**DJEČJI VRTIĆI PETAR PAN VODNJAN**

**SCUOLE DELL' INFANZIA PETAR PAN DIGNANO**

S. Rocco 17, Vodnjan - Dignano

OIB 12242845735

Klasa: 400-02/23-01/4

Ur.br.: 2163-10-1-23-01-1

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

**D.V.-S.I. PETAR PAN VODNJAN-DIGNANO**

**ZA 2024.GODINU**

**SA PROJEKCIJAMA ZA 2025. I 2026. GODINU**

U Vodnjanu, listopad 2023.

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA 2024.-2026.**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

U financijskom planu za 2024. godinu sa projekcijama plana za 2025. i 2026. godinu planirani su **ukupni prihodi i primici za 2024. godinu u iznosu od 1.404.700,00 eura**  a odnose se na prihode poslovanja.

Opći prihodi i primici iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti za 2024. godinu iznose 1.084.800,00 eura. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 1.031.300,00 eura, prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 25.000,00 eura, a prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova planirani su u visini rashoda prema trenutno važećem otplatnom planu dugoročnog kredita te iznose 28.500,00 eura.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje programa predškole iznose 1.600,00 eura.

Prihodi po posebnim propisima za 2024. godinu planirani su u iznosu od 175.000,00 eura. Iz navedenih prihoda planira se pokriće materijalnih rashoda ustanove, financijskih rashoda te rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga planirani su iznosu od 120.000,00 eura a odnose se na pripremu hrane za vanjske korisnike. Ostvarena sredstva planiraju se utrošiti na rashode za zaposlene, na materijalne rashode te na rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan planiraju se u iznosu od 17.800,00 eura, a odnose se na tekuće pomoći iz državnog proračuna od Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa javnih potreba koji se ostvaruju u dječjim vrtićima za provedbu programa predškolskog odgoja i obrazovanja za djecu predškolske dobi pripadnika nacionalnih manjina, za djecu u programu predškole, za darovitu djecu te za djecu s teškoćama.

Prihodi od donacija od pravnih osoba izvan općeg proračuna planiraju se u iznosu od 5.500,00 eura a odnose se na tekuće donacije Talijanske Unije.

**Ukupni rashodi i izdaci za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.404.700,00 eura** od čega su rashodi poslovanja planirani u iznosu od 1.329.180,00 eura, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 43.700,00 eura, izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 28.500,00 eura te u 2024. godini planira se pokriće manjka prethodnih godina u iznosu od 3.320,00 eura.

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.329.180,00 eura.

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 966.000,00 eura, od čega 943.000,00 eura iz općih prihoda i primitaka. Za bruto plaću planira se iznos od 890.000,00 eura a za ostale rashode za zaposlene – za regres, božićnicu, dar djeci do 15 godine, dar u naravi te otpremnine planira se iznos od 53.000,00 eura. Iz vlastitih prihoda planira se iznos od 23.000,00 eura od čega za bruto plaću 15.000,00 eura, a za ostale rashode za zaposlene –jubilarne nagrade, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, naknade za duže bolovanje preko 90 dana te za naknade za novorođenče planira se iznos od 8.000,00 eura.

Materijalni rashodi planirani su u ukupnom iznosu od 359.780,00 eura.

Materijalni rashodi planiraju se iz općih prihoda i primitaka u iznosu od 88.600,00 eura od čega se 87.000,00 eura odnose na materijalne troškove za redovni program dok se iznos od 1.600,00 eura odnosi na materijalne troškove za program predškole.

Materijalni rashodi planiraju se iz vlastitih prihoda u iznosu od 88.080,00 eura. Naknade troškova zaposlenima planiraju se u iznosu od 28.580,00 eur a odnose se na naknadu prijevoza sa i na posao te na troškove prehrane radnika. Rashodi za materijal i energiju planiraju se u iznosu od 56.500,00 eura. Rashodi za usluge planiraju se u iznosu od 3.000,00 eura a odnose se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Materijalni rashodi iz prihoda za posebne namjene planiraju se u iznosu od 163.400,00 eura. Naknade troškova zaposlenima planiraju se u iznosu od 34.010,00 eura a odnose se na službena putovanja, naknade za prijevoz sa i na posao, stručno usavršavanje zaposlenika i na troškove prehrane radnika. Rashodi za materijal i energiju planiraju se u iznosu od 70.360,00 eura a odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, materijal i sirovine, energiju, materijal i dijelove za tekuće održavanje, sitan inventar te na službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću. Rashodi za usluge planiraju se u iznosu od 46.530,00 eura a odnose se na usluge telefona pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge te ostale usluge. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planiraju se u iznosu od 12.500,00 eura a odnose se na naknade za rad članovima upravnog vijeća, premije osiguranja, reprezentaciju, pristojbe i naknade te ostale nespomenute rashode poslovanja.

Materijalni rashodi iz pomoći planiraju se u iznosu od 15.200,00 eura, od čega se 1.600,00 eura planira za stručno usavršavanje zaposlenika, iznos od 12.800,00 eura planira za rashode za materijal a odnosi se na nabavu uredskog materijala, didaktike i sitnog inventara dok se za rashode za usluge planira 800,00 eura a odnose se na autobusni prijevoz djece.

Materijalni rashodi iz donacija planiraju se u iznosu od 4.500,00 eura, a odnose se na didaktiku.

Financijski rashodi u 2024. godini planirani su u ukupnom iznosu od 3.400,00 eura.

Financijski rashodi u 2024. godini te u projekcijama financijskog plana za 2025. i 2026. godinu iz općih prihoda i primitaka u iznosu od 1.300,00 eura planirani su u skladu sa trenutno važećim otplatnim planom dugoročnog kredita Zagrebačke banke d.d. koji se realizirao zbog projekta izgradnje novog područnog vrtića u Peroju.

Financijski rashodi iz prihoda za posebne namjene u iznosu od 2.100,00 eura odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 43.700,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani iz općih prihoda i primitaka u iznosu od 25.000,00 eura odnose se na nabavu ili zamjenu dotrajale opreme sukladno godišnjem planu i programu odgojno-obrazovnog rada za pedagošku 2023./2024. godinu. Planira se nabava opreme – pećnice za glavnu kuhinju u Vodnjanu s obzirom na neispravnost postojeće, te nabavu klima uređaja za zbornicu u Vodnjanu i pomoćnu kuhinju u Peroju.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani iz vlastitih prihoda u iznosu od 5.600,00 eura i rashodi za nabavu nefinancijske imovine iz prihoda za posebne namjene u iznosu od 9.500,00 eura odnose se na nabavu ili zamjenu dotrajale opreme sukladno godišnjem planu i programu odgojno-obrazovnog rada za pedagošku 2023./2024. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani iz pomoći u iznosu od 2.600,00 eura odnose se na nabavu računala i sportske opreme.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani iz donacija u iznosu od 1.000,00 eura odnose se na donaciju računala.

U financijskom planu za 2024. godinu planira se pokriće manjka prihoda i primitaka u iznosu od 3.320,00 eura.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**SAŽETAK DJELOKRUGA RADA I OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Dječji vrtići Petar Pan Vodnjan – Scuole dell' infanzia Petar Pan Dignano javna je ustanova koja u okviru svoje djelatnosti ranog i predškolskog odgoja ostvaruje program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece od navršenih godinu dana do polaska u osnovnu školu.

D.V.-S.I. Petar Pan Vodnjan-Dignano ostvaruje svoju djelatnost u matičnoj ustanovi u Vodnjanu, S.Rocco 17 i u područnim odjeljenjima u Galižani, Veli Vrh 5 te u Peroju, Peroj 218.

U pedagoškoj 2023./2024. godini vrtić provodi program rada predškolskog odgoja i obrazovanja kroz redovni cjelodnevni 10-satni program te redovni 6-satni program u četiri jasličke skupine, četiri vrtićke skupine s radom na hrvatskom jeziku te tri vrtićke skupine s radom na talijanskom jeziku.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| DJEČJI VRTIĆI PETAR PAN VODNJAN –  SCUOLE DELL'INFANZIA PETAR PAN DIGNANO | OBJEKTI:  Matični objekt u Vodnjanu- San Rocco 17  Objekt u Galižani – Veli Vrh 5  Objekt u Peroju – Peroj 218 | BROJ DJECE PO PROGRAMIMA |
| PROGRAM | 10-satni redovni vrtićki program s radom na hrvatskom jeziku | 76 |
| PROGRAM | 10-satni redovni vrtićki program s radom na talijanskom jeziku | 49 |
| PROGRAM | 10- satni jaslički program | 45 |
| PROGRAM | 6-satni redovni vrtićki program s radom na hrvatskom jeziku | 2 |
| PROGRAM | 6-satni redovni vrtićki program s radom na talijanskom jeziku | 1 |
| PROGRAM | skraćeni program predškole za djecu koja nisu obuhvaćena redovitim programom | 6 |
| SVEUKUPNO BROJ DJECE U PROGRAMIMA | | 179 |

Broj djece u programima varira ovisno o ispisu/upisu tijekom pedagoške godine.

O realizaciji odgojno-obrazovnog rada brine se 25 odgojiteljica na puno radno vrijeme, 1 odgojiteljica na pola radnog vremena, pedagoginja, te ravnateljica. U tijeku su natječaji za zapošljavanje psihologa i zdravstvene voditeljice. Uprava Vrtića i tajništvo smješteno je u DV Vodnjan, dok je tehnički i pomoćni kadar od ukupno 16 radnika raspoređen prema potrebi po objektima.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM:**

* Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08, 90/10)
* Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje (NN 05/15)
* Obiteljski zakon ( NN 103/15, 98/19, 47/20, 49/23)
* Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23)
* Zakon o odgoju i obrazovanju na jeziku i pismu nacionalnih manjina (NN 51/00, 56/00)
* Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22)
* Pravilnik o posebnim uvjetima i mjerilima ostvarivanja programa predškolskog odgoja (NN 84/2021 )
* Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97, 4/98)
* 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, 20/05)
* Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 134/97)
* Pravilnik o obrascima i sadržaju pedagoške dokumentacije i evidencije o djeci u dječjem vrtiću (NN 83/01)
* Program zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (NN 105/02, 55/06, 121/07)
* Programsko usmjerenje odgoja i obrazovanja predškolske djece (Glasnik Ministarstva prosvjete i kulture RH, broj 7/8 1991.)
* Konvencija o pravima djeteta; Državni zavod za zaštitu obitelji, materinstva i mladeži, Zagreb, 2001.
* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20)
* Zakon o proračunu (NN 144/21)
* Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu(124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20 i 144/21)

**CILJEVI, STRATEGIJA I PROGRAMI:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| CILJEVI  PROVEDBE  PROGRAMA  **REDOVITI PROGRAM PREDŠKOLSKOG**  **OBRAZOVANJA**  SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Potrebno je osigurati sredstva i izdatke za zaposlene, te materijalne i financijske rashode za potrebe djelatnosti sukladno standardima u:   * Redovitim programima u dječjem vrtiću (10-satni program i 6- satni program) * Skraćeni program predškole   Unapređivati kvalitetu odgojno-obrazovnog rada kontinuiranim istraživanjem, refleksijom i samo-refleksijom, ulaganjem u cjeloživotno obrazovanje i edukacije svih zaposlenika te osiguravanjem svih materijalnih uvjeta i kvalitetne ishrane u cilju djetetove osobne (emocionalne i tjelesne), obrazovne i socijalne dobrobiti te njegovom cjelovitom razvoju, odgoju i učenju.  Zaposlen je dovoljan broj stručnih djelatnika.   |  |  | | --- | --- | |  | Plan 2024. s projekcijama  za 2025. i 2026.g | | 2024 | 1.401.380,00 eura | | 2025 | 1.419.700,00 eura | | 2026 | 1.419.700,00 eura |   Sredstva za plaće zaposlenih planirana su sukladno broju zaposlenih i koeficijentima radnih mjesta.  Materijalni i financijski rashodi planirani su na osnovu realnih rashoda i proračuna za prethodnu godinu. Odstupanje planiranog projekcijom prethodne godine i planiranog ove godine je radi zapošljavanja novih djelatnika (psihologa i zdravstvene voditeljice), povećanja osnovice plaće te povećanja svih materijalnih rashoda i usluga. |

|  |  |
| --- | --- |
| **SKRAĆENI PROGRAM**  **PREDŠKOLE**  SREDSTVA ZA  REALIZACIJU  PROGRAMA  POKAZATELJI  USPJEŠNOSTI  ODGOVORNE  OSOBE ZA  REALIZACIJU  PROGRAMA | Osnovna zadaća programa predškole je razvijanje i unaprjeđivanje tjelesnih, emocionalnih, socijalnih i spoznajnih potencijala djeteta u godini pred polazak u školu.  1.600,00 eur  -potpuna usklađenost sa Državnim pedagoškim standardom u pogledu odnosa broja odgojitelja i broja djece  -zadovoljenje svih djetetovih potreba  - poticajno materijalno okruženje obogaćeno mnoštvom materijala, didaktike i sredstvima za rad  -stručna usavršavanja odgojitelja, stručnih suradnika, ravnatelja te djelatnika tajništva i računovodstva  -stalna kontrola ispravnosti hrane od strane Zavoda za javno zdravstvo  -veća uključenost u suradnju sa društvenom zajednicom  -razvoj partnerskih odnosa s roditeljima i obitelji djece, veća uključenost istih u odgojno – obrazovni rad  -povećanje broja odlazaka posjeta različitim organizacijama  -sanacija i kontinuirano održavanje svih objekata  - ulaganje u opremu  Ravnateljica i stručni djelatnici |

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA**

Materijalni uvjeti rada u ustanovi osiguravaju se iz sredstava proračuna Grada Vodnjana-Dignano i participacije korisnika usluga, iz sredstava doznačenih iz Državnog proračuna koji se namjenski doznačuju za sufinanciranje troškova provođenja programa za talijansku nacionalnu manjinu, provođenje programa predškole, program za djecu sa posebnim potrebama i program za potencijalno darovitu djecu. Roditelji uplaćuju mjesečno učešće za korištenje 10-satnog programa odnosno 6-satnog programa. Roditelji nadalje ostvaruju subvencije u slučaju da su korisnici dječjeg doplatka, socijalne pomoći, za drugo dijete itd. prema socijalnom programu Grada Vodnjana-Dignano. Odlukama Upravnog vijeća ustanove oslobađa se korisnika usluge plaćanja pune mjesečne cijene programa ako je dijete na bolovanju duže od 30 dana.

U pedagoškoj 2023./2024. godini u D.V.-S.I. Petar Pan Vodnjan-Dignano svi programi ostvarivati će odgojno-obrazovni rad kroz globalne sadržaje i aktivnosti, usklađene s individualnim potrebama, razvojnim mogućnostima i interesima djece, a u odnosu na dobrobiti djece. Kroz različite aktivnosti poticati će se djecu da razvijaju sljedeće kompetencije: komunikacija na materinskom jeziku, elementarnu komunikaciju na stranim jezicima, matematičke kompetencije i osnovne kompetencije u prirodoslovlju i tehnologiji, digitalne kompetencije, socijalne i građanske kompetencije, inicijativnost i poduzetništvo, kulturnu svijest i izražavanje te motoričke kompetencije primjerene dobi.

Načela na koja je stavljen naglasak prilikom planiranja i organiziranja odgojno-obrazovnog rada su otvorenost za kontinuirano učenje i spremnost na unapređivanje prakse.

**IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA**

U odgojno-obrazovnom radu realizirani su sljedeći ciljevi i rezultati programa:

* oblikovanje poticajnog prostorno-materijalnog i socijalnog okruženja u funkciji igre i učenja djece
* razvijanje svijesti djeteta o značaju zdravog načina života i svakodnevnog tjelesnog vježbanja kroz projekt „Budi aktivan budi zdrav“
* razvijanje kompetencija iz STE(a)M područja, upoznavanje sa znanstvenim fenomenima kao preduvjet za kasnije razumijevanje znanstvenih koncepata
* poticanje konzumiranja pravilne prehrane i osobne higijene u svrhu cjelovitog zdravlja
* poticanje cjelovitog razvoja djeteta uz uvažavanje svih individualnih posebnosti
* razvijanje ekološke svijesti i aktivnog odnosa djece i odraslih u neposrednom prirodnom i društvenom okruženju kroz projekte „Odgoj za održivi razvoj“ te „Igrajmo se i učimo u prirodi“
* razvijanje komunikacije i suradnje među skupinama i svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa

Predloženim financijskim planom za razdoblje 2024.-2026. nastojati ćemo osigurati najkvalitetniju uslugu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja našim korisnicima. Odgojno-obrazovni rad u narednoj pedagoškoj godini nastaviti ćemo temeljiti na uspješnim aktivnostima koje se odnose na razvoj kompetencija iz STE(a)M područja , na odgoju za održivi razvoj te na poticanju kretanja i vježbanja te svijesti o očuvanju zdravlja. Svakodnevne izazove rješavati ćemo kvalitetnom timskom suradnjom na nivou Ustanove i zajedno sa Osnivačem vrtića Gradom Vodnjanom-Dignano. Samo zajedničkim radom, angažmanom i trudom svih dionika involviranih u proces egzistiranja dječjeg vrtića možemo ostvariti napredak za pojedinca, obitelj, zajednicu, svijet.

Ravnateljica :

Ingrid Mirković, mag.praesc.educ.