

Na temelju članka 7. i 29. Zakona o proračunu i članka 48. Statuta Dječjeg vrtića „Slavuj“,  
Upravno vijeće na svojoj 8. sjednici održanoj 27. prosinca 2017. godine donosi:

## FINANCIJSKI PLAN ZA 2018.G. I PROJEKCIJE ZA 2019. I 2020. GODINU

### OPĆI DIO

#### Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića „Slavuj“ za 2018.g. i projekcije za 2019.g. i 2020.godinu sastoji se od:

	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	PLAN 2018	PROJEKCIJA 2019	PROJEKCIJA 2020	INDEKS 2/1	INDEKS 3/2	INDEKS 4/3	INDEKS 5/4
	1	2	3	4	5				
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>									
6 Prihodi poslovanja	11 006.282,71	11 331 784,00	13.781 661,00	12.626 300,00	12 626 300,00	103,0	121,6	91,6	100,0
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
3 Rashodi poslovanja	9.914.545,24	10 715 128,00	11.145 900,00	11 568 800,00	11.565 800,00	108,1	104,0	103,8	100,0
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	966.550,59	726.925,00	2.645 761,00	1 057.500,00	1 060.500,00	75,2	364,0	40,0	100,3
RAZLIKA – MANJAK/VIŠAK	125.186,88	-110 269,00	-10 000,00	0,00	0,00	-88,1	9,1	0,0	0,0
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA</b>									
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>									
9 Vlastiti izvori	-14.918,23	110 269,00	10 000,00	0,00	0,00	-739,2	9,1	0,0	0,0
VIŠAK/MANJAK+NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA									

BROJ RACUNA	IZVOR FINANC 2018	VRSTA PRIHODA/PRIHITAKA	OSTVARENJE 2018	PLAN 2017	PLAN 2018	PROJEKCIJA 2019	PROJEKCIJA 2020	INDEKS		INDEKS	
								(5/4*100)	(6/5*100)	(7/6*100)	(8/7*100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11
<b>A. RACUN PRIHODA I RASHODA</b>											
6		Prihodi poslovanja	11.006.282,71	11.331.784,00	13.781.661,00	12.626.300,00	12.626.300,00	103,0	121,6	91,6	100,0
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	160.149,48	83.300,00	983.585,00	83.300,00	83.300,00	52,0	1.180,8	8,4	100,0
634	111 111 111	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	52.449,48	13.300,00	933.585,00			25,4	7.019,4		
636	111 111 111	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	107.700,00	70.000,00	50.000,00			65,0	71,4		
64		Prihodi od imovine	246,88	600,00	600,00	600,00	600,00	243,0	100,0	100,0	100,0
641	111 111 111	Prihodi od financijske imovine	246,88	600,00	600,00			243,0	100,0		
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.364.140,50	2.266.138,00	2.050.000,00	2.310.000,00	2.310.000,00	95,9	90,5	112,7	100,0
652	111 111 111	Prihodi po posebnim propisima	2.364.140,50	2.266.138,00	2.050.000,00			95,9	90,5		
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	28.449,54	35.600,00	20.600,00	35.600,00	35.600,00	125,1	57,9	172,6	100,0
661	111 111 111	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	22.899,54	30.000,00	15.000,00			131,0	50,0		
663	111 111 111	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	5.600,00	5.600,00	5.600,00			100,0	100,0		
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	8.453.246,31	8.946.148,00	10.726.876,00	10.216.800,00	10.216.800,00	105,8	119,9	95,2	100,0
671	111 111	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	8.453.246,31	8.946.148,00	10.726.876,00			105,8	119,9		
3		Rashodi poslovanja	9.914.545,24	10.715.128,00	11.145.900,00	11.568.800,00	11.565.800,00	108,1	104,0	103,8	100,0
31		Rashodi za zaposlene	7.565.455,83	8.320.899,00	8.738.400,00	9.112.800,00	9.112.800,00	110,0	105,0	104,3	100,0
311	111 111 312	Plaće (Bruto)	6.164.351,37	6.755.000,00	7.229.790,00			109,6	107,0		
312	111 111 312	Ostali rashodi za zaposlene	350.846,03	398.753,00	265.000,00			113,7	66,5		
313	111 111 312	Doprinosi na plaće	1.050.108,45	1.167.146,00	1.243.610,00			111,1	106,6		
32		Maternjalni rashodi	2.342.543,31	2.388.629,00	2.398.900,00	2.445.400,00	2.442.400,00	101,9	100,5	101,9	99,9
321	111 111 322	Naknade troškova zaposlenima	318.032,02	342.702,00	410.000,00			107,6	119,6		
322	111 111 322	Rashodi za materijal i energiju	1.329.051,93	1.315.233,00	1.290.000,00			99,0	98,1		
323	111 111 322	Rashodi za usluge	575.018,51	582.600,00	570.600,00			101,3	97,9		
324	111 111 322	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	27.832,29	41.253,00	25.300,00			148,2	61,3		
329	111 111 322	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	92.608,56	104.841,00	103.000,00			113,2	98,2		
34		Financijski rashodi	6.546,08	7.600,00	8.600,00	10.600,00	10.600,00	116,1	113,2	123,3	100,0
343	111 111 343	Ostali financijski rashodi	6.546,08	7.600,00	8.600,00			100,8	113,2		
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	966.550,59	728.925,00	2.645.761,00	1.057.500,00	1.060.500,00	75,2	364,0	40,0	100,3
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	497.153,74	318.625,00	251.000,00	357.500,00	460.500,00	63,7	79,2	142,4	128,8
422	111 111 422	Postrojenja i oprema	267.403,74	218.625,00	151.000,00			61,1	69,6		
426	111 111 422	Nematerijalna proizvedena imovina	229.750,00	100.000,00	100.000,00			43,5	100,0		
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	469.396,85	410.000,00	2.394.761,00	700.000,00	600.000,00	87,3	584,1	29,2	85,7
451	111 111 451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	441.905,10	410.000,00	2.394.761,00			92,6	584,1		
453	111 111 451	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	27.491,75	0,00	0,00			0,0	0,0		
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>											
9		Vlastiti izvori	14.918,23	110.269,00	10.000,00	0,00	0,00	739,2	9,1	0,0	0,0
92		Rezultat poslovanja	14.918,23	110.269,00	10.000,00	0,00	0,00	739,2	9,1	0,0	0,0
922	111 111 922	Višak/manjak prihoda	14.918,23	110.269,00	10.000,00			739,2	9,1		

## II POSEBNI DIO PRORAČUNA

### Članak 2.

Rashodi i izdaci u visini 13.791.661,00 kn iz općeg dijela proračuna, raspoređeni su u posebnom dijelu financijskog plana Dječjeg vrtića "Slavuj" po programu, aktivnosti i izvorima financiranja prema navedenom:

BROJ RACUNA	VRSTA RASHODA/ZADATAKA	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	PLAN 2018	PROJEKCIJA 2019	PROJEKCIJA 2020	INDEKS (P/100)	INDEKS (S/100)	INDEKS (P/S/100)	INDEKS (P/P/100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Program 1034 PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>		<b>10.881.095,83</b>	<b>11.442.053,00</b>	<b>13.791.661,00</b>	<b>12.626.300,00</b>	<b>12.626.300,00</b>	<b>105,2</b>	<b>120,5</b>	<b>91,6</b>	<b>100,0</b>
Aktivnost A103404 Odgojne, administrativno i tehničko osoblje		9.037.089,84	9.882.370,00	10.315.300,00	10.753.200,00	10.740.200,00	109,4	104,4	104,2	99,9
Izvor: 1.1.1. Opći prihodi i primici - Grad		7.763.798,93	8.602.148,00	9.108.400,00	9.472.800,00	9.472.800,00	110,8	105,9	104,0	100,0
3 Rashodi poslovanja		7.763.798,93	8.602.148,00	9.108.400,00	9.472.800,00	9.472.800,00	110,8	105,9	104,0	100,0
31 Rashodi za zaposlene		7.508.682,78	8.307.148,00	8.698.400,00	9.072.800,00	9.072.800,00	110,6	104,7	104,3	100,0
311 Plaće (Bruto)		6.164.501,37	6.755.000,00	7.200.000,00			109,6	106,6		
312 Ostali rashodi za zaposlene		294.072,96	385.000,00	250.000,00			130,9	87,5		
313 Doprinosi na plaće		1.050.108,45	1.167.148,00	1.238.400,00			111,1	106,1		
32 Materijalni rashodi		255.116,15	295.000,00	410.000,00	400.000,00	400.000,00	115,6	139,0	97,6	100,0
321 Naknade troškova zaposlenima		217.785,00	230.000,00	310.000,00			105,6	134,8		
322 Rashodi za materijal i energiju		37.331,15	65.000,00	100.000,00			174,1	153,8		
323 Rashodi za usluge		0,00	0,00	0,00			0,0	0,0		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	0,00	0,00			0,0	0,0		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0,00	0,00			0,0	0,0		
34 Financijski rashodi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
343 Ostali financijski rashodi		0,00	0,00	0,00			0,0	0,0		
Izvor: 3.1.2. Vlastiti prihodi		0,00	30.600,00	55.600,00	80.600,00	80.600,00	0,0	181,7	145,0	100,0
3 Rashodi poslovanja		0,00	30.600,00	55.600,00	80.600,00	80.600,00	0,0	181,7	145,0	100,0
31 Rashodi za zaposlene		0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,0	0,0	100,0	100,0
311 Plaće (Bruto)		0,00	0,00	29.790,00			0,0	0,0		
313 Doprinosi na plaće		0,00	0,00	5.210,00			0,0	0,0		
32 Materijalni rashodi		0,00	30.600,00	20.600,00	45.600,00	45.600,00	0,0	66,7	225,0	100,0
323 Rashodi za usluge		0,00	30.600,00	20.600,00			0,0	66,7		
34 Financijski rashodi		0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,0	100,0	100,0	100,0
343 Ostali financijski rashodi		0,00	600,00	600,00			0,0	100,0		
Izvor: 4.0.0. Uplate roditelja za sufinanciranje cijene vrtića		1.221.901,82	1.184.916,00	1.123.000,00	1.176.500,00	1.173.500,00	97,0	94,8	104,8	99,7
3 Rashodi poslovanja		1.221.901,82	1.184.916,00	1.123.000,00	1.176.500,00	1.173.500,00	97,0	94,8	104,8	99,7
31 Rashodi za zaposlene		56.773,07	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,0	0,0	100,0	100,0
312 Ostali rashodi za zaposlene		56.773,07	0,00	5.000,00			0,0	0,0		
32 Materijalni rashodi		1.158.582,97	1.177.916,00	1.110.000,00	1.161.500,00	1.158.500,00	101,7	94,2	104,8	99,7
321 Naknade troškova zaposlenima		76.690,22	105.000,00	55.000,00			136,9	90,5		
322 Rashodi za materijal i energiju		463.483,47	470.075,00	415.000,00			101,4	88,3		
323 Rashodi za usluge		570.268,91	545.000,00	540.000,00			95,6	99,1		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	0,00	2.000,00			0,0	0,0		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		48.170,47	57.841,00	58.000,00			120,1	100,3		
34 Financijski rashodi		6.546,08	7.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00	106,9	114,3	125,0	100,0
343 Ostali financijski rashodi		6.546,08	7.000,00	8.000,00			106,9	114,3		
Izvor: 4.0.1. Prihodi za posebne namjene		3.556,00	15.753,00	0,00	0,00	0,00	443,0	0,0	0,0	0,0
3 Rashodi poslovanja		3.556,00	15.753,00	0,00	0,00	0,00	443,0	0,0	0,0	0,0
31 Rashodi za zaposlene		0,00	13.753,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
312 Ostali rashodi za zaposlene		0,00	13.753,00	0,00			0,0	0,0		
32 Materijalni rashodi		3.556,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	56,2	0,0	0,0	0,0
321 Naknade troškova zaposlenima		3.556,00	0,00	0,00			0,0	0,0		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	2.000,00	0,00			0,0	0,0		
Izvor: 5.2.2. Tekuće pomoći iz drugih proračuna - DV		20.000,80	7.702,00	5.000,00	10.600,00	0,00	38,5	64,9	200,0	0,0
3 Rashodi poslovanja		20.000,80	7.702,00	5.000,00	10.600,00	0,00	38,5	64,9	200,0	0,0
32 Materijalni rashodi		20.000,80	7.702,00	5.000,00	10.600,00	0,00	38,5	64,9	200,0	0,0
321 Naknade troškova zaposlenima		20.000,80	7.702,00	5.000,00			38,5	64,9		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0,00	0,00			0,0	0,0		
Izvor: 5.4.0. Tekuće pomoći od HZMO, HZZ, HZZO		27.832,29	41.253,00	23.300,00	13.360,00	13.360,00	148,2	56,5	57,1	100,0
3 Rashodi poslovanja		27.832,29	41.253,00	23.300,00	13.360,00	13.360,00	148,2	56,5	57,1	100,0
32 Materijalni rashodi		27.832,29	41.253,00	23.300,00	13.360,00	13.360,00	148,2	56,5	57,1	100,0
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		27.832,29	41.253,00	23.300,00			148,2	56,5		
Aktivnost A103405 Upravno vijeće		44.436,99	45.600,00	45.900,00	45.000,00	45.000,00	101,3	100,0	100,0	100,0
Izvor: 1.1.1. Opći prihodi i primici - Grad		43.367,28	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	101,5	100,0	100,0	100,0
3 Rashodi poslovanja		43.367,28	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	101,5	100,0	100,0	100,0
32 Materijalni rashodi		43.367,28	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	101,5	100,0	100,0	100,0
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		43.367,28	44.000,00	44.000,00			101,5	100,0		
Izvor: 4.0.0. Uplate roditelja za sufinanciranje cijene vrtića		1.070,81	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,0	0,0	100,0	100,0
3 Rashodi poslovanja		1.070,81	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,0	0,0	100,0	100,0
32 Materijalni rashodi		1.070,81	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,0	0,0	100,0	100,0
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.070,81	0,00	1.000,00			0,0	0,0		
Izvor: 4.0.1. Prihodi za posebne namjene		0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
3 Rashodi poslovanja		0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
32 Materijalni rashodi		0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	1.000,00	0,00			0,0	0,0		
Aktivnost A103407 Odgojne skupine		833.017,31	787.758,00	785.600,00	770.600,00	780.600,00	94,6	99,7	98,1	101,3
Izvor: 3.1.2. Vlastiti prihodi		22.741,88	158,00	10.000,00	0,00	0,00	0,7	6329,1	0,0	0,0
3 Rashodi poslovanja		22.741,88	158,00	10.000,00	0,00	0,00	0,7	6329,1	0,0	0,0
32 Materijalni rashodi		22.741,88	158,00	10.000,00	0,00	0,00	0,7	6329,1	0,0	0,0
322 Rashodi za materijal i energiju		22.741,88	158,00	10.000,00			0,7	6329,1	0,0	0,0
323 Rashodi za usluge		0,00	0,00	0,00			0,0	0,0	0,0	0,0
Izvor: 4.0.0. Uplate roditelja za sufinanciranje cijene vrtića		724.678,01	712.000,00	725.000,00	725.000,00	725.000,00	98,3	101,8	100,0	100,0
3 Rashodi poslovanja		724.678,01	712.000,00	725.000,00	725.000,00	725.000,00	98,3	101,8	100,0	100,0
32 Materijalni rashodi		724.678,01	712.000,00	725.000,00	725.000,00	725.000,00	98,3	101,8	100,0	100,0
322 Rashodi za materijal i energiju		724.678,01	710.000,00	720.000,00			98,0	101,4		
323 Rashodi za usluge		0,00	2.000,00	5.000,00			0,0	250,0		
Izvor: 5.2.2. Tekuće pomoći iz drugih proračuna - DV		79.997,42	70.000,00	45.000,00	40.000,00	50.000,00	87,5	64,3	88,9	125,0
3 Rashodi poslovanja		79.997,42	70.000,00	45.000,00	40.000,00	50.000,00	87,5	64,3	88,9	125,0
32 Materijalni rashodi		79.997,42	70.000,00	45.000,00	40.000,00	50.000,00	87,5	64,3	88,9	125,0
322 Rashodi za materijal i energiju		79.997,42	70.000,00	45.000,00			87,5	64,3		
Izvor: 6.1.2. Donacije		5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	100,0	100,0	100,0	100,0
3 Rashodi poslovanja		5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	100,0	100,0	100,0	100,0
32 Materijalni rashodi		5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	100,0	100,0	100,0	100,0
322 Rashodi za materijal i energiju		850,00	0,00	0,00			0,0	0,0		
323 Rashodi za usluge		4.750,00	5.600,00	5.600,00			117,9	100,0		
Aktivnost K103401 Opremanje vrtića		294.865,49	216.925,00	151.000,00	257.500,00	360.500,00	73,6	69,8	170,5	140,0
Izvor: 4.0.0. Uplate roditelja za sufinanciranje cijene vrtića		294.865,49	216.925,00	151.000,00	257.500,00	360.500,00	73,6	69,8	170,5	140,0
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		294.865,49	216.925,00	151.000,00	257.500,00	360.500,00	73,6	69,8	170,5	140,0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		267.403,74	216.925,00	151.000,00	257.500,00	360.500,00	81,1	69,8	170,5	140,0
422 Postrojenja i oprema		267.403,74	216.925,00	151.000,00			81,1	69,8		
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		27.491,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
453 Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima		27.491,75	0,00	0,00			0,0	0,0		
Aktivnost K103										

Šifre izvora financiranja:

1.1.1. Opći prihodi i primici

3.1.2. Vlastiti prihodi (najam) - DV Slavuj

4.0.0. Uplate roditelja za sufinanciranje cijene vrtića

4.0.1. Prihodi za posebne namjene - DV Slavuj

5.2.2. Tekuće pomoći iz drugih proračuna - DV Slavuj

5.3.2. Kapitalne pomoći iz drugih proračuna- DV Slavuj

5.4.0. Tekuće pomoći od HZMO, HZZ, HZZO

5.4.2. Kapitalne pomoći od ostalih subjekata unutar opće države - DV Slavuj

6.1.2. Donacije - Dv Slavuj

7.1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine - Dv Slavuj

## OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA "SLAVUJ" ZA 2018.g. I PROJEKCIJA FINACIJSKOG PLANA ZA 2019. I 2020. g.

### Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Dječji vrtić "Slavuj", Strmec, javna je ustanova koja u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje program odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece predškolske dobi na području Grada Sveta Nedelja.

U pedagoškoj godini 2016./2017. djelatnost je organizirana u 16 odgojnih skupina, s prosječno upisanih 390-ero djece u dobi od 1 do 6 godina. Sukladno Državnom pedagoškom standardu i u narednim razdobljima nastaviti će se smanjivati broj upisa djece (1 - 2) po odgojnim skupinama.

Boravak djece u vrtiću organiziran je u 10 - satnom programu rada ( 16 odgojnih skupina) te u programu rada predškole (2 odgojne skupine).

Osim redovnog programa, u sklopu vrtića izvode se kraći program engleskog jezika i krajem godine počeo se izvoditi kraći program – folklor.

Zakonska podloga na kojoj se zasnivaju programi:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13)
- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN124/14, 115/15, 87/16)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 63/08)
- Izmjene Državnog pedagoškog standarda predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 90/10)
- Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih suradnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)
- Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanjima u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima (NN 133/97)
- Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)
- Pravilnik o radu Dječjeg vrtića "Slavuj"

Dječji vrtić "Slavuj" obavlja djelatnost u skladu s gore navedenim zakonskim odredbama te u skladu s Godišnjim planom i programom rada Dječjeg vrtića "Slavuj".

Odlukom o usvajanju financijskog plana za 2018.g. i projekcijama za 2019. i 2020.g. planirane su aktivnosti i projekti koji će se provoditi sukladno određenim sredstvima iz izvora financiranja: opći prihodi i primici, vlastiti prihodi od najma i kraćih programa, namjenski prihodi - od uplata roditelja i prihodi za posebne namjene, tekuće pomoći iz drugih proračuna - sufinanciranje od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja za djecu s teškoćama u razvoju i za program predškole te za sufinanciranje cijene vrtića korisnicima koji nisu s područja Grada Sveta Nedelja, tekuće pomoći - od Zavoda za zapošljavanje za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa, kapitalne pomoći od ostalih subjekata unutar opće države i donacije. Iznos planiranih sredstava temelji se na procjenama izvršenih rashoda iz prethodne godine za iste ili slične aktivnosti i projekte.

### **Prihodi i primici za 2018.g. i projekcije 2019.g. i 2020. godine**

**Pomoći od izvanproračunskih korisnika** (račun 634) planirani su u iznosu 933.585,00 kn za pokriće zapošljavanja djelatnika izvan radnog odnosa, stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa, u iznosu 13.300,00 i za kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika tj. za bespovratna sredstva iz EU fondova za energetske obnovu zgrade na objektu Školska 6 u Novakima.

**Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** (račun 636), planirani su u iznosu 50.000,00 kn. Obuhvaća sredstva doznačena za sufinanciranje cijene vrtića korisnicima koji nemaju prebivalište na području grada Sveta Nedjelja te subvenciju Ministarstva znanosti i obrazovanja za program predškole i djecu s posebnim potrebama. U 2018.g. planiran je upis 40-ero djece u predškolu.

**Prihodi od financijske imovine** (račun 641) – za 2018.g. planiraju se u iznosu od 600,00 kn, uključuje prihode od kamata na depozite po viđenju.

**Prihodi po posebnim propisima** (račun 652) – u 2018.g. planiraju se u iznosu 2.050.000,00 kn. Uključuju prihode od uplata roditelja za sufinanciranje cijene vrtića. Planirani prihod izračun je na bazi plana upisanih 390 djece u pedagoškoj godini 2016./2017.godini. Boravak djece organiziran je u redovitom 10-satnom programu (16 skupina) te u programu rada predškole (2 odgojne skupine) po jedna skupina u centralnom objektu i u područnom objektu. Osim prihoda za sufinanciranje cijene vrtića, planira se ostvarenje prihoda od kraćih programa (engleski jezik i folklor), kao vlastiti prihod.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** (račun 661) – obuhvaćaju prihode od najma prostora za provođenje sportskih aktivnosti unutar 10 mjeseci u godini. Planira se prihod od 15.000,00 kn.

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna** (račun 663) – planiraju se u iznosu od 5.600,00 kn. Dječji vrtić „Slavuj“ tradicionalno već nekoliko godina sudjeluje na manifestaciji svetonedeljski fašnik te Turistička zajednica u tu svrhu doznačuje 800,00 kn po odgojnoj skupini. Doznačena sredstva namjenski se troše za prijevoz djece u kazalište, na izlete ili u kino.

**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** (račun 671) – u 2018.g. planiraju se u iznosu 10.726.876,00 kn, a odnose se na rashode za plaće, doprinose na plaću, ostala materijalna prava djelatnika, naknade za prijevoz djelatnika, naknade za rad Upravnog vijeća i energiju te za kapitalna ulaganja u objekte dječjeg vrtića.

- **Rashodi i izdaci za 2018. godinu i projekcije**

- 1. **Rashodi poslovanja (razred 3)**

- Plaće** (račun 311) – planiraju se u ukupnom iznosu 7.229.790,00 kn. U 2018.g. u planu je zapošljavanje jednog stručnog suradnika – rehabilitatora.

- Ostali rashodi za zaposlene** (račun 312) – planira se u ukupnom iznosu 265.000,00 kn. Ovi rashodi odnose se na materijalna prava djelatnika.

- Doprinosi na plaće** (račun 313) – planira se u ukupnom iznosu 1.243.610,00 kn. Obuhvaća doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje i doprinose za obavezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti.

- Naknade troškova zaposlenima** (račun 321) – planiraju se u iznosu 410.000,00 kn, a obuhvaćaju naknade za prijevoz djelatnika, naknade za službena putovanja, stručna usavršavanja.

- Rashodi za materijal i energiju** (račun 322) – planiraju se u iznosu 1.290.000,00 kn. Obuhvaćaju troškove za uredski materijal, likovni i potrošni materijal za odgojne skupine, prehrambene namirnice, energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar i auto gume te službenu i zaštitnu radnu odjeću i obuću. Najveći dio troškova odnosi se na prehrambene namirnice za djecu i na energiju.

- Rashodi za usluge** (račun 323) – planiraju se u iznosu 570.600,00 kn. Obuhvaćaju rashode za usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge.

- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** (račun 324) – planiraju se u iznosu 25.300,00 kn, a obuhvaćaju naknade za stručna osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa i naknade troškova osobama izvan radnog odnosa.

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** (račun 329) – planiraju se u iznosu 103.000,00 kn, a obuhvaćaju naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, premije osiguranja, reprezentaciju, članarine i norme, pristojbe i naknade, troškove sudskih postupaka te ostale nespomenute rashode poslovanja.

- Ostali financijski rashodi** (račun 343) – planiraju se u iznosu 8.600,00 kn, a obuhvaćaju bankarske usluge, usluge platnog prometa, zatezne kamate te ostale nespomenute financijske rashode.



## ***2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4)***

**Postrojenja i oprema** (račun 422) – planiraju se u iznosu 151.000,00 kn. Rashodi obuhvaćaju troškove za nabavu uredske opreme i namještaja, komunikacijsku opremu, sportsku i glazbenu opremu, uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene.

**Nematerijalna proizvedena imovina** (račun 426) – odnosi se na trošak ugovaranja faze 2 glavnog projekta za dogradnju područnog objekta vrtića u Rakitju, 100.000,00 kn.

**Dodatna ulaganja na građevinskim objektima** (račun 451) – planira se u iznosu 2.394.761,00 kn , a odnosi se na trošak energetske obnove zgrade Dječjeg vrtića „Slavuj“ u Novakima.

## Obrazloženje rashoda i izdataka Posebnog dijela financijskog plana prema programu i aktivnostima

**Program 1034 PREDŠKOLSKI ODGOJ 13.791.661,00 KN**

2018.	2019.	2020.
13.791.661,00	12.626.300,00	12.626.300,00

Zakonska osnova programa:

Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08)

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13)

Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10)

Cilj programa: primarni ciljevi su provođenje redovitog programa njege, odgoja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi sukladno propisanom državnom pedagoškom standardu, te provođenje dodatnih kraćih programa (sportski, jezični, folklorni sadržaji).

Pokazatelji učinka: prilagodba broja upisane djece prema kriterijima Državnog pedagoškog standarda te povećanje broja korisnika dodatnih programa.

Dječji vrtić „Slavuj“ planira sljedeće rashode prema aktivnostima i projektima:

### **Aktivnost A103404 Odgojno administrativno i tehničko osoblje 10.315.300,00 kn**

U 2018.g. unutar ove aktivnosti planirane su plaće, doprinosi na plaću i ostala materijalna prava djelatnika. U 2018.g. planira se isplata plaće i materijalnih prava za 68 djelatnika.

Znatan dio troškova odnosi se na troškove za energiju, potrošni materijal za grupe, didaktiku te sredstva za čišćenje i održavanje.

Rashodi za usluge obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge te ostale nespomenute usluge, od toga najveći dio odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja i na zdravstvene i veterinarske usluge (zbog higijenskih propisa i zdravstvenih mjera, HACCAP, zdravstvenih i sanitarnih pregleda zaposlenika). Od većih zahvata u planu je oblaganje nutarnjeg stepeništa u matičnom objektu.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa obuhvaća rashode za financiranje osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa. Ova poticajna mjera, koju financira HZZ, planira se koristiti s ciljem kao ispomoc u odgojnim skupinama i jaslicama.

**Aktivnost A103405 Upravno vijeće vrtića 45.000,00 kn**

Obuhvaća naknade za rad Upravnog vijeća. Upravno vijeće kao predstavnik Osnivača, broji pet članova (tri člana imenovana su od strane Osnivača, a po jedan član od strane Ustanove i jedan člana bira se kao predstavnik roditelja). U prosjeku, godišnje se održi osam do deset sjednica, a prema potrebi i više.

**Aktivnost A103407 Odgojne skupine 785.600,00 kn**

Obuhvaća troškove za prehranu djece, likovni, potrošni materijal i didaktiku za grupe te usluge promidžbe i informiranja (za dane vrtića, karneval i ostale manifestacije).

**Kapitalni projekt K103401 Opremanje vrtića 151.000,00 kn.**

Sredstva se namjenjuju za opremanje namještajem odgojnih skupina, nabavu profesionalne perilice rublja na područnom objektu u Novakima, nabavu TV uređaja, projektora, kuhinjskih aparata i didaktike za odgojne skupine.

**Kapitalni rashodi K103402 Gradnja i dodatna ulaganja u objekte predškolskog odgoja 2.494.761,00 kn**

Planirani rashod odnosi se na energetska obnovu zgrade Dječjeg vrtića na područnom objektu u Novakima, sufinanciranu dijelom iz izvora opći prihodi i primici – Grad, a dijelom iz europskih strukturnih i investicijskih fondova (2014. – 2020.). Projekt energetske obnove provodi se u svrhu uštede potrošnje energije te poboljšanje uvjeta boravka djece u vrtiću na način da im se osigura još veća udobnost i sigurnost.