 68.200,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32233 | Plin | |  | | 62.800,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32234 | Motorni benzin i dizel gorivo | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3225** | **Sitni inventar i auto gume** | |  | | **12.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32251 | Sitni inventar | |  | | 12.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3227** | **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća** | |  | | **6.500,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32271 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | |  | | 6.500,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **323** | **Rashodi za usluge** | |  | | **169.500,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3231** | **Usluge telefona, pošte i prijevoza** | |  | | **7.500,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32311 | Usluge telefona, telefaksa | |  | | 5.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32313 | Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) | |  | | 2.500,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3232** | **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** | |  | | **22.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32321 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32322 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme | |  | | 22.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32323 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3233** | **Usluge promidžbe i informiranja** | |  | | **2.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3234** | **Komunalne usluge** | |  | | **18.500,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32341 | Opskrba vodom | |  | | 6.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32342 | Iznošenje i odvoz smeća | |  | | 7.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32343 | Deratizacija i dezinsekcija | |  | | 5.500,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3235** | **Zakupnine i najamnine** | |  | | **7.500,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3236** | **Zdravstvene i veterinarske usluge** | |  | | **30.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32361 | Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika | |  | | 20.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32369 | Ostale zdravstvene i veterinarske usluge | |  | | 10.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3237** | **Intelektualne i osobne usluge** | |  | | **66.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3238** | **Računalne usluge** | |  | | **14.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32389 | Ostale računalne usluge | |  | | 14.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3239** | **Ostale usluge** | |  | | **2.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32391 | Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično | |  | | 2.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | |  | | **18.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| **3291** | **Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično** | |  | | **0,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32911 | Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3292** | **Premije osiguranja** | |  | | **12.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32921 | Premije osiguranja prijevoznih sredstava | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32922 | Premije osiguranja ostale imovine | |  | | 6.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32923 | Premije osiguranja zaposlenih | |  | | 6.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3293** | **Reprezentacija** | |  | | **2.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32931 | Reprezentacija | |  | | 2.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3295** | **Pristojbe i naknade** | |  | | **0,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32951 | Upravne i administrativne pristojbe | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 32953 | Javnobilježničke pristojbe | |  | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **3299** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | |  | | **4.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 32999 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | |  | | 4.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **34** | **Financijski rashodi** | |  | | **6.100,00** | | | | | **6.500,00** | | | **6.500,00** | | |
| **343** | **Ostali financijski rashodi** | |  | | **6.100,00** | | | | | **6.500,00** | | | **6.500,00** | | |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | |  | | 6.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 3433 | Zatezne kamate | |  | | 100,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | |  | | **7.000,00** | | | | | **7.000,00** | | | **7.000,00** | | |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | |  | | **7.000,00** | | | | | **7.000,00** | | | **7.000,00** | | |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | |  | | **7.000,00** | | | | | **7.000,00** | | | **7.000,00** | | |
| **4221** | **Uredska oprema i namještaj** | |  | | **7.000,00** | | | | | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 42212 | Uredski namještaj | |  | | 7.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| Izvor 5.M. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ OPĆINSKIH PRORAČUNA | | | | | 8.000,00 | | | | | 8.000,00 | | | 8.000,00 | | |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | |  | | **8.000,00** | | | | | **8.000,00** | | | **8.000,00** | | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | |  | | **8.000,00** | | | | | **8.000,00** | | | **8.000,00** | | |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | |  | | 8.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |
| Izvor 3.2. VLASTITI PRIHODI DJEČJEG VRTIĆA MORSKA VILA NIN | | | | | 7.000,00 | | | | | 7.000,00 | | | 7.000,00 | | |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | |  | | **7.000,00** | | | | | **7.000,00** | | | **7.000,00** | | |
| **32** | **Rashodi za materijal i energiju** | |  | | **7.000,00** | | | | | **7.000,00** | | | **7.000,00** | | |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | |  | | 7.000,00 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | |

4. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

**4.1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

**Dječji vrtić ''Morska vila“ Nin ( dalje: Vrtić)** je javna ustanova u kojoj se ostvaruje program odgoja i obrazovanja, njege, zdravstvene zaštite i prehrane djece u dobi od navršene 1 godine do polaska u osnovnu školu. Osnivač i vlasnik Vrtića je Grad Nin.

Ustanova u svom sastavu ima matični vrtić u Ninu na adresi Ulica dr. Franje Tuđmana 5 i područni vrtić u Poljica Brigu, u kojem se ove pedagoške godine nije formirala odgojno-obrazovna skupina zbog malog broja djece. U pedagošku 2022./2023. godinu upisano je ukupno 95 djece u pet (5) odgojnih skupina (2 jasličke i 3 vrtićke) u cjelodnevnom 10- satnom programu .

Program se provodi sukladno Godišnjem planu i programu rada ustanove u pedagoškoj 2022./2023. g., sukladno Kurikulumu ustanove te propisima koje je definiralo Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH.

Unutarnjim ustrojstvom Dječjeg vrtića, skupine istovrsnih i sličnih poslova razvrstavaju se na:

* Poslove vođenja vrtića,
* Stručno pedagoške poslove,
* Pravne i administrativno računovodstvene poslove,
* Pomoćno tehničke poslove.

Na ostvarivanju programa rade ravnatelj, odgajatelji i stručni suradnik pedagog. Isto tako planira se zapošljavanje zdravstvene voditeljice – medicinske sestre na 16 sati tjedno.

1. **Prostorni uvjeti – zgrada - stanje i plan**

Od 2019. godine odgojno obrazovni rad organizira se u novoizgrađenom, suvremenom objektu, na adresi Ulica dr. Franje Tuđmana 5.

Bruto površina građevine vrtića iznosi oko 1.300 m2 , dok površina korisnog unutrašnjeg prostora iznosi 1.075 m2. Prostorni sklop dječjeg vrtića sastoji se od: sobe dnevnog boravaka, garderobe, sanitarnog čvora i terase sa stepenicama. Vrtić ima igralište, koje je u sklopu vrtića s funkcionalnim spravama za dječju igru (klackalica, tobogan, ljuljačka, pješčanik i sl.).

1. **prostorni uvjeti - soba dnevnog boravka, prostor - stanje i plan, opremljenost prostora**

Oprema i namještaj koje vrtić posjeduje funkcionalni su i prilagođeni dječjoj dobi. Prostor je opremljen niskim ormarima s otvorenim policama. Didaktička sredstva i oprema prilagođena su dobi djece. O unutrašnjoj opremljenosti vodi se stalna briga u skladu s potrebama djece i pedagoškim standardom.

**Naša misija** je utemeljena na suvremenoj humanističkoj – razvojnoj koncepciji ranog i predškolskog odgoja, provodi se cjelodnevni 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 sve, vrtić u koji se rado dolazi.

**4.2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA)**

**4.2.1. Opis programa**

**Redoviti programi odgoja i obrazovanja**

Program ranog i predškolskog odgoja koji se provodi u našoj ustanovi odnosi se na redoviti cjelodnevni 10-satni program.

**Program predškole**, kao zasebni program organizirat će se ukoliko bude zainteresirane djece, dok su ostala djeca predškolske dobi integrirana u redoviti odgojno - obrazovni rad.

Redovna djelatnost financira se iz proračuna Grada Nina ( izvor 01 – opći prihodi )**,** te iz roditeljskih uplata ( izvor 04 – prihodi po posebnim propisima).

Program predškole – jednim dijelom sufinanciran je MZO ( 20 kn po djetetu mjesečno), a ostatak se podmiruje iz sredstava proračuna Grada.

**4.3. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSOBE**

**Djelatnost predškolskog odgoja ostvaruje se u skladu sa zakonima:**

* Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju, NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19
* Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanja (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 odgajatelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)
* Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15)

**4.4.. CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA**

Prioritet je pružanje usluga odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi. Cilj je podići kvalitetu rada stalnim i kvalitetnim usavršavanjem stručnih djelatnika, podizanjem kvalitete materijalnih uvjeta. Djecu poticati na izražavanje kreativnosti, sudjelovanje u projektima. Poticati komunikaciju na relacijama odgajatelj – dijete - roditelj. Kontinuiranim radom utjecati na cjeloviti razvoj djeteta, osobito u godini prije polaska u školu.

Cilj je održavati priredbe, izložbe , razna događanja, obilježiti važna događanja, blagdane, provoditi aktivnosti koje doprinose razvoju pozitivnih vrijednosti i razvoju djeteta na svim područjima razvoja.

Prilagodit ćemo se potrebama roditelja i primarnim potrebama djece.

Stručno osposobljavati i educirati zaposlenike. Djeci s teškoćama će se omogućiti potpora, sigurniji boravak u vrtiću te poticanje kvalitete rada i življenja u vrtiću.

**POBOLJŠANJE MATERIJALNIH UVJETA**

1. **Usklađenje plaća s Zakonom i povećanje participacije roditelja**

Sukladno čl. 51. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju na utvrđivanje i obračun plaća, naknada i drugih prihoda zaposlenika dječjih vrtića, koji su u vlasništvu jedinica lokalne uprave i samouprave , primjenjuju se propisi kojima se uređuju plaće, naknade i drugi prihodi javnih službenika i namještenika zaposlenih u osnovnom školstvu, ako su ti propisi povoljniji za zaposlenike.

Temeljem navedenoga, od 01. svibnja 2022. godine , osnovica za izračun plaće iznosi **6.286,29 kn**. Kako su u tijeku pregovori između Sindikata i Osnivača (Grada Nina) oko sklapanja Kolektivnog ugovora, vjerujemo da će se postići dogovor oko primjene zakonske osnovice.

Na temelju kalkulacije plaća po novoj osnovici u financijskom planu za 2023. godinu predviđeni su ukupni troškovi plaća (bruto II) u iznosu od **2.472.600,00 kn**, što predstavlja povećanje u odnosu na plan za 292.000,00 kn.

Financijskim planom za 2023. godinu uzeti su u obzir trendovi rasta troškova namirnica, energenata, usluga i sl. i kako bi se i dalje osigurala kvaliteta rada i materijalnih uvjeta polaznika vrtića struktura rashoda ukazala je na potrebu povećanja participacije roditelja u iznosu od 100,00 kn, te bi iznosila 700,00 kn mjesečno po djetetu. Mjesečno povećanje iznosilo bi 9.500,00 kn , odnosno **114.000,00** kn godišnje.

1. **Omogućiti sigurnost djece i djelatnika u prostorima vrtića**

**Pokazatelj rezultata**: Provedba mjera zaštite na radu, zaštite od požara, mjere ispravnosti hrane i provedbe higijenskih i zdravstvenih mjera djece i zaposlenika, provedba sigurnosno zaštitnog i preventivnog programa koji su obvezujući za sve djelatnike, osiguranje povoljnih mikroklimatskih uvjeta u vrtiću, prozračivane, osvjetljavanje, ventilacija. Provoditi pojačanu dezinfekciju prostora i opreme.

1. **Osiguranje primjerenih i sigurnih uvjeta za boravak na zraku**

**Pokazatelj rezultata**: Provođenje sigurnosnih mjera, sigurno i ispravno igralište, nabavka nove opreme, sigurno ograđivanje vanjskih prostora.

1. **Nabava opreme**

**Pokazatelj rezultata**: Nabava opreme za kuhinju – poboljšani higijenski uvjeti, nabava opreme za sobe dnevnog boravka – bolje poticajno okruženje, oprema za dvorište, i sl.

1. **Održavanje**

**Pokazatelj rezultata:** Bojanje zidova u svim prostorijama vrtića, održavanje i popravci opreme, pregledi i održavanje vanjskih prostora.

**PODIZANJE STRUČNOSTI I KOMPETENCIJA ODGOJITELJA I STRUČNIH SURADNIKA**

Sudjelovanje na seminarima, stručnim skupovima, edukacijama, suradnja s drugim vrtićima i institucijama, pri tom koristiti i elektroničke oblike komunikacije.

**Pokazatelj rezultata**: Organizacija raznih oblika aktivnosti, poboljšanja metoda i načina rada, zadovoljno i motivirano dijete, informiran roditelj, spremnost za timski rad**.**

**OSPOSOBLJAVANJE POMOĆNOG OSOBLJA I OSOBLJA KUHINJE**

Obavljanje sanitarnih pregleda, edukacija, opremanje zaštitnom odjećom i obućom, primjena ekoloških sredstava za čišćenje, korištenje sredstava za sprečavanje prijenosa bolesti.

**ZADOVOLJENJE POTREBA RODITELJA ZA DOVOLJNIM BROJEM I TRAJANJEM REDOVITIH PROGRAMA**

Organizirati rad u svrhu ostvarivanja prava svakog djeteta na vrtić.

Organizirati dulji rad vrtića, korištenje svih kapaciteta i potencijala vrtića**.**

**Pokazatelj rezultata:** Usklađenost i zadovoljenje potreba zaposlenog osoblja u skladu s potrebama ustanove.

**ZADOVOLJENE POTREBA RODITELJA ZA STRUČNIM SAVJETOVANJIMA**

Pomoć roditeljima u odgoju i obrazovanju djece, pružiti im podršku da nađu stručnu pomoć za rješavanje prepreka na koje nailaze. Organizirati mogućnost za kontakte elektroničkim putem, individualno savjetovanje ili ih uputiti na ciljane kontakte sa stručnjacima.

**RAD S DJECOM S TEŠKOĆAMA I DAROVITOM DJECOM**

Osigurati manji broj djece u skupinama u kojima su uključena djeca s teškoćama. Omogućiti pomoć odgojitelju u radu prilagoditi program djetetu, pratiti njegov razvoj, dati savjet i preporuke za daljnje postupanje.

**Pokazatelj rezultata:** Zadovoljan sustav uključivanjem djeteta u redoviti program i zadovoljenje svih njegovih potreba. Pomoć roditeljima.

**PREDŠKOLA**

Uključiti svu djecu pred polazak u školu u obvezni program predškole kroz redovite programe.

**Pokazatelj rezultata**: Omogućeni prostorni uvjeti na širem području, prihvaćanje novih metoda i pristupa radu.

**RAD S PRIPRAVNICIMA RADI STRUČNOG OSPOSOBLJAVANJA ZA SAMOSTALAN RAD I OMOGUĆAVANJE STRUČNOGNAPREDOVANJA STRUČNIH DJELATNIKA**

Odgojitelja pripravnika stručno osposobiti a samostalni rad uz rad s mentorom. Osigurati napredovanje odgojitelja u struci u položajna zvanja.

**Pokazatelj uspješnosti**: Motiviranost odgojitelja pripravnika na promišljanje prakse i prenošenje naučenog na druge. Ljubav prema struci putem pozitivnog okruženja i moralnih motiva Više zaposlenih – nova dimenzija i kvaliteta rada.

* 1. **ISHODIŠTE I POKAZATLJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA**

Za potrebe programa vrtić se financira sredstvima:

* Proračuna Grada Nina – OPĆI PRIHODI I PRIMICI
* Sudjelovanje roditelja djece korisnika usluga- VLASTITI PRIHODI
* Fizičkih osoba – DONACIJE
* Drugih proračuna – POMOĆI

**PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 2023. DO 2025. GODINE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2023. | 2024. | 2025. |
| UKUPNI PRIHODI | 3.390.000 | 3.505.000 | 3505.000 |
| UKUPNI RASHODI | 3.385.000 | 3.510.000 | 3.510.000 |
| RASHODI ZA NABAVU  NEFINANCIJSKE IMOVINE | 30.000 | 30.000 | 30.000 |

**4.6. PLANIRANI DJELATNICI I FINANANCIJSKI IZDACI ZA PLAĆE U 2023. GODINI**

**I. Djelatnici koji su zaposleni u vrtiću**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Radno mjesto** | **Broj djelatnika** | **Neodređeno puno radno vrijeme** | **Neodređeno nepuno radno vrijeme** | **Određeno nepuno radno vrijeme** |
| Ravnatelj | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Odgojitelj | 11 | 11 | 0 | 0 |
| Pedagog | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Zdravstvena voditeljica - medicinska sestra | 1 | 0 | 1 | 0 |
| Spremačica | 3 | 3 | 0 | 0 |
| Kuharica | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Pomoćna kuharica | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Domar | 1 | 1 | 0 | 0 |
| **UKUPNO** | **20** | **19** | **1** | **0** |

Od 01. rujna 2023. godine planira se zapošljavanje zdravstvene voditeljice - medicinske sestre na nepuno radno vrijeme 16 sati tjedno.

Sredstva potrebna za financiranje plaća i ostalih materijalnih davanja za 20 djelatnika zaposlenih u vrtiću u 2023. godini iznosila bi 2.633.600,00kn. Sredstva su osigurana iz Proračuna Grada Nina i to;

* plaće za zaposlene 2.133.600,00 kn;
* ostali rashodi za zaposlene (regres, božićnica) 60.000,00 kn;
* ostali rashodi za zaposlene (jubilarna nagrada) 24.000,00 kn;
* darovi 12.000,00 kn;
* doprinosi za zdravstveno osiguranje 339.000,00 kn;
* poseban doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom 10.000,00 kn;
* naknade za prijevoz na posao i s posla 55.000,00 kn.

**UKUPNO: 2.633.600,00 kn**

Prijedlogom financijskog plana za 2023. godinu ukupni planirani prihodi iznose **3.385.000,00 kn**, dok su ukupni planirani rashodi **3.375.000,00 kn**. Višak planiranih prihoda u iznosu od 10.000 kn iskoristit će se za pokriće nepredviđenog rasta rashoda.

**4.7. POKAZATELJ PRIHODA I RASHODA OD SUDJELOVANJA RODITELJA DJECE KORISNIKA USLUGA**

Temeljem Odluke Osnivača ekonomska cijena 10 – satnog programa je 1.900,00 kn.

Sudjelovanjem roditelja u cijeni programa iznosi 31% ekonomske cijene, što za 10 - satni program iznosi 600,00 kn.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **SKUPINA** | **PROGRAM** | **BROJ DJECE** |
| Ježinci | Redoviti – 10 satni jaslice | 15 |
| Girice | Redoviti 10- satni jaslice | 14 |
| Kaići | Redoviti 10 – satni vrtićki | 22 |
| Losturice | Redoviti 10 – satni vrtićki | 22 |
| Zvjezdice | Redoviti 10 – satni vrtićki | 22 |
|  |  | **95** |

**4.8. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

**ZAPOSLENI**

1. Provedba mjera Državno pedagoškog standarda – oprema, manji broj djece u skupini , pomoć stručnih suradnika;
2. Primjerena naknada za rad;
3. Osigurano napredovanje i stručno osposobljavanje zaposlenika;
4. Pozitivno ozračje i motiviranost.

**RODITELJI**

1. Zadovoljena potreba djece za hranom, njegom i materijalnim okruženjem;
2. Fleksibilnost u radu i prilagodba potrebama obitelji;
3. Dovoljan broj redovitih programa radi zadovoljenja potreba roditelja;
4. Realizacija dodatnih cjelodnevnih programa duljeg trajanja;
5. Realizacija kraćih i posebnih programa;
6. Zadovoljeni higijenski i sanitarni uvjeti;
7. Sigurnost djece – realizacija sigurnosno zaštitnog programa;
8. Uvažavanje primjedbi i sugestija;
9. Uključivanje roditelja u život i rad vrtića, stvaranje partnerskih odnosa;
10. Savjetovanje za roditelje.

**DJECA**

1. Sretno i zadovoljno dijete;
2. Sudjelovanje u projektima – aktivnostima primjerenih za dob djeteta i sposobnosti;
3. Sudjelovanje na izletima, predstavama, manifestacijama, izložbama;
4. Sudjelovanje u kraćim i posebnim programima.

**OSNIVAČ**

1. Materijalna podrška;
2. Moralna podrška;
3. Uzajamno uvažavanje i podržavanje;
4. Razumijevanje problematike rada;
5. Pozitivan stav prema predškolskom odgoju i obrazovanju;
6. Podržavanje promjena.

Program predškolskog odgoja i obrazovanja kojeg je jedinica lokalne samouprave utvrdila kao svoju potrebu, treba stalno unapređivati, financijski podržati sukladno potrebama i mogućnostima.

KLASA: 400-02/22-01/02

URBROJ: 2198-10-08-01-22-32

Nin, 05. rujna 2022. godine

Ravnateljica : Predsjednica Upravnog vijeća:

Irena Ćuk Ines Jakovčević