

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA (proračunski korisnik) ZA 2019. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2020. I 2021. GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
PRIHODI UKUPNO	14,682,900	14,795,810	15,008,870
PRIHODI POSLOVANJA	14,672,900	14,785,670	14,998,580
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	10,000	10,140	10,290
RASHODI UKUPNO	14,682,900	14,795,810	15,008,870
RASHODI POSLOVANJA	14,672,900	14,785,670	14,998,580
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10,000	10,140	10,290
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA			
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI			

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0
---	----------	----------	----------

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA 2019. - 2021.

1.1. PRIHODI I PRIMICI KOJI NISU DOBIVENI S RAČUNA PRORAČUNA GRADA ZAGREBA					
KONTO	NAZIV	IZVOR FINANCI RANJA	PLAN 2019.	PLAN 2020.	PLAN 2021.
6	PRIHODI POSLOVANJA		522,700.00	530,331.00	537,967.00
① 63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		0.00	0.00	0.00
631	Pomoći od inozemnih vlada		0.00	0.00	0.00
6311	Tekuće pomoći od inozemnih vlada				
6312	Kapitalne pomoći od inozemnih vlada				
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU		0.00	0.00	0.00
6321	Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija				
6322	Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija				
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	51			
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	51			
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna		0.00	0.00	0.00
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	52			
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	52			
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika		0.00	0.00	0.00
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	52			
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	52			
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije		0.00	0.00	0.00
6351	Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	52			
6352	Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	52			
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		0.00	0.00	0.00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	52			
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	52			
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava		0.00	0.00	0.00
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	56			
6382	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	56			
② 64	Prihodi od imovine		0.00	0.00	0.00
641	Prihodi od financijske imovine		0.00	0.00	0.00
6412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima				
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	11			
6414	Prihodi od zateznih kamata	11			
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	11			
6416	Prihodi od dividendi	11			
6417	Prihodi iz dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	11			
6419	Ostali prihodi od financijske imovine				
642	Prihodi od nefinancijske imovine		0.00	0.00	0.00
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	11			
6423	Naknada za korištenje nefinancijske imovine	43			
6425	Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine				
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	43			
643	Prihodi od kamata na dane zajmove		0.00	0.00	0.00
6431	Prihodi od kamata na dane zajmove međunarodnim organizacijama, institucijama i tijelima EU te inozemnim vladama				
6432	Prihodi od kamata na dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	11			
6433	Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru				
6434	Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru	11			
6435	Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora				

6436	Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora	11			
6437	Prihodi od kamata na dane zajmove drugim razinama vlasti				
644	Prihodi od kamata na dane zajmove po protestiranim jamstvima		0.00	0.00	0.00
6442	Prihodi od kamata na dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima po protestiranim jamstvima				
6443	Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim finansijskim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima				
6444	Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima				
6445	Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim finansijskim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima				
6446	Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima				
6447	Prihodi od kamata na dane zajmove drugim razinama vlasti po protestiranim jamstvima				
③ 65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		35,300.00	35,815.00	36,330.00
651	Upravne i administrativne pristojbe		0.00	0.00	0.00
6511	Državne upravne i sudske pristojbe				
6512	Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	11			
6513	Ostale upravne pristojbe i naknade	11			
6514	Ostale pristojbe i naknade	43			
652	Prihodi po posebnim propisima		35,300.00	35,815.00	36,330.00
6526	Ostali nespomenuti prihodi	11	35,300.00	35,815.00	36,330.00
6527	Naknade od finansijske imovine	11			
6528	Prihodi od novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanje osoba s invaliditetom				
④ 66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija		487,400.00	494,516.00	501,637.00
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		487,400.00	494,516.00	501,637.00
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	31			
6615	Prihodi od pruženih usluga	31	487,400.00	494,516.00	501,637.00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna		0.00	0.00	0.00
6631	Tekuće donacije	61			
6632	Kapitalne donacije	61			
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i HZZO-a na temelju ugovornih obveza		0.00	0.00	0.00
⑤ 673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza		0.00	0.00	0.00
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	43			
⑥ 68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		0.00	0.00	0.00
683	Ostali prihodi		0.00	0.00	0.00
6831	Ostali prihodi	11			
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		0.00	0.00	0.00
⑦ 72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		0.00	0.00	0.00
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata		0.00	0.00	0.00
7211	Stambeni objekti	11			
7212	Poslovni objekti	11			
7214	Ostali građevinski objekti	11			
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme		0.00	0.00	0.00
7221	Uredska oprema i namještaj	11			
7222	Komunikacijska oprema	11			
7223	Oprema za održavanje i zaštitu	11			
7224	Medicinska i laboratorijska oprema	11			
7225	Instrumenti, uređaji i strojevi	11			
7226	Sportska i glazbena oprema	11			
7227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	11			
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava		0.00	0.00	0.00
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	11			

724	Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti		0.00	0.00	0.00
7241	Knjige	11			
7242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	11			
7243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	11			
7244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	11			
726	Prihodi od prodaje nematerijalne proizvedene imovine		0.00	0.00	0.00
7262	Ulaganja u računalne programe				
7263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela				
7264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	11			
⑧ 73	Prihodi od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti		0.00	0.00	0.00
731	Prihodi od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti		0.00	0.00	0.00
7312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti				
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja		0.00	0.00	0.00
⑨ 81	Primljeni povrti glavnice danih zajmova i depozita		0.00	0.00	0.00
812	Primici (povrti) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima		0.00	0.00	0.00
8121	Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	11			
813	Primici (povrti) glavnice zajmova danih kreditnim i ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru		0.00	0.00	0.00
8134	Povrat zajmova danih ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru				
818	Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa		0.00	0.00	0.00
8181	Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih institucija- tuzemni				
⑩ 83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici		0.00	0.00	0.00
833	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		0.00	0.00	0.00
8331	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	11			
⑪ 84	Primici od zaduživanja		0.00	0.00	0.00
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		0.00	0.00	0.00
8422	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih institucija u javnom sektoru	81			
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		0.00	0.00	0.00
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	81			
8444	Primljeni zajmovi od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora				
8445	Primljeni zajmovi od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	81			
845	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora		0.00	0.00	0.00
8453	Primljeni zajmovi od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	81			
I. UKUPNO PRIHODI I PRIMICI KOJI NISU DOBIVENI S RAČUNA PRORAČUNA GRADA ZAGREBA			522,700.00	530,331.00	537,967.00
⑫	PRENEŠENI VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA KOJI NISU DOBIVENI S RAČUNA PRORAČUNA GRADA ZAGREBA IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA				
1.2. PRIHODI I PRIMICI KOJI SU DOBIVENI S RAČUNA PRORAČUNA GRADA ZAGREBA					
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i HZZO-a na temelju ugovornih obveza		14,160,200.00	14,265,479.00	14,470,903.00
⑬ 671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika		14,160,200.00	14,265,479.00	14,470,903.00
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	11	14,160,200.00	14,265,479.00	14,470,903.00
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	11			
6714	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	11			
II. UKUPNO PRIHODI I PRIMICI KOJI SU DOBIVENI S RAČUNA PRORAČUNA GRADA ZAGREBA			14,160,200.00	14,265,479.00	14,470,903.00
III. SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI			14,682,900.00	14,795,810.00	15,008,870.00

Obrazac Obrazloženja financijskog plana

NAZIV KORISNIKA: Dječji vrtić "Različak"

SAŽETAK DJELOKRUGA:

Dječji vrtić "Različak" ima 6 dislociranih objekata u tri gradske četvrti: Donji grad, Gornji grad i Podsljeme.

Redoviti 10-satni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi, provodi se u skladu s propisanim programom i državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja. Osim redovitog primarnog programa, provode se i posebni programi, također u skladu s Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju. Svi resursi vrtića se koriste optimalno, kako za redovni program, tako i za obogaćenje života djece u vrtiću kraćim programima za djecu starijeg uzrasta.

1. NAZIV PROGRAMA	Program odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi, Poseban program ranog učenja stranih jezika u cjelodnevnom i kraćem trajanju, Posebni program sporta, Posebni program katoličkog vjerskog odgoja u skraćenom trajanju (kraći), Poseban program poticanja senzomotorike. Preventivni programi (sigurnost, prevencija ovisnosti, nasilja). Programi zaštite djece u prometu, sudjelovanje u zajedničkim projektima iniciranim od MZO i GUO, AZOO, Učiteljski fakultet, Edukacijsko rehabilitacijski fakultet Sveučilišta u Zagrebu.
2. CILJEVI (što se programom želi postići)	Sustavno provoditi strategiju ustanove, kreirati i sukreirati viziju ustanove, osigurati optimalne uvjete za organizacijsko vođenje ustanove koji proizlaze iz složenijih uvjeta rada (dislociranost), osiguravati uvjete za poboljšanje kvalitete prostorno - materijalnih uvjeta (planiranje promjena i poboljšanje materijalnih uvjeta iz svih raspoloživih resursa), osigurati zdravstveno - higijenski aspekt rada i sigurnost, poticati razvoj ljudskih resursa, te razvoj kurikulumu u skladu s vizijom i razvojnim planom vrtića. Razvoj i izrada novih vrsta razvojnih programa. Razvijati kulturu ustanove na načelima interkulturalnosti, multikulturalnosti i multietičnosti s naglaskom na vrijednosti i otvaranje za daljnju suradnju i umrežavanje s ostalim institucijama i ustanovanjima srodnih djelatnosti.
3. NAČIN OSTVARENJA CILJA (kako se nastoji realizirati program, tko je korisnik ili primatelj usluge)	Program odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi u desetsatnom trajanju namijenjeni djeci predškolske dobi, kao i djeci s teškoćama u razvoju čija se integracija odvija u trajanju koje optimalno odgovara potrebama djeteta. Posebni Programi različitog trajanja i vrsta ranog učenja stranih jezika po odabiru roditelja provodit će se uz dodatna sredstva koje roditelji uplaćuju. Programi stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa za odgojitelje i stručne suradnike. Izrada drugih razvojnih programa prema potrebama i interesu roditelja. Programi stručnog usavršavanja djelatnika kroz timske aktivnosti unutar vrtića usmjereni na oblikovanje okruženja visokog odgojno- obrazovnog potencijala, sustručnjačka opažanja i samovrednovanje odgojno-obrazovne prakse, kao i vrednovanje i samovrednovanje cjelokupnog procesa i mjerljivih elemenata sustava u cjelini (strategiju, organizaciju, kulturu ustanove).
4. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM	Podloge na kojima se zasniva program propisane su Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju, te se ne provode bez suglasnosti i verifikacije Ministarstva znanosti i obrazovanja. Ostale aktivnosti i programi koji se provode izvan desetsatnog programa također uz sve suglasnosti MZO, te Gradskog ureda za obrazovanje. Program stručnog osposobljavanja u suradnji s HZZ, temeljen na zakonskim odredbama i uz suglasnost.

<p>5. POKAZATELJI REZULTATA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA</p>	<p>Polazeći od sveg navedenog u ciljevima, izračuni su temeljeni na realnim troškovima kako bi se po svim standardima moglo provoditi odgojno-obrazovni proces. Značajnu ulogu imaju i dosezi kvalitete posebnih programa, te razvoja ljudskih resursa kako bi se pokrenuli novi razvojni programi. Budući da vrtić ima 6 dislociranih objekata, troškovi održavanja su vrlo visoki. Upravljanje organizacijskim procesom stoga je i složenije. Planiranje i racionalizacija je dovedena do maksimuma, određeni resursi osim vlastitih prihoda odnose se na donacije u novcu i radovima/uslugama. Valja naglasiti da su se u obzir uzela i značajna sredstva lokalne zajednice kao financijska potpora u nedostatku sredstava na razini razdjela proračuna. Uprkos tome, potrebe su znatno veće za ulaganja u obnovu, za investicijsko održavanje postojeće razine sigurnosti za djecu i radnike u okviru ustanove. Zakoni koji reguliraju potrebe zahtijevaju sredstva koja nisu dostatna (sanitarni uvjeti, redovni pregledi postrojenja, edukacije i obnove certifikata radnika i sl.)</p>
<p>6. RAZLOG Odstupanja od prošlogodišnjih projekcija</p>	<p>Uprkos rastućim troškovima uspjeli smo povećati vrijednost imovine, a preraspodjelom dijela prihoda, a osobito vlastitih, smatramo da smo postigli značajne uštede i racionalizacije. Projekcije normalnog odvijanja djelatnosti dolaze u pitanje sukladno Uputama za izradu prijedloga financijskog plana za 2019-2021, pridržavajući se stopa projekcije ukupnih rashoda i izdataka nastala su odstupanja. Temeljem smjernica ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2019.-2021. godine, uz stvarnu i racionalnu potrošnju Prijedlog proračuna rashoda i izdataka za 2019. godinu ne možemo umanjiti za 1,56% u odnosu na 2018. godinu, obzirom da se na pozicijama:</p> <p>32 Materijalni rashodi za: <u>-Uredski materijal, Službena radna i zaštitna odjeća i obuća, Zdravstvene i veterinarske usluge, Naknade za rad predstavničkih tijela i izvršnih tijela, Premije osiguranja</u> morali smo učiniti korekciju kako bi na pozicijama uskladili plan sa stvarnim troškovima koji su planirani temeljem realizacije troškova za razdoblje prvih osam mjeseci , te procijenom rashoda i izdataka za naredna četiri mjeseca. Potrebe za <u>Uslugama tekućeg i investicijskog održavanja</u> obnovom i sanacijom zbog sigurnosti djece, dotrajali objekti i opreme također dolaze u pitanje, iziskuju sve više popravaka, što sve više proizvodi dodatne i nove troškove.</p> <p>Od ostalih pozicija u materijalnim rashodima neke smo umanjili po procjeni potrošnje dok ostale pozicije ostaju nepromjenjene.</p> <p>Na poziciji 31 Rashodi za zaposlene uvećani su temeljem Kolektivnog ugovora i Aneksa koji je trenutno važeći, a plan i projekciju radili smo na temelju plaća za 1.-8. mjesec te procjene za naredna četiri mjeseca.</p> <p>Osim toga na poziciji 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirana je nabava garderobnih ormara i oprema za uređenje kuhinje za PO Mlinovi i kuhinje u centralnom objektu, te prijevozno sredstvo u cestovnom prometu.</p>
<p>7. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:</p>	<p>Osobni i profesionalni razvoj odgojitelja i stručnih suradnika, uspješna suradnja sa lokalnom zajednicom-djelatno sudjelovanje u projektima, povezivanje vrtića sa drugim institucijama. Razvoj mreže timova i učenja, afirmirajući odnosi unutar kolektiva, razvoj suradničke kulture, sanacija objekata i igrališta, ulaganje u opremu i didaktiku, stvaranje uvjeta za kvalitetno življenje i učenje djece u vrtiću. Uspješna integracija djece s teškoćama u razvoju. Unapređivanje suradnje sa roditeljima u svim vidovima. Proširena suradnja s Učiteljskim fakultetom Sveučilišta u Zagrebu, suradnja u međunarodnim projektima, suradnja s ERF -om na unapređenju skrbi, odgoja i obrazovanja djece s teškoćama u razvoju, osobito kroz rad trećeg odgajatelja i odgajatelja na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa. Unapređenje odnosa s lokalnom zajednicom radi poboljšanja uvjeta u objektima dječjeg vrtića i vanjskim prostorima.</p>