

DJEČJI VRTIĆ OMIŠ

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA OMIŠ ZA 2020. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.
PRIHODI UKUPNO	10.952.070	10.762.000	10.762.000
PRIHODI POSLOVANJA	10.952.070	10.762.000	10.762.000
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	11.052.000	10.762.000	10.762.000
RASHODI POSLOVANJA	10.425.250	10.400.250	10.400.250
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	626.750	361.750	361.750
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-99.930	0	0

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	99.930	0	0
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	ANJE ZBROJA	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

u kunama

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač.iz računskog plana	2020.							
	Opći prihodi i primici-Grad	Opći prihodi i primici-ka	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
641		500						
651				1.839.370				
652								
653			187.200			10.000		
661	8.915.000							
663								
671								
673								
922								
Ukupno (po izvorima)	8.915.000	500	187.200	1.839.370	0	10.000	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2020.	10.952.070							

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač.iz računskog plana	2021.							
	Opći prihodi i primici-Grad	Opći prihodi i primici-ka	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
64		500						
65				1.939.300				
66			187.200			10.000		
67	8.625.000							
92								
Ukupno (po izvorima)	8.625.000	500	187.200	1.939.300	0	10.000	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2021.	10.762.000							

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač.iz računskog plana	2022.							
	Opći prihodi i primici-Grad	Opći prihodi i primici-ka	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
64		500						
65				1.939.300				
66			187.200			10.000		
67	8.625.000							
92								
Ukupno (po izvorima)	8.625.000	500	187.200	1.939.300	0	10.000	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2022.	10.762.000							

DJEČJI VRTIĆ OMIŠ

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2020.	Opći prihodi i primici-Grad	Opći prihodi i primici-kt	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Preneseni višak iz prošlog razdoblja	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
K007	DJEČJI VRTIĆ OMIŠ											
PROGRAM	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	11.052.000	8.915.000	500	1.839.370	187.200	99.930	10.000	0	0	10.762.000	10.762.000
A	REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA	10.627.000	8.515.000	500	1.814.370	187.200	99.930	10.000	0	0	10.602.000	10.602.000
3	RASHODI POSLOVANJA	10.425.250	8.515.000	0	1.695.050	187.200	28.000	0	0	0	10.400.250	10.400.250
31	Rashodi za zaposlene	7.693.700	7.511.000	0	10.000	172.700	0	0	0	0	7.693.700	7.693.700
311	Plaće (Bruto)	6.241.000	6.100.000			141.000					6.241.000	6.241.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	482.200	465.000		10.000	7.200					482.200	482.200
313	Doprinosi na plaće	970.500	946.000			24.500					970.500	970.500
32	Materijalni rashodi	2.719.900	1.004.000	0	1.673.400	14.500	28.000	0	0	0	2.694.900	2.694.900
321	Naknade troškova zaposlenima	315.000	226.000		74.500	14.500					315.000	315.000
322	Rashodi za materijal i energiju	1.421.500	341.000		1.072.500		8.000				1.396.500	1.396.500
323	Rashodi za usluge	692.900	299.000		373.900		20.000				692.900	692.900
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	148.000	138.000		10.000						148.000	148.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	142.500			142.500						142.500	142.500
34	Financijski rashodi	11.650		0	11.650						11.650	11.650
343	Ostali financijski rashodi	11.650			11.650						11.650	11.650
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	201.750	0	500	119.320	0	71.930	10.000	0	0	201.750	201.750
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	201.750	0	500	119.320	0	71.930	10.000	0	0	201.750	201.750
422	Postrojenja i oprema	201.750		500	119.320		71.930	10.000			201.750	201.750
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti											
K1	OPREMANJE CENTRALNE KUHINJE										135.000	135.000
3	RASHODI POSLOVANJA											
31	Rashodi za zaposlene											
311	Plaće (Bruto)											
312	Ostali rashodi za zaposlene											
313	Doprinosi na plaće											
32	Materijalni rashodi											
321	Naknade troškova zaposlenima											

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2020.	Opći prihodi i primici-Grad	Opći prihodi i primici-cta	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Preneseni višak iz prošlog razdoblja	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
322	Rashodi za materijal i energiju											
323	Rashodi za usluge											
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja											
34	Financijski rashodi											
343	Ostali financijski rashodi											
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine										135.000	135.000
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine											
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva											
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine										135.000	135.000
422	Postrojenja i oprema	0									135.000	135.000
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti											
K2	OPREMANJE VANJSKIH IGRALIŠTA	25.000	0		25.000						25.000	25.000
3	RASHODI POSLOVANJA											
31	Rashodi za zaposlene											
311	Plaće (Bruto)											
312	Ostali rashodi za zaposlene											
313	Doprinosi na plaće											
32	Materijalni rashodi											
321	Naknade troškova zaposlenima											
322	Rashodi za materijal i energiju											
323	Rashodi za usluge											
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja											
34	Financijski rashodi											
343	Ostali financijski rashodi											
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.000	0		25.000						25.000	25.000
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine											
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva											
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.000	0		25.000						25.000	25.000
422	Postrojenja i oprema	25.000			25.000						25.000	25.000
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti											

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2020.	Opći prihodi i primici-Grad	Opći prihodi i primici-cta	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Preneseni višak iz prošlog razdoblja	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
K3	ADAPTACIJA I OPREMANJE VRTIČA RIBNJAK	300.000	300.000								0	
3	RASHODI POSLOVANJA											
31	Rashodi za zaposlene											
311	Plaće (Bruto)											
312	Ostali rashodi za zaposlene											
313	Doprinosi na plaće											
32	Materijalni rashodi											
321	Naknade troškova zaposlenima											
322	Rashodi za materijal i energiju											
323	Rashodi za usluge											
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja											
34	Financijski rashodi											
343	Ostali financijski rashodi											
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	300.000	300.000								0	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine											
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva											
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300.000	300.000								0	
422	Postrojenja i oprema	300.000	300.000									
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti											
K4	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐ. OBJEKTIMA - BIO JAMA KOSTANJE I LEGALIZACIJA VRTIČA GATA	100.000	100.000									
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	100.000	100.000									
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	100.000	100.000									

OBRAZLOŽENJE UZ PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA OMIŠ za razdoblje od 2020.-2022. godine

A. USTROJSTVO I DJELOKRUG RADA

Dječji vrtić Omiš je javna ustanova u vlasništvu Grada Omiša koja ostvaruje programe njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece predškolske dobi, prilagođene razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i sposobnostima. Svoju djelatnost Dječji vrtić Omiš obavlja temeljem Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (N.N. 10/97, 107/07, 94/13) te Državnog pedagoškog standarda predškolskog odgoja i naobrazbe (N.N. 63/08).

Dječji vrtić Omiš u svom sastavu ima deset objekata: Galeb, Potočić, Visibabu, Radost i Pčelicu u Omišu, Trešnjicu u Tugarima, Smilje u Gatima, Kamenčić u Kostanju, Vrbicu u Blatu na Cetini i Golubicu u Kućićima. Redoviti program se provodi u dva organizacijska oblika i to u jaslicama u vrtiću Galeb /od prve do treće godine/ i u prethodno navedenim vrtićima /od treće godine do polaska u školu/. Što se tiče vrste programa, u Dječjem vrtiću Omiš djelatnost se provodi kroz: 10-satne, 8-satne, 6-satne i 3-satne programe.

Program predškole provodi se u mjestima gdje nema vrtića i obuhvaća svu djecu u godini pred polazak u školu i to u: Srijanima i Dubravi.

Uz suglasnost Ministarstva znanosti i obrazovanja u Dječjem vrtiću Omiš se provode i kraći posebni programi ranog učenja engleskog jezika te tjelesne i zdravstvene kulture, koji su integrirani u redovne programe. Ovi posebni programi se provode dva puta tjedno u grupama gdje postoji određen broj zainteresirane djece.

Prosječan broj zaposlenih (zajedno sa zamjenama) tijekom devet mjeseci 2019. godine bio je 74 i to 72 u redovnoj djelatnosti te 2 u dodatnim programima.

Od ukupnog broja zaposlenih u redovnoj djelatnosti odgojitelja ima 38, pomoćnica 21, kuhara 3, stručnog i administrativnog osoblja ima 10.

S obzirom na specifičnost djelatnosti, broj odgojitelja i pomoćnica varira iz mjeseca u mjesec budući da je za vrijeme njihovih bolovanja potrebno osigurati zamjene, jer obavljanje poslova ne trpi odgodu. Planiranje radnih mjesta i broja zaposlenih utvrđuje se sukladno Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Vrtića (09. kolovoza 2016. godine).

B. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (N.N. 10/97, 107/07, 94/13),
- Državni pedagoški standardi predškolskom odgoja i naobrazbe (N.N. 63/08),
- Upute za izradu financijskog plana proračunskog korisnika Grada Omiša za razdoblje 2020.-2022.,
- Godišnji plan i program rada Dječjeg vrtića Omiš za šk. god. 2019./2020.,
- Zakon o proračunu (N.N. 87/08, 136/12, 15/15),

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18),
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (N.N. 139/10, 19/14)

C. PLAN PRIHODA I PRIMITAKA I RASHODA I IZDATAKA U 2020., 2021. I 2022. GODINI

Za **2020.** godinu je planiran **ukupni prihod** od **10.952.070 kn**, kojem pridodajemo i planirani **višak** iz proteklih godina u iznosu od **99.930 kn**, što ukupno za potrošnju iznosi **11.052.000 kn**, što je i prijedlog financijskog plana za 2020. godinu.

Od ovog iznosa 8.915.000 kn dobijemo iz proračuna Grada Omiša, 500 kn čine prihodi od financijske imovine - kamate, prihodi od uplata roditelja iznose 1.839.370, 10.000 kn otpada na donacije od pravnih i fizičkih osoba te 187.200 na prihod od uplata roditelja za dodatni program (engleski i tjelesni).

Za **2021.** i **2022.** godinu projekcijom su planirani ukupni prihodi u iznosu od 10.662.070 i to: iz proračuna 8.625.000 kn, od uplate roditelja u iznosu od 1.839.370 kn, uplate za dodatni program 187.200, 10.000 kn donacija, i 500 kn od kamata po računu. Također planiramo i višak iz proteklih razdoblja u iznosu od 99.930 što za potrošnju ukupno iznosi 10.762.000

Ukupni **rashodi** za **2020.** godinu iznose 11.052.000 kn (ukupni prihod i preneseni višak zajedno) koji se raspodjeljuju na:

- A - redovnu djelatnost dječjeg vrtića 10.627.000 kn
- K 2 - opremanje vanjskih igrališta 25.000 kn
- K 3 - adaptacija i opremanje vrtića Ribnjak 300.000 kn
- K 4 - dodatna ulaganja na građevinskim objektima (bio jama - vrtić Kostanje i legalizacija vrtića Gata) ukupno 100.000 kn

Projekcija ukupnih **rashoda** za **2021.** i za **2022.** iznosi 10.762.000 kn i to:

- A - redovna djelatnost 10.602.000 kn,
- K 1 - opremanje centralne kuhinje 135.000 kn
- K 2 – opremanje vanjskih igrališta 25.000 kn.

D. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA /AKTIVNOSTI I PROJEKATA/

PROGRAM: PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

Ovaj program će se provoditi kroz sljedeće aktivnosti i projekte:

- A1 Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Omiš,
- A2 Aktivnost: Financiranje programa engleskog jezika i tjelesne i zdravstvene kulture,
- K1 Projekt: Opremanje centralne kuhinje
- K2 Projekt: Opremanje vanjskih igrališta
- K3 Projekt: Adaptacija i opremanje vrtića Ribnjak
- K4 Projekt: Izgradnja bio jame - vrtić Kostanje i legalizacija objekta - vrtić Gata

A Aktivnost: A1 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Omiš

Cilj aktivnosti je uključivanje što većeg broja djece u rani i predškolski odgoj i obrazovanje u skladu sa Državnim predškolskim standardom. Za djecu na područjima gdje nema vrtića, organizira se program predškole kako bi se njim obuhvatila sva djeca u godini pred polazak u osnovnu školu.

Kontinuirano se, iz godine u godinu, javlja problem većeg broja neupisane djece, a koji varira od 90 do 100 djece. Kako bi se ublažio ovaj problem, prošle godine uveden je 3-satni program, koji se pokazao kao odlično rješenje, te se s ovim programom nastavilo i u pedagoškoj godini 2019./2019. u kojoj je ostalo neupisano 52 djeteta. S početkom 2020. godine planira se konačno otvoriti odjeljenje u Omišu na Ribnjaku kojim bi se obuhvatilo cca. 59 djece i to 44 djece u dvije vrtićke skupine i 15 djece u jaslicama.

U ukupnoj strukturi rashoda (11.052.000 kn) na ovu djelatnost u 2020. otpada 10.627.000 kn. Sredstva za financiranje rashoda iz ove aktivnosti osiguravaju se iz Proračuna Grada Omiša (8.515.000 kn), od uplata roditelja za sufinanciranje cijene usluge Vrtića (1.814.370 kn), uplata roditelja za dodatni program (187.200 kn), donacija (10.000 kn), iz sredstava od kamata (500 kn) te iz prenesenog viška poslovanja iz proteklog razdoblja (99.930 kn). Rashodi se odnose na financiranje redovnog programa i na dodatni program engleskog i tjelesnog zajedno.

Iz tih sredstava se pokrivaju rashodi poslovanja: rashodi za zaposlene, materijalni i financijski rashodi, te rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi od uplata roditelja za redovan program planirani u ukupnom iznosu od 1.839.370 kn, izračunati su na temelju broja upisane djece (na dan izrade ovog plana) u pedagošku 2019./2020. godinu (377 djece) te broja djece koja bi se upisala s otvaranjem vrtića na Ribnjaku (59 djece). Tijekom godine dolazi do promjena u broju djece zbog ispisa radi bolesti djeteta, neprilagodbe djeteta i sl., tako da broj upisane djece redovito varira.

Od 377 djece, u jaslicama ih je upisano 17, u 10-satnim programima 49, u 8-satnim programima 110, u 6-satnim programima 177 djeteta i u 3-satnim programima 24.

Od ukupnog broja djece, koja se planiraju upisati u odjeljenja na Ribnjaku, u jaslicama se planira 15, a u 6-satni i 8-satni program po 22.

Od ukupnog broja upisane djece predškolaca je 59 u redovnom programu i još 8 u programu Male škole.

Cijena navedenih programa je kako slijedi:

- Jaslice - 720 kn,
- 10 - satni programi - 600 kn,
- 8 - satni programi - 480 kn,
- 6 - satni programi - 360 kn,
- 3 - satni program - 200 kn.

Izračun planiranog godišnjeg prihoda za redovni i dodatni program radi se na temelju deset mjeseci / siječanj-lipanj i rujan-prosinac/ kada su grupe sa punim brojem djece. Za srpanj i kolovoz izračun se radi na bazi 25 djece u 8-satnom programu i 16 djece u jaslicama budući da je u tom razdoblju dežuran samo jedan

vrtić. Također se u izračun prihoda od roditelja uključuju i uplate roditelja za osiguranje djece u iznosu od 20 kn po djetetu, kao i uplate za likovne mape u visini od 42 kn po djetetu te uplate za radne listove od 40 kn po djetetu koji se odnosi samo na predškolce.

U ukupnom iznosu rashoda na redovnu djelatnost otpada 10.627.000 i od tog iznosa će se unutar aktivnosti A za financiranje rashoda poslovanja utrošiti iznos od 10.425.250 kn i rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznos 201.750 kn.

Kod planiranja visine rashoda za zaposlene, izračun se radio po novoj državnoj osnovici (5.695,87) i to na način da se plaći za postojeći broj radnika uz korekciju koeficijenta za obračun minulog rada, doda plaća šest odgojitelja i dvije pomoćnice od 1. siječnja 2019. godine kada je planirano da sa radom započne novi vrtić na Ribnjaku.

Iz navedenog proizlazi da će tijekom 2020. godine program redovne djelatnosti provoditi ukupno 83 radnika: 46 odgojitelja, 23 pomoćnica, 3 radnika u kuhinji, ravnatelj, pedagog, psiholog, viša medicinska sestra, defektolog-logoped, tajnik, voditelj računovodstva i financija, administrativno-računovodstveni radnik, administrativno-pravni radnik i kućni majstor.

Rashodi za plaće i doprinose su planirani u visini od 7.211.500 kn (1.76 % više nego u planu za 2019.). Ostali rashodi za zaposlene uključuju neoporezive iznose: jubilarne nagrade, otpremnine za odlazak u mirovinu, neoporezivu uskrnicu i božićnicu (2.500 kn po zaposlenome), dar za dijete i naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj i planirani su u visini od 482.200 kn.

Materijalni rashodi su planirani u visini od 2.719.900 kn (4.7 % više u odnosu na plan 2019.), a financijski rashodi u visini od 11.650 kn (25 % manje od plana za 2019.). U strukturi materijalnih rashoda naknade troškova zaposlenima iznose 315.000 kn, rashodi za materijal i energiju 1.421.500 kn, rashodi za usluge 692.900 kn, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (pripravnici) su 148.000 kn, a ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 142.500 kn.

Financijski rashodi iznose 11.650 kn, a odnose se na usluge banaka i platnog prometa te na zatezne kamate.

U sklopu ove aktivnosti planirano je u 2020. godini nabaviti opreme za potrebe vrtića u visini od 201.750 kn i to: uredske opreme i namještaja u iznosu od 80.930 kn, komunikacijske opreme u iznosu od 13.000 kn, opreme za održavanje i zaštitu u iznosu 40.000 kn te uređaja, sportske i glazbene opreme u iznosu od 10.320 te strojeva i opreme u iznosu od 57.500 kn.

Za 2021. i 2022. godinu rashodi su projicirani na način da su ukupni rashodi za ovu djelatnost 10.602.000, od toga rashodi poslovanja planirani u visini od 10.400.250 kn i to: 7.693.700 rashodi za zaposlene, materijalni rashodi u visini od 2.694.900 kn, financijski rashodi u iznosu od 11.650 kn, a rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 201.750 kn.

Rizik od nepredviđenih rashoda postoji ukoliko se dogodi veći kvar u centralnoj kuhinji ili na opremi u vrtićkim kuhinjama što može iziskivati hitnu nabavku uređaja ili opremu veće vrijednosti.

A2 Dodatni programi engleskog jezika i tjelesne i zdravstvene kulture

Cilj ove aktivnosti je da se kroz učenje engleskog jezika razvije senzibilitet za strani jezik što utječe na razvoj djetetovih govornih sposobnosti i percepcija. Kroz program tjelesne i zdravstvene kulture postiže se uravnotežen psihofizički razvoj djeteta kroz razvijanje motoričkih i funkcionalnih sposobnosti, smanjenje agresivnosti i napetosti kao i regulaciju tjelesne mase.

Sredstva za financiranje ovih programa osiguravaju se od uplata roditelja za dodatne programe i ovise o broju djece koja su u te programe uključena. Za 2019. godinu sredstva su planirana prema broju od 180 djece prijavljene za učenje engleskog jezika i broju od 210 djeteta prijavljenog za program tjelesne i zdravstvene kulture. Oba dodatna programa su integrirana u redovnu djelatnost vrtića. Programi se provode dva puta tjedno po grupama u razdoblju od 1. listopada tekuće do 31. svibnja sljedeće godine. Program tjelesne i zdravstvene kulture provodi prof. fizičke kulture dok program engleskog jezika provodi odgojiteljica sa VIII. stupnjem znanja engleskog.

Cijena pojedinačnog programa je 60 kn mjesečno po djetetu. Od planiranog prihoda koji se utvrđuje na bazi broja prijavljene djece i osam mjeseci aktivnosti, i koji je utvrđen u visini od 187.200, iznos od 172.700 kn se odnosi na pokriće rashoda za zaposlene, a iznos od 14.500 kn na materijalne rashode. Rizik koji postoji kod ove aktivnosti odnosi se na mogućnost da u jednom trenutku broj uključene djece u dodatne programe padne ispod granice od 340 djece čime bi se dovela u pitanje opravdanost izvođenja tih programa.

Za 2020. godinu projiciran je prihod u iznosu 187.200 kn, a u 2020. i u 2021. godini planira se 172.700 kn izdvojiti na ime rashoda za zaposlene, a 14.500 kn na ime materijalnih rashoda.

K1 Projekt: Opremanje centralne kuhinje

Cilj ovog projekta je povećanje broja pripremljenih obroka, skraćivanje vremena pripreme i povećanje kvalitete obroka, te postizanje uštede u potrošnji energenata (struje, vode i dr.). Izdaci za opremanje centralne kuhinje se već više godina odgađaju, budući da su u skladu s potrebama, predviđeni u godini poslije otvaranja vrtićkog odjeljenja na Ribnjaku. Iz istih razloga se izdatak za opremanje centralne kuhinje od 135.000 kn projicira za 2021. i 2022. godinu, u istom iznosu. Sredstva se osiguravaju iz proračuna Grada Omiša.

K2 Projekt: Opremanje vanjskih igrališta

Cilj projekta je da se novim rekvizitima opreme dječja igrališta čime bi se djeci stvorilo ugodno okruženje za igru i fizičku aktivnost.

Ostvarivanje ovog projekta je započelo u 2017. godini kad su nabavljena dva pješčanika sa pokrivalom i to za vrtiće Smilje i Trešnjica. S opremanjem vanjskih

igrališta planira se nastaviti tijekom narednih godina kroz nabavku vanjskih rekvizita za dječja igrališta kao što su: njihaljke, zaštitne podnice, zidne penjalice i sl.

Sredstva za ovaj projekt se financiraju iz uplata roditelja koji iznose 1.839.370 te na ovu djelatnost otpada 25.000 kn.

Projekcija izdatka za 2020. i 2021. godinu je ista, po 25.000 kn.

K3 Projekt: Adaptacija i opremanje vrtića Ribnjak

Cilj projekta je obrađen pod A1.

Iako je najveći dio radova izvršen, do otvaranja novog vrtića na Ribnjaku nije došlo te se sve planirane aktivnosti oko opremanja i osiguranja visine sredstava za njegov rad prebacuju u 2020. godinu.

Otvaranje novog odjeljenja Ribnjak planira se početkom 2020. godine, a njime bi se obuhvatilo cca. 59 djece i to 15 u jaslicama te po 22 djece u 8-satnom i 6-satnom programu. Sredstva za opremanje vrtića financiraju se iz gradskog proračuna u iznosu od 300.000 kn.

Otvaranjem ovog odjeljenja u Dječjem vrtiću Omiš širi se mreža dječjih vrtića na prostoru Grada Omiša, što je u skladu sa Državnim pedagoškim standardima.

K4 Projekt: Izgradnja bio jame – vrtić Kostanje i legalizacija objekta – vrtić Gata

Projektom izgradnje bio jame u vrtiću Kamenčić u Kostanjima riješio bi se dugogodišnji problem jame koja se često puni i prazni, što iziskuje velike troškove, a i zagađuje okoliš. Bio jama je nepropustan podzemni spremnik koji služi za skupljanje otpadnih voda i tekućih tvari. Ovakva jama je bolja ne samo u tehnološkom, već i u financijskom smislu. Troškovi održavanja su niski jer se znatno rjeđe prazni, a i zauzima manje prostora te je stoga lakši iskop ovakve jame i ugradnja uređaja. Projekt izgradnje bio jame košta cca. 60.000 kn i sredstva se osiguravaju iz proračuna Grada Omiša.

Ove godine je potrebno napraviti i legalizaciju objekta u kojem se nalazi vrtić Smilje u Gatima. Procjenjuje se da bi se u tu svrhu potrošilo cca. 40.000 kn, a sredstva se također osiguravaju iz proračuna Grada Omiša.

D. ISHODIŠTE I POKAZATELJI ZA IZRAČUN I OCJENU POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE AKTIVNOSTI I PROGRAMA

U šk. godinu 2019./2020. upisano je ukupno 377 djece od čega je 25 djece s poteškoćama, a koja su integrirana u redoviti program. To je smanjenje broja djece u odnosu na prethodnu školsku godinu 2018./2019. u kojoj je bilo upisano 384 djeteta.

U Dječjem vrtiću Omiš imamo 4 djeteta kojima je potreban asistent. Iz tog razloga imamo 4 asistenta koji rade na pola radnog vremena (4 sata). Sve su odgojiteljice, jedna sa položenim stručnim ispitom, a jedna bez položenog stručnog ispita i sredstva za njih su osigurana iz proračuna Grada Omiša zajedno sa svim ostalim plaćama zaposlenika.

U ukupnim rashodima u 2020. za plaće iz proračuna (6.100.000) na asistente otpada cca. 169.440 kn (mjesečno 14.120 kn), a u ukupnim rashodima za doprinose na plaću (946.000) na asistente otpada cca. 27.960 kn.

Ukupno na razini mjeseca trošak za asistente iznosi 16.450 kn, a na razini godine 197.400 kn.

Od 1. siječnja 2020. planira se otvaranje vrtića na Ribnjaku čime bi se pohađanje vrtića omogućilo i djeci koja su 1. rujna ove godine ostala neupisana (52 djeteta).

Otvaranjem vrtića Ribnjak povećava se planirani godišnji prihod od uplate roditelja za iznos od 292.800 kn. Istovremeno bi došlo i do povećanja rashoda, kako rashoda za osoblje radi potrebe novog zapošljavanja, tako i materijalnih rashoda.

Planirani trošak opremanja vrtića na Ribnjaku iznosi 300.000 kn i planira se pokriti na teret proračuna Grada Omiša.

Ravnateljica

/Ela Ćoso/