**PREDŠKOLSKA USTANOVA DJEČJI VRTIĆ I JASLICE "NEVEN" ROVINJ**

**ISTITUZIONE PRESCOLARE GIARDINO E NIDO D'INFANZIA "NEVEN" ROVIGNO**

**KLASA: 400-02/17-01/715**

**UR.BROJ: 2171-03-19-17-1**

**MBR: 03075443**

**OIB: 93117098651**

**IBAN: HR1823400091110418075**

1. **FINANCIJSKI PLAN USTANOVE**
2. **ZA 2018. GODINU**
3. **I PROJEKCIJE ZA 2019. I 2020. GODINU**

***PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA***

***ANGELA MARICH***

***U ROVINJU, 27.12.2017.***

***S A D R Ž A J***

**UVOD I OBRAZLOŽENJE UZ PLANIRANA SREDSTVA ZA 2018. GODINU SA PROJEKCIJAMA ZA 2019-2020 GODINU........................... .......................... 1 - 6**

**REKAPITULACIJA PLANIRANIH**

**FINANCIJSKIH SREDSTAVA ZA 2018. GOD. ……………………………… 7**

**REKAPITULACIJA PLANIRANIH**

**FINANCIJSKA SREDSTAVA ZA 2018. GOD.IZ**

**PRORAČUNA GRADA ROVINJA .................………………………………... 8-9**

**I PLANIRANA FINANCIJSKIH SREDSTAVA ZA 2018. GOD.IZ**

**PRORAČUNA GRADA ROVINJA -NA IME PLAĆA .................................. 10-20**

**II PLANIRANA FINANCIJSKIA SREDSTVA ZA 2018.GOD.IZ**

**PRORAČUNA GRADA ROVINJA- NA IME INVES.ODRŽ. …………… 21-22**

**III PLANIRANA FINANCIJSKIA SREDSTVA ZA 2018.GOD.IZ**

**PRORAČUNA GRADA ROVINJA- NA IME OPREME ……………… 23-24**

**IV PLANIRANA FINANCIJSKIA SREDSTVA ZA 2018.GOD.IZ**

**PRORAČUNA GRADA ROVINJA- NA IME EDUK. I STR.ODRŽ......... 25-27**

**V REKAPITULACIJA PLANIRANIH SREDSTAVA ZA 2018. GOD.**

**IZ PRORAČUNA OPĆINE KANFANAR….………............................……… 28**

**VI REKAPITULACIJA PLANIRANIH SREDSTAVA ZA 2018. GOD.**

**IZ PRORAČUNA OPĆINE KANFANAR-NA IME PLAĆA........................ 29-32**

**VII REKAPITULACIJA PLANIRANIH SREDSTAVA ZA 2018. GOD.**

**IZ PRORAČUNA OPĆINE KANFANAR-NA IME EDUK. I STR.ODRŽ... 33**

**VIII REKAPITULACIJA PLANIRANIH**

**FINANCIJSKIH SREDSTAVA**

**ZA 2018. GODINU IZ PRORAČUNA OPĆINE BALE…………………......... 34**

**IX REKAPITULACIJA PLANIRANIH IZDATAKA ZA 2018. GOD.**

**IZ PRORAČUNAOPĆINE BALE NA IME PLAĆA ........................................35-39**

**X REKAPITULACIJA PLANIRANIH IZDATAKA ZA 2018. GOD.**

**IZ PRORAČUNAOPĆINE BALE NA IME EDUK. I STR.ODRŽ.................40**

**XI REKAPITULACIJA PLANIRANIH PRIHODA I IZDATAKA IZ VLASTITIH SREDSTAVA**

**ZA 2017. GODINU………………………………………………............…………… 41-46**

**XII PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019-2020 GODINU.-VL.SREDSTVA....47**

**XIII PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019-2020 GODINU.-PRORAČUN GRAD**

**ROVINJ........................................................................................................................... 48**

**UVOD**

Predškolska ustanova Dječji vrtić i jaslice “Neven” Rovinj-Rovigno – Istituzione prescolare Giardino e nido d’infanzia “Neven” Rovinj - Rovigno osnovana je od strane Grada Rovinja i Općina Kanfanar i Bale za obavljanje djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja te skrbi o djeci predškolske dobi.

Temeljem Zakona ranom i predškolskom odgoju i obrazovanju (NN. br. 10/09,107/07 i 94/2013.), djelatnost ranog i predškolskog odgoja i obrazvanja u Ustanovi ostvaruje se kroz provođenje programa odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi za djecu polaznike.

Ovaj Financijski plan temelj je za realizaciju Godišnjeg plana i programa rada kako bi se pravovremeno, kvalitetno i stručno realizirala sva područja rada zastupljena u Ustanovi.

Sa 01.rujnom 2017.godine u pedagošku godinu 2017/18 upisano je ukupno 572 djece, od toga 112 djece jasličke dobi u osam odgojnih skupina i 460 djece vrtićke dobi u dvadeset odgojnih skupina.Osim gore navedenih u redovite odgojne skupine uključeno je i 10 djece s teškoćama u razvoju u skraćenom obuhvatu uz pratnju osobnih pomagača-asistenta.Rad je organiziran u 28 odgojnih skupina u 8 objekata od čega 6 objekata na području grada Rovinja sa ukupno 24 odgojne skupine,1 objekat u općini Kanfanar sa 2 odgojne skupine i 1 objekat u općini Bale sa jednom odgojnom skupinom. U svim odgojnim skupinama provodi se 10-satni program.

Ustanova prihode za redovno poslovanje ostvaruje iz Proračuna Grada Rovinja, te Općina Kanfanar i Bale koji osiguravaju potrebna financijska sredstva za plaće zaposlenih, pokriće dijela režijsko materijalnih troškova u vidu subvencije roditeljima koji po gradskom i općinskom kriteriju ostvaruju pravo na subvenciju, te sredstva za investicijsko održavanje i nabavu potrebne opreme.

Vlastita sredstva ostvaruju se od uplate roditelja korisnika usluga, kamata kao i povremenih donacija.Ta su sredstva namjenjena za pokriće režijsko-materijalnih troškova Ustanove. Cijena usluga vrtića za roditelje iznosi 550,00 kn a jaslica 600,00 kn .

U ustanovi je ukupno na neodređeno vrijeme zaposleno 94 radnika, od toga na području grada Rovinja 85 radnika , i to u radnoj jedinici Rovinj 69 radnika i u radnoj jedinici Zajedničke službe 16 radnika. Osmi navedenih iz proračuna grada Rovinja financira se i 7 radnika na određeno vrijeme koji zamjenjuju radnike na bolovanju i 6 radnika koji zamjenjuju stalno zaposlene radnice na porodiljnom dopustu kao i jedna radnica –pedagoginja- koja zamjenjuje pedagoginju na porodiljnom dopustu.

**I OBRAZLOŽENJE UZ PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA 2018.GODINU- REDOVNA DJELATNOST**

**-IZVOR 111 PRORAČUN GRADA ROVINJA -PLANIRANI IZNOS 11.259.000,00 KN**

**1. A 103501 – AKTIVNOST : Redovan rad predškolske ustanove -10.420.400,00 kn**

Financijskim planom za 2018.godinu za isplatu plaća, naknada i doprinosa za zaposlene radnike na području grada Rovinja planiran je iznos od 10.420.400,00 KN .

Navedeni iznos namjenjen je za isplatu plaća i ostalih rashoda za zaposlene koja su planirana sukladno važećim aktima koji reguliraju radne odnose i prava koja proizlaze iz istih.

U planirani iznos uvrstili smo iznose za plaće 69 stalno zaposlenih radnika u radnoj jedinici Rovinj, kao dio plaća (89,26%) za 16 stalno zaposlenih radnika radne jedinice Zajedničke službe, doprinose i ostale naknade za zaposlene radnike, kao i plaće, doprinose i naknade za radnike koji zamjenjuju stalno zaposlene osobe na bolovanju i porođajnom. U ostalim rashodima za zaposlene planiran je iznos regresa za 85 stalno zaposlenih radnika i 7 radnika na određeno vrijeme, prigodne nagrada zaposlenika, potpore radi bolovanja i smrti užeg člana obitelji, otpremnine za tri djelatnika, jubilarne nagrade za 21 djelatnika i dar djetetu za 55 djece u iznosima reguliranim kolektivnim ugovorom.

**2. A 103502 –AKTIVNOST: Upravno vijeće -37.000,00 KN**

Ustanovom upravlja Upravno vijeće Ustanove koje sačinjavaju pet članova. Istim se isplaćuje naknada prema prisustvu na održanim sjednicama. Iznos od 37. 000,00 kn planiran je i osiguran u proračunu grada Rovinja .

**3. A 103503- AKTIVNOST: Pomoćnici za djecu s teškoćama u razvoju-155.000,00 KN**

U skladu s pedagoškim standardima u programe redovitih vrtića planirano je i uključivanje (inkluzija )djece s poteškoćama u razvoju.Osnovna uloga uključivanja djece je socijalizacija i kontakt s vršnjacima.

Stručni tim ustanove je na osnovu praćenja djece u odgojnim skupinama i na osnovu iskazanih potreba roditelja planirao za 2018. godinu uključivanje 10-oro djece s poteškoćama u razvoju u odgojne skupine ustanove , te smo shodno tome planirali iznos od 155.000,00 kn za naknade –ugovore o djelu- pomagačima djeci s posebnim potrebama.

**4.** **A 103504- AKTIVNOST:Program predškole – 22.400,00 KN**

Nadležno ministarstvo posebnom Odlukom osigurava financijska sredstva za provedbu programa predškole u ustanovi. Sredstva se doznačuju osnivaču-gradu Rovinju- koji ista proslijeđuje ustanovi. Sredstva u iznosu od 22.400,00 kn planirana su za nabavku uredskog materijala za djecu, potrošno didaktičkog materijala kao i igračaka.

**5. A 103504 - AKTIVNOST: Sredstva za didaktički materijal i igračke za djecu s posebnim potrebama – 25.200,00 KN**

Nadležno ministarstvo posebnom Odlukom osigurava financijska sredstva za provedbu programa uključivanja djece s poteškoćama u razvoju-socijalizacije - u ustanovu. Shodno tome osigurava i financijska sredstva za nabavku određenih pomagala u igri i radu s djecom. Sredstva se doznačuju osnivaču-gradu Rovinju- koji ista proslijeđuje ustanovi.

**6. T 103501 – AKTIVNOST: Tekući projekt: Područni objekt Lamanova- 65.000,00 KN**

Planirana financijska sredstva osigurana su u svrhu ispunjenja financijskih obveza sukladno Ugovoru o zakupu prostora područnog vrtića Lamanova koji djeluje od 2012.god.

Mjesečna zakupnina prostora iznosi 5.375,00 KN i u tu svrhu planiran je iznos od 65.000,00 KN za 2018. godinu.

**7. T 102729–AKTIVNOST:T103502: Tekući projekt: Investicijsko održavanje 250.000,00 KN**

U 2018. godini planiran je iznos od 250.000,00 KN za uređenje prilaznih ulaza u matičnoj zgradi vrtića i jaslica. Potrebno je betonirati i popločati ulaze u zgradi jaslica bududući da se kod većih kiša slijevaju oborinske vode i roditelji i djeca imaju problem kod ulaska u jaslice. Također potrebno je popločati i ulaz u gornju matičnu zgradu vrtića radi izgleda kao i sigurnosti.

**8. K 103501 –AKTIVNOST-Kapitalni projekt : Opremanje prostora -280.000,00KN**

Prijedlogom financijskog plana za 2018. godinu planiran je iznos od 180.000,00 KN u područnom odjeljenju Mondelaco za nadopunu kuhinjske opreme budući da je ista nefunkcionalna , zastarjela i potrebno ju je obnoviti. Također planiran je iznos od 100.000,00 KN u područnom odjeljenju Mondelaco za zamjenu dotrajalog namještaja kao i za nadopunu istog.

**9.AKTIVNOST: Edukacija i projekti odgajatelja – 4.000,00 KN**

Na ime edukacije i projekata odgajatelja planirani iznos biti će utošen na grafičke usluge prilikom provedbe projekata, uredski materijal kao i prisustvavanje stručnim skupovima koji se odnose na provedbu planiranih projekata.

**IZVOR 531- NENADLEŽNI PRORAČUNI -OPĆINA KANFANAR I BALE –Redovan rad predškolske ustanove – 1.361.000,00 KN**

Iz nenadležnih proračuna općina Kanfanar i Bale u 2018. godine planiran je iznos od 1.358.000,00 kn za plaće, doprinose i naknade za – 6 radnika i dio radnika iz RJ Zajedničke službe u postotku određenom prema odnosu odgojnih skupina na području djelovanja za općinu Kanfanar i općinu Bale, kao i 3.000,00 Kn na ime edukacije i projekata odgajatelja.

**IZVOR 311 – VLASTITA SREDSTVA-Redovan rad predškolske ustanove -3.060.000,00 KN**

Vlastita sredstva planirana su u iznosu od 3.060.000,00 kn, i biti će utrošena u za financiranje odgojno obrazovnog rada u vrtiću i jaslicama, za stručno usavršavanje radnika, njegu i skrb djece u ustanovi, prehranu djece kao i podmirenje redovnih režijsko materijalnih izdataka koji nastaju u redovnom poslovanju Ustanove te za nabavku opreme.

**-IZVOR 112 PRORAČUN GRADA ROVINJA-PLANIRANI IZNOS 163.000,00 KN**

**1.A 103504 -AKTIVNOST:Razlika u cijeni smještaja u vrtiće 150.000,00 KN**

U 2018. godini planiran je iznos od 150.000,00 KN za pomoć roditeljima slabijeg imovinskog statusa kao i roditeljima koji u ustnovi imaju dvoje ili više djece .

**2. A 102501 i A 102502 – AKTIVNOST : Obrazovne aktivnosti i novogodišnji blagdani -13.000,00 KN**

Planiran iznos u 2018. godini bit iće utrošen za podmirenje izdataka nastalih sudjelovanjem ustanove u gradskim manifestacijama kao i za sudjelovanje odgajatelja u određenim projektima.

**-IZVOR 531 –SREDSTAV NENADLEŽNOG PRORAČUNA -20.000,00 KN**

**AKTIVNOST:Razlika u cijeni smještaja u vrtiće 20.000,00 KN**

Iznos od 20.000,00 kn planiran je iz proračuna općine Kanfanar zapomoć roditeljima slabijeg imovinskog statusa kao i roditeljima koji u ustnovi imaju dvoje ili više djece .

**-IZVOR 821 – SREDSTVA VIŠKA PRIHODA -150.000,00 KN**

Za 2018. godinu planiran je iznos od 150.000,00 Kn na ime viška prihoda-. Isti iznos raspoređen je prema stavkama na iznos za tekućeg održavanje , nabavku osnovnih sredstava kao i za pokriće režijsko materijalnih i ostalih troškova.

**II. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE**

Zakon o proračunu ( NN87/08,136/12 )

Djelatnost ranog predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o predškolskom odgoju i naobrazbi ( NN 10/97,107/07);

Godišnjeg plana i programa Ustanove

**III.CILJEVI I PROGRAMI S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA**

Predškolska ustanova Dječji vrtić i jaslice “Neven” Rovinj-Rovigno donosi Godišnji plan i program rada ustanove kojim se planiraju zadaće i aktivnosti za realizaciju svih segmanata rada kroz Financijski plan. Planom i programom definiraju se slijedeće ativnosti:

**1.Ustrojstvo rada i materijalni uvjeti rada**

* Ustrojstvom rada definira se program,broj odgojnih skupina i broj upisane djece, broj radnika te radno vrijeme vrtića;
* materijalni uvjeti rada obuhvaćaju Plan investicijskog održavanja i nabave opreme, te plan nabave i dopune didaktike, kao i potrošnog materijala za provođenje odgojno obrazovnog rada u odgojnim skupinama.

**2. Odgojno obrazovni rad**

* odgojno obrazovni rad obuhvaća programske aktivnosti koje se odnose na njegu i skrb za tjelesni rast i zdravlje djece kroz skrb o dnevnom ritmu djeteta, planiranje jelovnika, svakodnevni boravak djece na otvorenom, praćenje psihofizičkog razvoja djeteta i rad na zdravstvenoj poduci, te identifikacija djece s posebnim potrebama;
* odgojno obrazovni rad u vrtiću bazira se na praćenju razvojnih potreba djece s posebnim naglaskom na poticanje samostalnosti, kreativnosti i osobne kompetencije svakog djeteta;
* uz poticajno okruženje u kojem dijete svakodnevno boravi pronalaze se ideje za realizaciju različitih projekata, obilježavanja blagdana i svečanosti, sportskih i kulturnih aktivnosti na razini Ustanove;
* pored navedenog svake se godine u Godišnjem planu i programu rada donose bitne zadaće na kojima se intenzivnije radi, a usmjerene su uglavnom na područje ekologije, prava djece, očuvanja kulturne baštine, važnosti zdravog načina života i dr.

**3. Naobrazba i usavršavanje odgojnih radnika**

* kontinuirano radimo na podizanju kvalitete rada, na način da provodimo stručno usavršavanje svih radnika u Ustanovi od strane nadležnih institucija.

**4. Suradnja s roditeljima**

* suradnja s roditeljima je interaktivna, što znači da se roditelji aktivno uključuju u sve segmente rada, kao što je uključivanje u realizaciju jutarnjih aktivnosti , druženja, izleti, roditeljski sastanci, informacije, radionice i niz drugih aktivnosti u kojima sudjeluju i roditelji i djeca zajedno s odgajateljima i stručnim timom.

**5. Suradnja s društvenim čimbenicima**

* tijekom cijele pedagoške godine surađujemo s institucijama u lokalnoj zajednici i šire a u cilju ostvarivanja zadaća , realizacije planiranih aktivnosti i širenja dječjih vidokruga i spoznaja.

**Svi navedeni ciljevi i programi popraćeni su Financijski planom prema izvorima financiranja i stavkama.**

**IV . POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

Pokazatelji uspješnosti u predškolskoj ustanovi vidljiva su iz kontinuiranog i velikog broja prisutne i upisane djece u jasličke i vrtičke programe ( malog broja ispisane djece ).

Nadalje, postižu se vidljivi rezultati realizacijom planirane adaptacije , u osamostaljivanju djece u svakodnevnim rutinskim aktivnostima ( samostalno konzumiranje obroka, odijevanje,obuvanje,…), socijalizaciji , komunikaciji, proširivanju znanja, razvoju fine i grube motorike, idr.

**VI. ISHODIŠTA NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN FINANCIJSKOG PLANA**

Svi navedeni planirani iznosi koji se odnose na Financijski plan za 2018. godinu i procijena za 2019. i 2020. godinu planirani su prema u nastavku priloženim tabelama u kojima je detaljno prikazano:

* prihodi i rashodi planiraju se za 2018. godinu iz Proračuna grada Rovinja i to na ime plaća (razrađen je broj radnika, koeficijent svakog zaposlenog radnika, godine staža svakog radnika, topli obrok, doprinosi na plaću i ostale prišpadajuće naknade), subvencije, nabavke opreme, tekuće i investicijsko održavanje, edukacije i projekti zaposlenih radnika i ostale manifestacije koje se financiraju dijelom iz Proračuna a dijelom iz vlastitih sredstava;
* prihodi i rashodi se planiraju za 2018. godinu iz Proračuna općina Kanfanar i Bale i to na ime plaća (razrađen je broj radnika, koeficijent svakog zaposlenog radnika, godine staža svakog radnika, topli obrok, doprinosi na plaću i ostale prišpadajuće naknade), subvencije, edukacije i projekata za zaposlene radnike i ostale manifestacije koje se financiraju dijelom iz Proračuna a dijelom iz vlastitih sredstava
* prihoda i rashodi koji se financiraju iz uplata roditelja za 2018. godinu čiji je izračun baziran za 572 djece i to 112 djece jasličke dobi sa cijenom od 600,00 kn i 460 djece vrtičke dobi sa cijenom od 550,00 kn, uzevši u obzira odsustvo djece zbog bolesti i godišnjeg odmora , kao i u ljetnim mjesecima smanjen broj dolaska djece .