

REPUBLIKA HRVATSKA
DJEČJI VRTIĆ SMJEŠKO
Franje Tuđmana 27A,
Vir, 4.11.2020g.
KLASA: 400-02/20-02/01
URBROJ:2198/12-08-02-20-11

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA za 2021.god
PRORAČUNSKOG KORISNIKA DJEČJEG VRTIĆA SMJEŠKO, VIR

Dječji vrtić Smješko je pravna osoba sa statusom javne ustanove i to od 2006.godine. Osnivač je Općina Vir. Ustanova je stopostotni korisnik je proračuna Općine Vir. Obavlja redoviti program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi prema Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju te verificiranom Programu od strane MZOS. Osiguran je prostor uređen u skladu s Državnim pedagoškim standardom i prilagođen razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i sposobnostima. Provođenje programa predškole organizirano je u desetosatnom boravku djece pet radnih dana u tjednu, a predviđena struktura satnice izrađena je za dvanaestomjesečno razdoblje (1 godinu).

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Dječji vrtić Smješko, Vir ima jedan Program oznakom „1“ na temelju Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju i Pedagoškom standardu na osnovu kojih izrađuje Izvedbeni plan i program Dječjeg vrtića Smješko, te na osnovu kojih izrađuje prijedlog za financijski plan.

Osnovni zadaci programa su: briga i odgoj djece, poboljšanje uvjeta rada nabavkom sredstava i opreme za sva područja realizacije procesa rada, proširenje i opremanje prostora za pružanje što kvalitetnijeg rada odgajatelja i boravka djece u vrtiću u skladu s Zakonom o predškolskom odgoju i naobrazbi te Državnim pedagoškim standardom, stvaranje uvjeta za zapošljavanje pedagoga, stvaranje uvjeta za mogućnost pružanja stažiranja pripravnika u potpunosti, stvaranje uvjeta za pružanje usluge stranog jezika, nabava potrošnog materijala, nadopuna didaktičke opreme, nadopuna stručne literature, dopuna igračaka, reorganizacija prostora za što bolju iskoristivost, uvođenje financijskog sudjelovanja roditelja-korisnika, te oformiti jasličku skupinu.

Cilj: 1. Obavljanje djelatnosti brige i odgoja djece predškolske dobi.

Mjera: 1.1. Zadovoljavanje osnovnih potreba djece korisnika i njihovih roditelja u odgoju i obrazovanju
1.2. Zbrinutost djece zaposlenih roditelja

PODACI O SKUPINAMA I DJECI

Objekt	1
Dob djece	1-7,5
Broj grupa	4
Broj djece	80
Odgojiteljice	9

OPISI PROGRAMA I CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA U TROGODIŠNJEM RAZDOBLJU I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI ZA MJERENJE OSTVARENJA CILJEVA

Šifra programa: 1. Redovni program predškolskog odgoja i obrazovanja
Program će se provoditi u slijedećim aktivnostima i projektima:

Aktivnosti i Projekti:

Aktivnost A 1.1. **Predškolski odgoj, redovita djelatnost, Odgoj i obrazovanje djece rane dobi od navršene 1 godine do navršenih 7 godine života**

Pokazatelj rezultata: Broj polaznika po odgojitelju
Definicija: Usklađenim brojem polaznika na temelju Pedagoškog Standarda (2009) pridonosi se poboljšanju kvalitete rada
Jedinica: Broj
Polazna vrijednost: 10
Izvor podataka: Vrtić
Ciljana vrijednost 2020: 8
Ciljana vrijednost 2021: 8
Ciljana vrijednost 2022: 8

FINANCIJSKI POKAZATELJI

Ozn. aktivnosti ili projekta	Naziv aktivnosti ili projekta	Plan za 2021	Projekcija za 2022	Projekcija za 2023
Aktivnost A 1.1.	Predškolski odgoj, redovita djelatnost, Odgoj i obrazovanje djece rane dobi od navršene 1 godine do navršenih 7 godine života	3.231.000	3.990.000	3.990.000

ZAKONSKE OSNOVE

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (N.N. 10/97, 107/07, 94/13)
- Izvedbeni plan i program Dječjeg vrtića Smješko 2020./2021.
- Pedagoški standard (2009-2012.)
- Upute za izradu prijedloga proračuna osnivača Općine Vir.

PRIHODI

Izradom prijedloga za Financijski plan za 2021. god predviđeni su prihodi i primici u iznosu od 3.231.000,00 kuna.

Dječji vrtić ima samo jedan izvor prihoda i to iz proračuna jedinice lokalne i područne samouprave Općine Vir.

Procjenom dosadašnjeg rada Vrtića i uzimanjem u obzir broj djece i opremanja objekta predviđen je gore navedeni iznos za Financijski plan u 2021. god.

RASHODI

Prihodima iz pružanja usluga i iz proračuna jedinice lokalne i područne samouprave temeljem gore navedenog programa predviđeni su rashodi u visini planiranog iznosa prihoda 3.231.000,00 kuna.

Iznos planiranog proračuna za realizaciju Godišnjeg plana i programa odnosi se na financiranje odgojno i administrativno i tehničko osoblje i upravljanje Vrtića, te je za 2021.god planirano u rashode 1.876.000,00 kuna.

Da bi se program mogao provesti potrebna su sredstva koje se svrstavaju pod materijalne rashode, odnosno za predškolski odgoj, redovitu djelatnost za koje smo planirali 1.161.000,00 kuna. Te za nabavu nefinancijske imovine dodatnih 194.000,00 kuna, što čini ukupni rashod: 3.231.000,00 kuna. Dječji vrtić planira nabavu službenog vozila putem operativnog leasinga što je također stavljeno u Financijski plan za ovu godinu.

Procjena za period 2022. i 2023.godine je u visini od 3.990.000,00 i 3.990.000,00 kuna. Razlog povećanja planiranih rashoda je razlog povećanja kapaciteta naše usluge tj. širenje vrtića jer ne zadovoljavamo potrebe sve djece. Broj djece se s godinama povećava i sve veće su potrebe za cjelodnevnim boravkom u vrtiću za što su nama potrebna određena sredstva da bi omogućili veći broj upisane djece u vrtić. Također i uvođenje novih programa a i dodatna prilagodba prostora Dječjeg vrtića novim programima.

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA SMJEŠKO ZA 2021. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2022. I 2023. GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2021	Projekcija plana za 2022	Projekcija plana za 2023
PRIHODI UKUPNO	3.231.000	3.990.000	3.990.000
PRIHODI POSLOVANJA			
PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	3.231.000	3.990.000	3.990.000
RASHODI POSLOVANJA	3.037.000	3.370.000	3.370.000
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	194.000	620.000	620.000
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

	Prijedlog plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	0	0	0

	Prijedlog plana za 2021	Projekcija plana za 2022	Projekcija plana za 2023
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

u kunama

Izvor prihoda i primitaka		2021.					
Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
671	3.231,000		0	0	0	0	0
Ukupno (po izvorima)	3.231,000	0	0	0	0	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2020.	2.990.000						

Izvor prihoda i primitaka		2022.					
Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
671	3.990.000						

Ukupno (po izvorima)	3.990.000	0	0	0	0	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2021.	3.990.000						

Izvor prihoda i primitaka		2023.					
Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
671	3.990.000						
Ukupno (po izvorima)	3.990.000	0	0	0	0	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2022.	3.990.000						

PLAN RASHODA I IZDATAKA											
Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2021.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2023.
	PRORAČUNSKI KORISNIK	DJEČJI VRTIĆ SMJEŠKO									
	GLAVA	2									
	RAZDIJEL	2									
	Program	1. Redovan program predškolskog odgoja i obrazovanja									
A 1.1.	Naziv aktivnosti	Predškolski odgoj, redovita djelatnost									
3	RASHODI POSLOVANJA	3.037.000	3.037.000							3.370.000	3.370.000
31	Rashodi za zaposlene	1.876.000	1.876.000								
311	Plaće	1.100.000									
312	Ostali rashodi za zaposlene	250.000									
313	Doprinosi na plaće	526.000									
32	Materijalni rashodi	1.145,000	1.145,000								
321	Naknade troškova zaposlenima	110.000									
322	Rashodi za materijal i energiju	600.000									
323	Rashodi za usluge	400.000									
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	35.000									
34	Financijski rashodi	13.000	13.000								

343	Ostali finansijski rashodi	13.000									
38	Ostali rashodi	3.000	3.000								
383	Kazne, penali i naknade štete	3.000									
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	194.000	194.000							620.000	620.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	130.000	130.000								
422	Postrojenja i oprema	130.000									
425	Višegodišnji nasadi	0									
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	64.000	64.000								
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	54.000									
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	10.000									
UKUPNO		3.231,000	3.231,000	0						3.990.000	3.990.000

Zamjenik ravnatelja
Julijana Begonja

