

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA
RIJEKA ZA RAZDOBLJE 2020. – 2022. GODINE**

1. Sažetak djelokruga rada Dječjeg vrtića Rijeka

Dječji vrtić Rijeka obavlja poslove sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07,94/13 i 98/19), Državnom pedagoškom standardu predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 63/08 i 90/10), Zakonu o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08), Zakonu o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15,123/17 i 98/19), Pravilniku o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 134/97), Odluke o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića Rijeka od roditelja-korisnika usluga („Službene novine Grada Rijeka“ 7/15, 8/18 i 15/18), Odluke o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić Rijeka („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 14/13), Plana mreže dječjih vrtića na području Grada Rijeka („Službene novine Grada Rijeka“ broj 15/18,4/19,13/19 i 20/19), Programu javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju te skrbi o djeci rane i predškolske dobi Grada Rijeka za pedagošku 2019./2020. godinu (15/19), Odluke o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka („Službene novine Grada Rijeka“ broj 3/17), Zaključcima i Odlukama gradonačelnika Grada Rijeka, a to su:

1. redoviti programi njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi koji su prilagođeni razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i sposobnostima;
2. programi za djecu rane i predškolske dobi s teškoćama u razvoju
3. programi za darovitu djecu rane i predškolske dobi;
4. programi na jeziku i pismu nacionalnih manjina
5. program predškole
6. redoviti programi obogaćen specifičnim sadržajima ranog učenja stranih jezika, sportom, katoličkim vjerskim odgojem te elementima waldorfske pedagogije
7. programi ranog učenja stranih jezika (kraći programi)

Upisni postupak djece u pedagošku 2019./2020. godinu proveo je Dječji vrtić Rijeka za svoje podcentre. U Dječji vrtić Rijeka upisano je 2.179 djece raspoređene u 121 odgojnu skupinu. Dječji vrtići Rijeka djeluje kroz 4 Centara predškolskog odgoja (CPO), odnosno 21 Podcentar predškolskog odgoja (PPO).

U okviru Ustanova utvrđena su slijedeća radna mjesta:

1. RAVNATELJ

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

2. VODITELJ CENTRA PREDŠKOLSKOG ODGOJA

Broj izvršitelja: 4

Popunjeno: 4

3. KOORDINATOR ZA STRUČNO PEDAGOŠKI RAD

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

4. TAJNIK

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

5. SAMOSTALNI REFERENT ZA OPĆE POSLOVE

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

6. SAMOSTALNI REFERENT ZA KADROVSKE POSLOVE

Broj izvršitelja: 2

Popunjeno: 2

6. VODITELJ FINANCIJA

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

7. SAMOSTALNI REFERENT ZA PLAN I ANALIZU I ANALITIKU DOBAVLJAČA

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

8. SAMOSTALNI REFERENT MATERIJALNOG KNJIGOVODSTVA I LIKVIDATURE RAČUNA

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

9. SAMOSTALNI REFERENT OBRAČUNA PLAĆA – BLAGAJNIK

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 0

10. REFERENT OBRAČUNA PLAĆA – BLAGAJNIK

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

11. REFERENT SALDAKONTI KUPACA I ANALITIKE KRATKOTRAJNE IMOVINE

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

12. SAMOSTALNI REFERENT NABAVE I ANALITIKE DUGOTRAJNE IMOVINE

Broj izvršitelja: 2

Popunjeno: 2

13. SAMOSTALNI REFERENT MATERIJALNOG KNJIGOVODSTVA I ANALITIKE JAVNE NABAVE	Broj izvršitelja: 1	Popunjeno: 1
14. REFERENT ZA ADMINISTRATIVNO-RAČUNOVODSTVENE POSLOVE	Broj izvršitelja: 1	Popunjeno: 1
15. ODGOJITELJ	Broj izvršitelja: 246	Popunjeno: 246
16. REHABILITATOR-ODGOJITELJ	Broj izvršitelja: 6	Popunjeno: 6
17. STRUČNI SURADNIK PSIHOLOG/PEDAGOG/REHABILITATOR/LOGOPED	Broj izvršitelja: 15	Popunjeno: 14
18. FIZIOTERAPEUT	Broj izvršitelja: 2	Popunjeno: 2
19. ZDRAVSTVENI VODITELJ	Broj izvršitelja: 4	Popunjeno: 4
20. VODITELJ PROGRAMA KINEZILOŠKIH AKTIVNOSTI	Broj izvršitelja: 2	Popunjeno: 2
21. SAMOSTALNI REFERENT/REFERENT ZAŠTITE NA RADU I ZAŠTITE OD POŽARA	Broj izvršitelja: 2	Popunjeno: 2
22. GLAVNI KUHAR/KUHAR	Broj izvršitelja: 26	Popunjeno: 26
23. POMOĆNI KUHAR/SPREMAČ	Broj izvršitelja: 24	Popunjeno: 24
24. DOMAR-LOŽAČ	Broj izvršitelja: 5	Popunjeno: 4
25. EKONOM	Broj izvršitelja: 4	Popunjeno: 4
26. VOZAČ	Broj izvršitelja: 2	Popunjeno: 2
27. ADMINISTRATIVNI RADNIK	Broj izvršitelja: 4	Popunjeno: 4

28. POMOĆNI RADNIK ZA NJEGU, SKRB I PRATNJU DJECE

Broj izvršitelja: 4

Popunjeno: 4

29. ŠIVAČ

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

30. PRALJA

Broj izvršitelja: 4

Popunjeno: 4

31. SPREMAČ

Broj izvršitelja: 45

Popunjeno: 0

2. Obrazloženje prikazanih programa u Financijskom planu Dječjeg vrtića Rijeka za razdoblje 2020.-2022. godine

PROGRAM 1117: PROGRAMSKA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA

Aktivnost A111701: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

Opći cilj: osigurati potrebna financijska sredstva za redovitu isplatu plaća kao i ostalih rashoda za sve zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka

Posebni cilj: popuniti sva radna mjesta odgovarajućim stručnim kadrom.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07 i 94/13), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08), 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13 i 137/15), Statut Dječjeg vrtića Rijeka od 23. 12. 2013.g. sa izmjenama od 17.07.2015.g. i 30.01.2017.g., Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Rijeka (od 26.03.2019. g.), Pravilnik o radu (od 28.09.2018.g.), Pravilnik o radnim mjestima od 17.07.2019.g., Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka od 04.prosinca 2017. godine, Dodatak(2) Kolektivnog ugovora od 14.11.2019.g., te Odluka o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka od 30.ožujka 2017. Godine, KLASA:021-05/17-01/15, URBROJ:2170-01-16-00-14-4 koju je donijelo Gradsko vijeće Grada Rijeke.

Mjerilo rezultata: Ukupni rashodi programa planirani su u iznosu od 39.877.205 kn. Za ukupan broj od 417 sistematiziranih, ali 370 popunjenih radnih mjesta u Dječjem vrtiću Rijeka, dobije se prosječan godišnji rashod po zaposleniku od 107.776 kn, tj. mjesečno 8.981 kn.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 1100 Opći prihodi i primici, izvora 3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici i izvora 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici. Iz izvora 1100 osigurano je 83,69% od ukupnih sredstava, iz izvora 3100 1,42%, a iz izvora 4400 14,89%.

Aktivnost A111702: Programska djelatnost Ustanove

Opći cilj: zadovoljiti potrebe roditelja/skrbnika djece predškolskog uzrasta na području Grada Rijeke

Posebni cilj: popuniti kapacitete Ustanova sukladno zakonskim standardima te omogućiti minimalni financijski standard predškolskog odgoja

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07 i 94/13), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08), 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13 i 137/15), Statut Dječjeg vrtića Rijeka od 23. 12. 2013.g. sa izmjenama od 17.07.2015.g. i 30.01.2017.g., Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Rijeka (od 26.03.2019. g.), Pravilnik o radu (od 28.09.2018.g.), te Pravilnik o radnim mjestima od 17.07.2019.g.

Mjerilo rezultata: Ukupni rashodi programa planirani su u iznosu od 14.185.250 kn za ukupan broj od 2.179 upisane djece, što daje ukupan godišnji rashod od 6.510 kn po djetetu, odnosno mjesečno 543 kn, u okviru ovog programa.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 1100 Opći prihodi i primici, izvora 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici, izvora 3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici, izvora 5710 Pomoći iz državnog proračuna-proračunski

korisnici, izvora 5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-proračunski korisnici, te izvora 6200 Donacije-proračunski korisnici.

Od ukupnog plana unutar ove aktivnosti 22,92% odnosi se na izvor 1100, 4,77% izvor 3100, 70,98% izvor 4400, 1,19% izvor 5710, 0,10% izvor 5730, te 0,04% na izvor 6200.

Aktivnost A111703: Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja, programi za djecu nacionalnih manjina, darovitu djecu i djecu s teškoćama u razvoju

Opći cilj: zadovoljiti financijske potrebe u okviru sufinanciranja programa javnih potreba

Posebni cilj: u okviru dodijeljenih sredstva omogućiti poboljšanje kvalitete programa za koji su doznačena sredstva

Zakonska osnova: Odluka o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju od Ministarstva znanosti i obrazovanja, te Odluke o financijskom planu raspodjele sredstava namijenjenih sufinanciranju programa odgoja i obrazovanja darovite djece, programa predškole, djece predškolske dobi pripadnika nacionalnih manjina, te djece predškolske dobi s teškoćama.

Mjerilo rezultata: Ukupna sredstva programa u odnosu na broj djece te povećanje didaktičke opreme namijenjene za navedene programe.

Ukupna planirana sredstva u okviru ovog programa iznose 550.040 kn prema važećim Odlukama Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 5710 Pomoći iz državnog proračuna-proračunski korisnici.

Aktivnost A111705: Otplata zajma

Opći cilj: osigurati financijska sredstva za uredno podmirenje obveza u okviru ovog programa

Posebni cilj: mogućnost praćenja redovitog izvršenja obveza do isteka pojedinog ugovorenog kredita

Zakonska osnova: Ugovor o dugoročnom kreditu br.130926087159 sklopljen s OTP banka Hrvatsko dioničko društvo od 11.studenoga 2013. godine, Aneks br.1 ugovora o dugoročnom kreditu broj 130926087159 sklopljen s OTP banka Hrvatsko dioničko društvo od 11.studenoga 2014. godine.

Mjerilo rezultata: podmirenje svih kreditnih obveza u predviđenim rokovima prema otplatnim tablicama.

Ukupan rashod u okviru ovog programa planiran je u iznosu od 3.127.100 kn. Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 1100 Opći prihodi i primici, te izvora 4332 Komunalna naknada, i to 84,01% iz izvora 1100 te 15,99% iz izvora 4332.

Kapitalni projekt K111704: Nabava opreme

Opći cilj: osigurati opremanje Ustanova sukladno zakonskim standardima te minimalnom financijskom standardu predškolskog odgoja.

Posebni cilj: osigurati dodatna financijska sredstva za zamjenu dotrajale opreme u svim objektima.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07 i 94/13), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08), 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09,

150/11, 144/12, 19/13 i 137/15), Statut Dječjeg vrtića Rijeka od 23. 12. 2013.g. sa izmjenama od 17.07.2015.g. i 30.01.2017.g., Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Rijeka (od 26.03.2019.g.).

Mjerilo rezultata: Ukupan godišnji rashod od 105.220 kn raspoređen na 21 objekt, što po objektu iznosi 5.010 kn godišnje, odnosno mjesečno 418 kn.

Rashodi u okviru ovog programa planirani iz izvora 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici, izvora 7300 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja-proračunski korisnici, izvora 6200 Donacije, te izvora 3100 Vlastiti prihodi.

U okviru prijedloga Financijskog plana za razdoblje 2020.-2022. godine uvrštene su i projekcije za 2021. i 2022. godinu, koje su planirane na 2. razini računovodstvenog plana.

Projekcije prihoda i rashoda u 2021. godini iznose 57.985.855 kn.

Projekcije prihoda i rashoda u 2022. godini planirane su u ukupnom iznosu od 58.101.005 kn.

U Rijeci, 29. studenog 2019. godine.

Zakonski predstavnik Ustanove:

Za Dječji vrtić Rijeka:

Davorka Guštin, ravnateljica