**DJEČJI VRTIĆ I JASLICE “DUGA”**

**UMAG**

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU**

**I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

Sadržaj

[**I. OPĆI DIO** 3](#_Toc153982171)

[**1. SAŽETAK** 3](#_Toc153982172)

[1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA 3](#_Toc153982173)

[2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA 3](#_Toc153982174)

[3. SAŽETAK PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA 4](#_Toc153982175)

[4. SAŽETAK VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA 4](#_Toc153982176)

[**A.** **RAČUN PRIHODA I RASHODA** 4](#_Toc153982177)

[1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI NA RAZINI SKUPINE 4](#_Toc153982178)

[2. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI NA RAZINI SKUPINE 5](#_Toc153982179)

[3. PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA NA RAZINI SKUPINE 5](#_Toc153982180)

[4. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA NA RAZINI SKUPINE 6](#_Toc153982181)

[5. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI 7](#_Toc153982182)

[**B.** **RAČUN FINANCIRANJA** 7](#_Toc153982183)

[**C.** **PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA** 8](#_Toc153982184)

[**II.** **POSEBNI DIO** 9](#_Toc153982185)

[1. RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ, PROGRAMSKOJ I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI TE IZVORIMA FINANCIRANJA 9](#_Toc153982186)

[**III. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA** 12](#_Toc153982187)

[1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA 12](#_Toc153982188)

[2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA 14](#_Toc153982189)

[**IV. ZAVRŠNE ODREDBE** 15](#_Toc153982190)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Na temelju članka 38. Zakona o proračunu ( "Narodne novine" broj 144/21 ) te članka 33. Statuta Dječjeg vrtića i jaslica “Duga” Umag, Upravno vijeće na sjednici održanoj dana 21. prosinca 2023. godine donosi :  **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU**  **I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU** **I. OPĆI DIO** **Članak 1.**  Financijski plan Dječjeg vrtića i jaslica “Duga” za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu sastoji se od:  **1. SAŽETAK**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  |  | **EUR** | |  | | **Izvršenje 2022.\*** | **Plan 2023.** | **Plan za 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** | | **PRIHODI UKUPNO** | | **1.659.750,52** | **2.127.356,66** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** | | 6 | Prihodi poslovanja | 1.659.750,52 | 2.127.356,66 | 2.224.960,00 | 2.234.960,00 | 2.244.960,00 | | **RASHODI UKUPNO** | | **1.664.148,17** | **2.088.833,02** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** | | 3 | Rashodi poslovanja | 1.660.328,02 | 2.038.601,09 | 2.193.660,00 | 2.218.860,00 | 2.227.860,00 | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.820,15 | 69.493,75 | 31.300,00 | 16.100,00 | 17.100,00 | | **RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK** | | **-4.397,42** | **-19.261,82** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  |  | **EUR** | |  | | **Izvršenje 2022.\*** | **Plan 2023.** | **Plan za 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** | | 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **NETO FINANCIRANJE** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | | **-4.397,42** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  SAŽETAK PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  |  | **EUR** | |  |  | **Izvršenje 2022.\*** | **Plan 2023.** | **Plan za 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** | | PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | | -14.864,40 | 19.261,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE | | -19.261,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE TEKUĆE GODINE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  SAŽETAK VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  |  | **EUR** | |  |  | **Izvršenje 2022.\*** | **Plan 2023.** | **Plan za 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** | | PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | | -14.864,40 | 19.261,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI /POKRITI U PLANIRANOM RAZDOBLJU | | 0,00 | -19.261,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE | | (4.397,42) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE | | -19.261,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   ***\*Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije ( 1 EUR =7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.*** |

**Članak 2.**

Opći dio plana sastoji se od:

1. Računa prihoda i rashoda

* prihodi i rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine ( tablica 1 i 2 )
* prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja na razini skupine ( tablica 3 i 4 )
* rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji ( tablica 5 )

1. Računa financiranja  
   - primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema ekonomskoj   
    klasifikaciji na razini skupine i izvorima financiranja ( tablica 6 )
2. Prenesenog viška

* Preneseni višak/manjak iz prethodne(ih) godine ( tablica 7 )

## **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

### PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI NA RAZINI SKUPINE

Tablica: 1.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EUR** | | | | | | | |
| **Razred** | **Skupina** | **Naziv prihoda** | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
|  |  | **UKUPNO PRIHODI / PRIMICI** | **1.659.750,52** | **2.127.356,66** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
| **6** |  | **Prihodi poslovanja** | **1.659.750,52** | **2.127.356,66** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
|  | 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 13.497,81 | 61.215,88 | 8.060,00 | 8.060,00 | 8.060,00 |
|  | 64 | Prihodi od imovine | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
|  | 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 14.266,37 | 19.500,00 | 21.300,00 | 21.300,00 | 21.300,00 |
|  | 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 398,17 | 45.100,00 | 5.300,00 | 5.300,00 | 5.300,00 |
|  | 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 1.631.588,17 | 2.001.340,78 | 2.190.100,00 | 2.200.100,00 | 2.210.100,00 |
|  | 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

### RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI NA RAZINI SKUPINE

Tablica: 2.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EUR** | | | | | | | |
| **Razred** | **Skupina** | **Naziv rashoda** | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
|  |  | **UKUPNO RASHODI / IZDACI** | **1.664.148,17** | **2.108.094,84** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
| **3** |  | **Rashodi poslovanja** | **1.660.328,02** | **2.038.601,09** | **2.193.660,00** | **2.218.860,00** | **2.227.860,00** |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene | 1.344.907,19 | 1.560.400,00 | 1.800.500,00 | 1.808.800,00 | 1.817.000,00 |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 315.420,83 | 450.070,52 | 393.160,00 | 410.060,00 | 410.860,00 |
|  | 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 0,00 | 28.130,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **3.820,15** | **69.493,75** | **31.300,00** | **16.100,00** | **17.100,00** |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.820,15 | 69.493,75 | 31.300,00 | 16.100,00 | 17.100,00 |

### PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA NA RAZINI SKUPINE

Tablica: 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EUR** | | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **UKUPNO PRIHODI / PRIMICI** | **1.659.750,52** | **2.127.356,66** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | **1.631.588,17** | **2.001.340,78** | **2.190.100,00** | **2.200.100,00** | **2.210.100,00** |
| Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 1.631.588,17 | 1.953.692,78 | 2.082.892,00 | 2.092.892,00 | 2.102.892,00 |
| Izvor 1.3. 1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića | 0,00 | 47.648,00 | 107.208,00 | 107.208,00 | 107.208,00 |
| **Izvor 3. 3. Vlastiti prihodi** | **398,17** | **500,00** | **700,00** | **700,00** | **700,00** |
| Izvor 3.1. 3. Vlastiti prihodi | 398,17 | 500,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne nemjene** | **11.906,56** | **14.200,00** | **16.000,00** | **16.000,00** | **16.000,00** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića | 11.906,56 | 14.200,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | **13.497,81** | **61.215,88** | **8.060,00** | **8.060,00** | **8.060,00** |
| Izvor 5.1. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA | 2.189,88 | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 |
| Izvor 5.2. 5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM | 7.060,82 | 2.230,00 | 2.230,00 | 2.230,00 | 2.230,00 |
| Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI | 3.583,50 | 3.240,00 | 2.590,00 | 2.590,00 | 2.590,00 |
| Izvor 5.4. 5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA | 0,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| Izvor 5.6. 5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA | 663,61 | 670,00 | 670,00 | 670,00 | 670,00 |
| Izvor 5.7. 5. POMOĆI - EU PROGRAMI | 0,00 | 44.630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 5.8. 5. POMOĆ MINISTARSTVA | 0,00 | 7.875,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | **0,00** | **44.700,00** | **4.700,00** | **4.700,00** | **4.700,00** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | 0,00 | 44.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 |
| **Izvor 7. 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **2.359,81** | **5.400,00** | **5.400,00** | **5.400,00** | **5.400,00** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta | 2.359,81 | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 |

### RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA NA RAZINI SKUPINE

Tablica: 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EUR** | | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **UKUPNO RASHODI / IZDACI** | **1.664.148,17** | **2.108.094,84** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | **1.634.216,70** | **1.983.848,00** | **2.190.100,00** | **2.200.100,00** | **2.210.100,00** |
| Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 1.634.216,70 | 1.936.200,00 | 2.082.892,00 | 2.092.892,00 | 2.102.892,00 |
| Izvor 1.3. 1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića | 0,00 | 47.648,00 | 107.208,00 | 107.208,00 | 107.208,00 |
| **Izvor 3. 3. Vlastiti prihodi** | **398,17** | **500,00** | **700,00** | **700,00** | **700,00** |
| Izvor 3.1. 3. Vlastiti prihodi | 398,17 | 500,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne nemjene** | **11.906,58** | **14.200,00** | **16.000,00** | **16.000,00** | **16.000,00** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića | 11.906,58 | 14.200,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | **15.266,91** | **59.446,84** | **8.060,00** | **8.060,00** | **8.060,00** |
| Izvor 5.1. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJIna | 2.189,91 | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 |
| Izvor 5.2. 5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM | 7.060,86 | 2.230,00 | 2.230,00 | 2.230,00 | 2.230,00 |
| Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI | 3.583,51 | 3.240,00 | 2.590,00 | 2.590,00 | 2.590,00 |
| Izvor 5.4. 5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA | 0,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| Izvor 5.6. 5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA | 663,60 | 670,00 | 670,00 | 670,00 | 670,00 |
| Izvor 5.7. 5. POMOĆI - EU PROGRAMI | 1.769,03 | 42.860,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 5.8. 5. POMOĆ MINISTARSTVA | 0,00 | 7.875,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | **0,00** | **44.700,00** | **4.700,00** | **4.700,00** | **4.700,00** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | 0,00 | 44.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 |
| **Izvor 7. 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **2.359,81** | **5.400,00** | **5.400,00** | **5.400,00** | **5.400,00** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta | 2.359,81 | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 |

### RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica: 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EUR** | | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **UKUPNO RASHODI / IZDACI** | **1.664.148,17** | **2.108.094,84** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
| **FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 09 Obrazovanje** | **1.664.148,17** | **2.108.094,84** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
| FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 1.664.148,17 | 2.108.094,84 | 2.224.960,00 | 2.234.960,00 | 2.244.960,00 |

## **RAČUN FINANCIRANJA**

Financijskim planom za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu ne planiraju se zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala te se ne planira davanje zajmova.

Tablica: 6.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EUR** | | | | | | | |
| **Razred** | **Skupina** | **Naziv** | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
|  |  | **PRIMICI UKUPNO** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **8** |  | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | 84 | Primici od zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **IZDACI UKUPNO** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **5** |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | 53 | Izdaci za dionice i udjele u glavnici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## **PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA**

Tablica: 7.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EUR** | | | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
|  | | | | | | |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | |
| 6 | Prihodi poslovanja | 1.659.750,52 | 2.127.356,66 | 2.224.960,00 | 2.234.960,00 | 2.244.960,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.660.328,02 | 2.038.601,09 | 2.193.660,00 | 2.218.860,00 | 2.227.860,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.820,15 | 69.493,75 | 31.300,00 | 16.100,00 | 17.100,00 |
| **RAZLIKA − VIŠAK/MANJAK** | | **-4.397,42** | **19.261,82** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | | | | | | |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | | |
| NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | | | | | |
| **UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA** | | | | | | |
| DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRIT/RASPOREDITI U PLANIRANOM RAZDOBLJU | | -14.864,40 | -19.261,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | | | | | |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | **-19.261,82** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**Članak 3.**

U posebnom dijelu plana za 2024. godinu i projekcija plana za 2025. i 2026. godinu rashodi i izdaci iskazani su po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređeni u programme koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

# **POSEBNI DIO**

## RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ, PROGRAMSKOJ I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI TE IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica: 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EUR** | | | | | |
| **Šifra Naziv programa/projekta/aktivnosti Naziv izvora financiranja Ekonomska klasifikacija** | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
|  |  |  |  |  |  |
| **UKUPNO RASHODI / IZDACI** | **1.664.148,17** | **2.108.094,84** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Razdjel 001 DJEČJI VRTIĆ I JASLICE DUGA IMAG** | **1.664.148,17** | **2.108.094,84** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Program 1021 PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **1.664.148,17** | **2.108.094,84** | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100055 Odgojno i administrativno tehničko osoblje** | **1.645.521,10** | **1.996.718,00** | **2.181.470,00** | **2.206.670,00** | **2.215.670,00** |
| **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **1.632.705,38** | **1.930.900,00** | **2.056.192,00** | **2.081.392,00** | **2.090.392,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.632.705,38 | 1.930.900,00 | 2.056.192,00 | 2.081.392,00 | 2.090.392,00 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.344.907,19 | 1.560.200,00 | 1.800.300,00 | 1.808.600,00 | 1.816.800,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 287.798,19 | 370.700,00 | 255.892,00 | 272.792,00 | 273.592,00 |
| **Izvor 1.3. 1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića** | **0,00** | **47.648,00** | **107.208,00** | **107.208,00** | **107.208,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 47.648,00 | 107.208,00 | 107.208,00 | 107.208,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 47.648,00 | 107.208,00 | 107.208,00 | 107.208,00 |
| **Izvor 3.1. 3. Vlastiti prihodi** | **398,17** | **500,00** | **700,00** | **700,00** | **700,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 398,17 | 500,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 398,17 | 500,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| **Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića** | **11.753,95** | **12.300,00** | **12.000,00** | **12.000,00** | **12.000,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 11.753,95 | 12.300,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 11.753,95 | 12.300,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| **Izvor 5.6. 5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA** | **663,60** | **670,00** | **670,00** | **670,00** | **670,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 663,60 | 670,00 | 670,00 | 670,00 | 670,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 663,60 | 670,00 | 670,00 | 670,00 | 670,00 |
| **Izvor 6.1. 6. Donacije** | **0,00** | **4.700,00** | **4.700,00** | **4.700,00** | **4.700,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100056 Sportski program predškolskog odgoja - škola plivanja** | **0,00** | **0,00** | **2.100,00** | **2.100,00** | **2.100,00** |
| **Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića** | **0,00** | **0,00** | **2.100,00** | **2.100,00** | **2.100,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100058 Rad s djecom pripadnicima nacionalnih manjina** | **2.189,91** | **1.870,00** | **1.870,00** | **1.870,00** | **1.870,00** |
| **Izvor 5.1. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA** | **2.189,91** | **1.870,00** | **1.870,00** | **1.870,00** | **1.870,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 2.189,91 | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 2.189,91 | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100059 Rad s djecom s teškoćama u razvoju** | **7.264,47** | **2.230,00** | **4.930,00** | **4.930,00** | **4.930,00** |
| **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **203,61** | **0,00** | **2.700,00** | **2.700,00** | **2.700,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 203,61 | 0,00 | 2.700,00 | 2.700,00 | 2.700,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 203,61 | 0,00 | 2.700,00 | 2.700,00 | 2.700,00 |
| **Izvor 5.2. 5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI SUSTAV** | **7.060,86** | **2.230,00** | **2.230,00** | **2.230,00** | **2.230,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 7.060,86 | 2.230,00 | 2.230,00 | 2.230,00 | 2.230,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 7.060,86 | 2.230,00 | 2.230,00 | 2.230,00 | 2.230,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100061 Program predškole za djecu predškolske dobi** | **3.583,51** | **3.240,00** | **2.590,00** | **2.590,00** | **2.590,00** |
| **Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI** | **3.583,51** | **3.240,00** | **2.590,00** | **2.590,00** | **2.590,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 3.583,51 | 3.240,00 | 2.590,00 | 2.590,00 | 2.590,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 3.583,51 | 3.240,00 | 2.590,00 | 2.590,00 | 2.590,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100062 Stručno osposobljavanje nezaposlenih** | **0,00** | **700,00** | **700,00** | **700,00** | **700,00** |
| **Izvor 5.4. 5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA** | **0,00** | **700,00** | **700,00** | **700,00** | **700,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Kapitalni projekt K100001 Opremanje ustanova predškolskog programa** | **3.820,15** | **52.600,00** | **31.300,00** | **16.100,00** | **17.100,00** |
| **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **1.307,71** | **5.300,00** | **24.000,00** | **8.800,00** | **9.800,00** |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.307,71 | 5.300,00 | 24.000,00 | 8.800,00 | 9.800,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.307,71 | 5.300,00 | 24.000,00 | 8.800,00 | 9.800,00 |
| **Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića** | **152,63** | **1.900,00** | **1.900,00** | **1.900,00** | **1.900,00** |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 152,63 | 1.900,00 | 1.900,00 | 1.900,00 | 1.900,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 152,63 | 1.900,00 | 1.900,00 | 1.900,00 | 1.900,00 |
| **Izvor 6.1. 6. Donacije** | **0,00** | **40.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta** | **2.359,81** | **5.400,00** | **5.400,00** | **5.400,00** | **5.400,00** |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.359,81 | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.359,81 | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Tekući projekt T100001 FLAG - "Što se u moru skriva"** | **1.769,03** | **50.736,84** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 5.7. 5. POMOĆI - EU PROGRAMI** | **1.769,03** | **42.860,96** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.769,03 | 33.843,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 1.769,03 | 5.712,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 0,00 | 28.130,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 9.017,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 9.017,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 5.8. 5. POMOĆ MINISTARSTVA** | **0,00** | **7.875,88** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 7.875,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 7.875,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

### 

# **III. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**

### OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Dječji vrtić i jaslice „Duga“ Umag je javna ustanova za njegu, odgoj i obrazovanje predškolske djece koja djelatnost predškolskog odgoja obavlja kao javna ustanova. Osnivač i vlasnik Dječjeg vrtića je Grad Umag. Vrtić je uvršten u mrežu vrtića Istarske županije. Svoju redovitu djelatnost vrtić organizira kroz 10 jasličkih i 15 vrtićkih skupina tj. sveukupno 25 odgojnih skupina. Prostorni kapaciteti u kojima se odvija odgojno – obrazovni rad razmješteni su na sedam lokacija u gradu Umagu.

Polazište za programiranje odgojno obrazovnog rada u pedagoškoj godini 2023./2024. je:

* Programsko usmjerenje i suglasnosti Uprave za školstvo – Ministarstvo prosvijete i športa Republike Hrvatske.
* Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi (NN 10/97, NN 107/07, NN 94/13)
* Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe ( NN 63/08, NN 90/2010)
* Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću ( NN 133/97)
* Pravilnik o obrascima i sadržaju pedagoške dokumentacije i evidencije o djeci u dječjem vrtiću (NN 83/2001)
* Pravilnik zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima ( NN 105/02)
* Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole (NN 107/14)
* Zakon o ustanovama (NN br.76/93., 29/97., 47/99., 35/08)
* Zakon o proračunu (NN br.87/08., 136/12. i 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10i 120/13), i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14)
* Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj
* Upute za izradu proračuna za 2024.godinu s projekcijama za 2025. i 2026.godinu - Upravnog odjela za društvene djelatnosti grada Umaga- Umago.

Cilj je ustanove za njegu, odgoj i obrazovanje predškolske djece **:**

* razvoj i unaprjeđenje djelatnosti predškolskog odgoja
* provođenje programa sukladno indikacijama u Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje i Pedagoškim standardima
* visoka kvaliteta ponuđene usluge, razvoj i stjecanje osnovnih sposobnosti plivanja (Znati plivati postaje svakodnevna čovjekova potreba, bez obzira na njegovo mjesto i ulogu u društvu. Znati plivati znači osjećati se sigurno u vodi i uz vodu. Učenje plivanja, boravak u vodi i navikavanje na vodu kao novu sredinu u djeci razvija neustrašivost i ustrajnost u radu, te utječe na jačanje volje. Prevencija kardio – vaskularnih bolesti, deformiteta zglobova i kostiju, poticanje ispravnog držanja tijela).
* integracija djeteta nacionalnih manjina u redoviti program (usvajanje jezika i kulture RH, osiguravanje potrebne didaktike i didaktičkog potrošnog materijala. Poticanje djece na poštivanje i njegovanje vlastite kulture i povijesne baštine).
* socijalizacija i integracija djece s teškoćama u razvoju u redoviti program odgoja i obrazovanja (Usvajanje osnovnih kulturno –higijenskih navika, razvijati samozbrinjavanje, osigurati podršku u komunikaciji i razvoju odnosa s vršnjacima).
* omogućiti pohađanje bilo redovitog programa ili skraćenog programa svoj djecu u godini pred polazak u školu (Razvijanje socijalnih kompetencija osiguravanjem kontekstualnih uvjeta koji omogućuju privikavanje na izvan obiteljski i institucijski kontekst).
* osposobiti buduće odgajatelje i stručne suradnike za polaganje stručnog ispita i samostalno obavljanje zadataka (Omogućiti mladim odgojiteljima praksu i mogućnost pristupanja stručnom državnom ispitu i na taj način upoznati njihov rad).
* stvoriti organizacijske uvjete za podizanje kvalitete usluge.
* nastavak projekta „Institucionalizacija zavičajnosti u predškolske ustanove Istarske županije- Regione Istriana“.

Tablica: 9.

|  |
| --- |
|  |
| **IZVORI PRIHODA** | | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **UKUPNO PRIHODI / PRIMICI** | | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** |
| Razdjel 001 DJEČJI VRTIĆ I JASLICE DUGA UMAG | | 2.224.960,00 | 2.234.960,00 | 2.244.960,00 |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | **2.190.100,00** | **2.200.100,00** | **2.210.100,00** |
| Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | 2.082.892,00 | 2.092.892,00 | 2.102.892,00 |
| Izvor 1.3. 1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića | | 107.208,00 | 107.208,00 | 107.208,00 |
| **Izvor 3. 3. Vlastiti prihodi** | | **700,00** | **700,00** | **700,00** |
| Izvor 3.1. 3. Vlastiti prihodi | | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne nemjene** | | **16.000,00** | **16.000,00** | **16.000,00** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića | | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | **8.060,00** | **8.060,00** | **8.060,00** |
| Izvor 5.1. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA | | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 |
| Izvor 5.2. 5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI | | 2.230,00 | 2.230,00 | 2.230,00 |
| Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI | | 2.590,00 | 2.590,00 | 2.590,00 |
| Izvor 5.4. 5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA | | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| Izvor 5.6. 5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA | | 670,00 | 670,00 | 670,00 |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | | **4.700,00** | **4.700,00** | **4.700,00** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 |
| **Izvor 7. 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | **5.400,00** | **5.400,00** | **5.400,00** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta | | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 |

### OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Tablica: 10.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana i projekcija sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja. Planirani prihodi i rashodi po programima i aktivnostima u razdoblju 2024. – 2026. su slijedeći:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **PROGRAMI I AKTIVNOSTI** | | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** | |  |  |  |  |  | | **UKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** | |  |  |  |  |  | | **Razdjel 001 DJEČJI VRTIĆ I JASLICE DUGA UMAG** | | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** | |  |  |  |  |  | | **Program 1021 PREDŠKOLSKI ODGOJ** | | **2.224.960,00** | **2.234.960,00** | **2.244.960,00** | |  |  |  |  |  | | Aktivnost A100055 Odgojno i administrativno tehničko osoblje | | 2.181.470,00 | 2.206.670,00 | 2.215.670,00 | | Aktivnost A100056 Sportski program predškolskog odgoja - škola plivanja | | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | | Aktivnost A100058 Rad s djecom pripadnicima nacionalnih manjina | | 1.870,00 | 1.870,00 | 1.870,00 | | Aktivnost A100059 Rad s djecom s teškoćama u razvoju | | 4.930,00 | 4.930,00 | 4.930,00 | | Aktivnost A100061 Program predškole za djecu predškolske dobi | | 2.590,00 | 2.590,00 | 2.590,00 | | Aktivnost A100062 Stručno osposobljavanje nezaposlenih | | 700,00 | 700,00 | 700,00 | | Kapitalni projekt K100001 Opremanje ustanova predškolskog programa | | 31.300,00 | 16.100,00 | 17.100,00 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***PLANIRANI UPIS DJECE*** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| Ukupan plan upisane djece | 347 | 350 | 352 |

**Opis programa:**

* Odgojno i administrativno tehničko osoblje

Program obuhvaća aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za plaće zaposlenih, doprinose na plaće, ostale rashode vezane uz prava zaposlenika iz radnog odnosa, naknade za prijevoz, službena putovanja i stručno usavršavanje, uredski materijal i rashode za usluge (telefonske i druge usluge), objave u sredstvima javnog informiranja i druge rashode vezane za rad DVJ "Duga" Umag. Predškolska ustanova DVJ ''Duga'' Umag svoju djelatnost i programe odgoja, naobrazbe, zaštite, prehrane i socijalne skrbi ostvaruje na području Grada Umaga, u jednom Centralnom i 6 područnih objekta. Svojim programima obuhvaća djecu od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu. Za djecu jasličke i vrtićke dobi DVJ ''Duga'' Umag nudi šestosatni i desetsatni program boravka djece u ustanovi, a u redoviti program uključena su i djeca s teškoćama u razvoju, u skraćenom programu. U redovitom programu obuhvaćena su djeca romske nacionalne manjine čiji se boravak u vrtiću sufinancira od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta. Uz redoviti program DVJ ''Duga'' nudi još 3 diferencirana programa i to: Sportski program, Program ranog učenja hrvatskog i talijanskog jezika i Program pred škole. Osim navedenih programa planira se organizirati škola plivanja, ukoliko to dozvoli epidemiološka situacija.

* Sportski program predškolskog odgoja – Škola plivanja

Škola plivanja planira se za djecu u šestoj i sedmoj godini života, u trajanju od dva tjedna.

Osiguravaju se sredstva za zapošljavanje stručnih djelatnika (profesor tjelesne i zdravstvene kulture) za rad u školi plivanja i nabavu potrebnih pomagala za provedbu programa.

* Rad s djecom pripadnicima nacionalnih manjina

Integracija djece raznih nacionalnih manjina u redoviti programa vrtića. Sredstva za ovaj program dobivaju se iz nadležnog ministarstva za didaktički materijal ili didaktiku.

* Rad s djecom s teškoćama u razvoju

Program socijalizacije i integracije djece sa posebnim potrebama u trajanju od 3,45 sati dnevno uz pratnju asistenta. Sredstva se koriste za podmirenje troškova nabave didaktike, didaktičkog potrošnog materijala, stručno usavršavanje odgajatelja i stručnog tima te jednim dijelom i za plaćanje asistenta (sredstva od strane grada osigurana za asistenta).

* Program predškole obuhvaća djecu predškolske dobi u godini pred polazak u školi. Sredstva koja nam osigurava ministarstvo koriste se za nabavu didaktičkog materijala, didaktike i stručnog usavršavanja odgajatelja i stručnog tima.
* Opremanje ustanova

Osiguravanje sredstava za nesmetan i siguran rad ustanove kroz nabavu razne opreme neophodne za funkcioniranje predškolske ustanove.

# **IV. ZAVRŠNE ODREDBE**

**Članak 4.**

Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu stupa na snagu 01. siječnja 2024. godine te se objavljuje na službenim stranicama ustanove.

KLASA: 400-02/23-01/03

URBROJ: 2105-5-12-4

Umag, 21. prosinca 2023. UPRAVNO VIJEĆE

PREDSJEDNIK

Dražen Zagorec