

DJEČJI VRTIĆ „SLAVUJ“  
Obrtnička 13, Strmec

KLASA: 601-05/17-01/71  
URBROJ: 238/27-72-07-17-1

Strmec, 17. listopada 2017. godine

Temeljem članka 48. Statuta Dječjeg vrtića „Slavuj“, Obrtnička 13, Strmec, Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Slavuj“, na svojoj 6. sjednici održanoj 17. listopada 2017. godine donosi:

#### ODLUKU

- o usvajanju II. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića „Slavuj“ za 2017. godinu.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća  
Vladimir Tuweg



Na temelju članka 7. i 29. Zakona o proračunu i članka 48. Statuta Dječjeg vrtića „Slavuj“, Upravno vijeće na svojoj 6. sjednici održanoj 17. listopada 2017. godine donosi:

## O D L U K U

### O USVAJANJU 2. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2017.g. I PROJEKCIJA ZA 2018. I 2019. GODINU

#### OPĆI DIO PRORAČUNA

#### Članak 1.

Članak 1. Odluke o usvajanju 2. izmjene i dopune Finacijskog plana Dječjeg vrtića „Slavuj“ za 2017.g. i projekcije proračuna za 2018.g. i 2019.g. mijenja se i glasi:

Finacijski plan Dječjeg vrtića "Slavuj" za 2017.g. sastoji se od:

	1. IZMJENE I DOPUNE FIN. PLANA 2017	POVEĆANJE/ SMANJENJE	%	2. IZMJENE I DOPUNE FIN. PLANA 2017
	1	2	3	4
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>				
6 Prihodi poslovanja	11.298.646,00	33.138,00	0,29	11.331.784,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	10.613.646,00	101.482,00	0,96	10.715.128,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	685.000,00	41.925,00	6,12	726.925,00
<b>RAZLIKA - MANJAK/VIŠAK</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.269,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.269,00</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA</b>				
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>110.269,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.269,00</b>
9 Vlastiti izvori				
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

BROJ RAČ.	IZVORI FN.	VRSTA PRIHODA / RASHODA	1. IZMJENE I DOPUNE FN. PLANA 2017	POVEĆANJE/SMANJENJE	(%)	2. IZMJENE I DOPUNE FN. PLANA 2017
1	2	3	4	5	6	7
<b>A. RACUN PRIHODA I RASHODA</b>						
<b>6</b>		<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>11.298.646,00</b>	<b>33.138,00</b>	<b>0.3%</b>	<b>11.331.784,00</b>
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	63.300,00	20.000,00	31.6%	83.300,00
634	5 4 0	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	13.300,00	0,00	0.0%	13.300,00
636	5 2 2	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	50.000,00	20.000,00	40.0%	70.000,00
64		Prihodi od imovine	600,00	0,00	0.0%	600,00
641	3 1 2	Prihodi od financijske imovine	600,00	0,00	0.0%	600,00
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.253.000,00	13.138,00	0.6%	2.266.138,00
652	4 0 0, 4 0 1	Prihodi po posebnim propisima	2.253.000,00	13.138,00	0.6%	2.266.138,00
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	35.600,00	0,00	0.0%	35.600,00
661	3 1 2	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	30.000,00	0,00	0.0%	30.000,00
663	6 1 2	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	5.600,00	0,00	0.0%	5.600,00
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	8.946.146,00	0,00	0.0%	8.946.146,00
671	1 1 1	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	8.946.146,00	0,00	0.0%	8.946.146,00
<b>3</b>		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>10.613.646,00</b>	<b>101.482,00</b>	<b>1.0%</b>	<b>10.715.128,00</b>
31		Rashodi za zaposlene	8.307.146,00	13.753,00	0.2%	8.320.899,00
311	1 1 1	Plaće (Bruto)	6.790.000,00	-35.000,00	-0.5%	6.755.000,00
312	1 1 1, 4 0 1	Ostali rashodi za zaposlene	350.000,00	48.753,00	13.9%	398.753,00
313	1 1 1	Doprinosi na plaće	1.167.146,00	0,00	0.0%	1.167.146,00
32		Materijalni rashodi	2.298.900,00	87.729,00	3.8%	2.386.629,00
321	1 1 1, 4 0 0, 5 2 2	Naknade troškova zaposlenima	320.000,00	22.702,00	7.1%	342.702,00
322	1 1 1, 3 1 2, 4 0 0	Rashodi za materijal i energiju	1.275.000,00	40.233,00	3.2%	1.315.233,00
323	3 1 2, 4 0 0, 6 1 2	Rashodi za usluge	592.600,00	-10.000,00	-1.7%	582.600,00
324	5 4 0	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	13.300,00	27.953,00	210.2%	41.253,00
329	1 1 1, 4 0 0, 4 0 1	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	98.000,00	6.841,00	7.0%	104.841,00
34		Financijski rashodi	7.600,00	0,00	0.0%	7.600,00
343	3 1 2, 4 0 0	Ostali financijski rashodi	7.600,00	0,00	0.0%	7.600,00
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>685.000,00</b>	<b>41.925,00</b>	<b>6.1%</b>	<b>726.925,00</b>
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	285.000,00	31.925,00	11.2%	316.925,00
422	4 0 0	Postrojenja i oprema	185.000,00	31.925,00	17.3%	216.925,00
426	4 0 0	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000,00	0,00	0.0%	100.000,00
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	400.000,00	10.000,00	2.5%	410.000,00
451	1 1 1, 4 0 0	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	400.000,00	10.000,00	2.5%	410.000,00

## II POSEBNI DIO PRORAČUNA

### Članak 2.

Rashodi i izdaci u visini od 11.442.053,00 kn iz općeg dijela proračuna, raspoređeni su u posebnoj dijelu financijskog plana Dječjeg vrtića „Slavuj“ po programu, aktivnosti i izvorima financiranja prema navedenom:

BROJ RAČUNA	IZVORI FINANCIRANJA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	1. IZMJENE I DOPUNE FINAN. PLANA 201	POVEĆANJE / SMANJENJE	(%)	2. IZMJENE I DOPUNE FINAN. PLANA 2017
1	2	3	4	5	6	7
Proračunski korisnik 26231	DV Slavuj Strmec		11.298.646,00	143.407,00	1,27	11.442.053,00
Program 1034	PREDŠKOLSKI ODGOJ		11.298.646,00	143.407,00	1,27	11.442.053,00
Aktivnost A100004	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje		9.801.046,00	81.324,00	0,83	9.882.370,00
3		Rashodi poslovanja	9.801.046,00	81.324,00	0,83	9.882.370,00
31		Rashodi za zaposlene	8.307.146,00	13.753,00	0,00	8.320.899,00
311	1.1.1.	Plaće (Bruto)	6.790.000,00	- 35.000,00	- 0,52	6.755.000,00
312	1.1.1., 4.0.1.	Ostali rashodi za zaposlene	350.000,00	48.753,00	13,93	398.753,00
313	1.1.1.	Doprinosi na plaće	1.167.146,00	0,00	0,00	1.167.146,00
32		Materijalni rashodi	1.486.300,00	67.571,00	4,55	1.553.871,00
321	1.1.1., 4.0.0., 5.2.2.	Naknade troškova zaposlenima	320.000,00	22.702,00	7,09	342.702,00
322	1.1.1., 4.0.0.	Rashodi za materijal i energiju	515.000,00	20.075,00	3,90	535.075,00
323	3.1.2., 4.0.0.	Rashodi za usluge	585.000,00	- 10.000,00	- 1,71	575.000,00
324	5.4.0.	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	13.300,00	27.953,00	210,17	41.253,00
329	4.0.0., 4.0.1.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	53.000,00	6.841,00	12,91	59.841,00
34		Financijski rashodi	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00
343	3.1.2., 4.0.0.	Ostali financijski rashodi	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00
Aktivnost A100005	Upravno vijeće		45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
3		Rashodi poslovanja	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
32		Materijalni rashodi	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
329	1.1.1., 4.0.1.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
Aktivnost A100007	Odgojne skupine		767.600,00	20.158,00	2,63	787.758,00
3		Rashodi poslovanja	767.600,00	20.158,00	2,63	787.758,00
32		Materijalni rashodi	767.600,00	20.158,00	2,63	787.758,00
322	3.1.2., 4.0.0., 5.2.2.	Rashodi za materijal i energiju	760.000,00	20.158,00	2,65	780.158,00
323	4.0.0., 6.1.2.	Rashodi za usluge	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00
Kapitalni projekt K100001	Opremanje vrtića		185.000,00	31.925,00	17,26	216.925,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	185.000,00	31.925,00	17,26	216.925,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	185.000,00	31.925,00	17,26	216.925,00
422	4.0.0.	Postrojenja i oprema	185.000,00	31.925,00	17,26	216.925,00
Kapitalni projekt K100002	Gradnja i dodatna ulaganja u objekte predškolskog odgoja i obrazovanja		500.000,00	10.000,00	2,00	510.000,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	500.000,00	10.000,00	2,00	510.000,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
426	4.0.0.	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	400.000,00	10.000,00	2,50	410.000,00
451	1.1.1., 4.0.0.	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	400.000,00	10.000,00	2,50	410.000,00

Šifre izvora financiranja:

- 1.1.1 Opći prihodi i primici – Grad
- 3.1.2. Vlastiti prihodi – 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 ODLUKE O 2. IZMJENI I DOPUNI FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA „SLAVUJ“ ZA 2017.g. I PROJEKCIJA FINACIJSKOG PLANA ZA 2018. I 2019. 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 Nedjelja.

U pedagoškoj godini 2015./2016. djelatnost je organizirana u 16 odgojnih skupina, s ukupno upisano 420 djece u dobi od 1 – 6 godina. Sukladno Državnom pedagoškom standardu i u narednim razdobljima nastaviti će se smanjivati broj djece (1-2) po odgojnim skupinama.

Boravak djece u vrtiću organiziran je u:

- redovitom 10 – satnom programu rada – 16 skupina
- programu rada predškole – 2 skupine

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)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 63/08)
- Izmjene Državnoga pedagoškog standarda predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 90/10)
- 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 napredovanja u struci i promicanju 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 2017.g. i projekcijama za 2018.g. i 2019.g. planirane su aktivnosti i projekti koji će se provoditi sukladno određenim sredstvima iz izvora financiranja: opći prihodi i primici, vlastiti prihodi od najma, 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 koja nisu s područja Grada Sveta Nedjelja, tekuće

pomoći – od Zavoda za zapošljavanje za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa 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 2017. godinu i projekcije**

**Pomoći od izvanproračunskih korisnika (račun 634)** u 2017.g. planirani su u iznosu 13.300,00 kn, a odnose se na doznaku sredstava za korištenje poticajnih mjera u svrhu zapošljavanja djelatnika na stručno osposobljavanje.

**Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (račun 636)**, planirani su u iznosu 70.000,00 kn, što je u odnosu na izvorni plan više za 40%. 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 2017.g. planiran je upis 40-ero djece u predškolu.

**Prihodi od financijske imovine (račun 641)** – za 2017.g. planiraju se u iznosu od 600,00 kn, uključuje prihode od kamata na depozite po viđenju.

**Prihodi po posebnim propisima (račun 652)** – u 2017.g. planiraju se u iznosu 2.266,138,00 kn, u odnosu na plan povećanje za 0,5%. Uključuju prihode od uplata roditelja za sufinanciranje cijene vrtića. Planirani prihod izračun je na bazi plana upisanih 416 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. 13.138,00 kn planira se od uplata refundacija iz prethodnih godina.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (račun 661)** – obuhvaćaju prihode od najma prostora za provođenje sportskih aktivnosti i provođenje kraćih programa (strani jezik, sportski programi) te prihode za kraće edukativne programe u odgojnim skupinama. Kraći programi koji se ostvaruje u suradnji s odgojiteljima redoviti je 10-satni program ranog učenja engleskog jezika. Kraći programi ne održavaju se u ljetnim mjesecima.

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (račun 663)** – u 2017.g. 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, kino i knjižnicu. U 2017.g. manifestaciji će se priključiti sedam odgojnih skupina.

**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (račun 671)** – u 2017.g. iznose 8.946.146,00 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 2017. godinu i projekcije**

- 1. **Rashodi poslovanja (razred3)**

**Plaće (račun 311)** – planiraju se u ukupnom iznosu 6.755.000,00 kn. U odnosu na izvorni plan (6.790.000,00 kn) masa sredstava za plaće smanjuje se za 0,52% te se iznos od 35.000,00 preraspodjeljuje na Ostale rashode za zaposlene (račun 312).

**Ostali rashodi za zaposlene (račun 312)** – planira se u ukupnom iznosu 398.753,00 kn te se u odnosu na plan stavka povećava za 35.000,00 kn (13,9%). Odnosi se na rashode za jubilarne nagrade, darove, otpremnine, naknade za bolovanje dulje od 90 dana, regres i ostale nakade za zaposlene.

**Doprinosi na plaće (račun 313)** – planira se u ukupnom iznosu 1.167.146,00 kn. Obuhvaća doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje i doprinose za obavezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti.

**Naknade troškova zaposlenima (račun 321)** – planiraju se u iznosu 342.702,00 kn, u odnosu na izvorni plan povećavaju se za 7,1%, a odnose se na troškove za službena putovanja, naknade za prijevoz djelatnika na posao i s posla te stručna usavršavanja zaposlenika.

**Rashodi za materijal i energiju (račun 322)** – planiraju se u iznosu 1.315.233,00 kn, povećani su za 3,2% u odnosu na izvorni plan. Obuhvaćaju troškove za uredski materijal, likovni i potrošni materijal za odgojne skupine, materijal i sirovine, energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar i auto gume te službenu i zaštitnu radnu odjeću i obuču. Najveći dio troškova odnosi se na prehrambene namirnice za djecu i na energiju.

**Rashodi za usluge (račun 323)** – planiraju se u iznosu 582.600,00 kn, u odnosu na izvorni plan smanjuju se za 1,7%. 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. Najveća stavka odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

**Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (račun 324)** – planiraju se u iznosu 41.253,00 kn, rashodi se povećavaju za 27.953,00 kn, a obuhvaćaju naknade za stručna osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (račun 329)** – planiraju se u iznosu 104.841,00 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 7.000,00 kn, a obuhvaćaju bankarske usluge, sluge 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 216.925,00 kn te su u odnosu na izvorni plan veći za 17,3%. Rashodi obuhvaćaju troškove za nabavu uredske opreme i namještaja, komunikacijsku opremu, sportsku i glazbenu opremu, uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene. Najveća stavka odnosi se na sportsku i glazbenu opremu – postavljanje antistresnih podloga na vanjsko igralište.

**Nematerijalna proizvedena imovina (račun 426)** – planira su u iznosu 100.000,00 kn i u odnosu na izvorni plan nema promjene iznosa. Odnosi se na trošak ugovaranja faze 2 projektiranja glavnog projekta dogradnje područnog objekta vrtića u Rakitju.

**Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (račun 451)** – planira se u iznosu 410.000,00 kn , povećanje u odnosu na izvorni plan 2,5%. Odnosi se na sanaciju i rekonstrukciju sjevernog zida na centralnom objektu u Strmcu.

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

**Program 1034 PREDŠKOLSKI ODGOJ**

**11.442.053,00 KN**

2017.	2018.	2019.
11.442.053,00	11.598.646,00	11.598.646,00

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.

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

**Aktivnost A100004 Odgojno administrativno i tehničko osoblje 9.882.370,00 kn**

U 2017.g. unutar ove aktivnosti planirane su plaće, doprinosi na plaću i ostala materijalna prava djelatnika.

35.000,00 kn preraspodjeljuje se iz računa plaće za redovan rad (311) na račun ostali rashodi za zaposlene (312) obzirom da su u toku 2017.g. isplaćene dvije oporezive otpremnine te je potrebno osigurati sredstva za dar djeci u naravi i božićnice.

U 2017. godini naknade troškova zaposlenima iznose 342.702,00 te su u odnosu na izvorni plan veći za 7,1%. Planirani su troškovi službenog putovanja i stručnog usavršavanja, te za polaganje stručnog ispita dvoje odgojitelja pripravnika te edukacije i sudjelovanja na stručnim skupovima odgojno obrazovnih djelatnika, u svrhu poboljšanja i unapređenja kvalitete rada (državni stručni skup odgojitelja, pedagoga, psihologa, međunarodna Konferencija za zdravstvene voditelje, edukacije; odgoj za demokratsko građanstvo, odgoj za održivi razvoj, dječje folklorno

stvaralaštvo i njegova primjena u radu s djecom, razvoj senzomotorike, realitetna terapija i teorija izbora.

Rashodi za materijal i energiju (535.075,00 kn) odnose se na troškove uredskog i potrošnog materijala, energije, materijala za tekuće i investicijsko održavanje, sitnog inventara i didaktike te službene, radne i zaštitne odjeće i obuće. U odnosu na izvorni plan veći su za 3,9%.

Znatan dio troškova odnosi se na troškove za energiju, potrošni materijal za grupe, didaktiku te sredstva za čišćenje i održavanje. U dječjem vrtiću „Slavuj“ svi odgojitelji, zdravstveni voditelj, stručni tim, kuhinjsko osoblje te spremačice i domari, dužni su postupati sukladno naredbi poslodavca o korištenju radne i zaštitne odjeće i obuće.

Rashodi za usluge (575.000,00 kn) 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). U odnosu na izvorni plan manji su za 1,7%.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (41.253,00 kn) obuhvaća rashode za financiranje osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa. Ova poticajna mjera, koju financira HZZ, planira se koristiti se kao ispomoć u odgojnim skupinama i jaslicama. U odnosu na izvorni plan povećava se za 210,2% obzirom da se 27.953,00 kn preraspodjeljuje iz viška prihoda za 2016.g. sukladno čl. 49 Zakona o proračunu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (59.841,00 kn) odnosi se na premije osiguranja, godišnje članarine i norme, pristojbe i naknade, te ostale nespomenute rashode poslovanja. U odnosu na izvorni plan povećanje troškova je 12,9%.

Ostali financijski rashodi (7.600,00 kn) obuhvaćaju troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa. U odnosu na izvorni plan, nema promjene.

#### **Aktivnost A100005 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. U odnosu na izvorni plan, nema promjene.

#### **Aktivnost A100007 Odgojne skupine 787.758,00 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). U odnosu na izvorni plan, rashodi su veći za 2,6%.

**Kapitalni projekt K100001 Opremanje vrtića 216.925,00 kn.**

Sredstva se namjenjuju za opremanje odgojne skupine u centralnom objektu, postavljanje antistresnih podloga oko kombinirane sprave na vanjskom igralištu u područnom objektu Kerestinec te za zamjenu dotrajalog namještaja u objektima. U odnosu na izvorni plan, rashodi su veći za 17,3%.

**Kapitalni rashodi K100002 Gradnja i dodatna ulaganja u objekte predškolskog odgoja 510.000,00 kn**

Planirani rashod, odnosi se na trošak sanacije i rekonstrukcije sjevernog zida na centralnom objektu u Strmcu. U odnosu na izvorni plan, troškovi su veći za 2%.

**Članak 3.**

Projekcije za 2018.g i 2019.g. 2. Izmjenom i dopunom financijskog plana Dječjeg vrtića „Slavuj“ za 2017.g. ostaju nepromijenjene.

**Članak 4.**

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.