OBRAZLOŽENJE UZ FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA VIŠKOVO ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2022. I 2023. GODINU

I. UVOD

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA I PROGRAMA DJEČJEG VRTIĆA VIŠKOVO

Dječji vrtić Viškovo (u daljnjem tekstu: Dječji vrtić) je javna ustanova koja u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje programe kojima, u skladu s humanističko - razvojnom koncepcijom, potiče cjelovit razvoj i integrirano učenje djece predškolske dobi, razvoj dječjih kompetencija, poštivanje različitosti i osigurava njegu i skrb za djecu predškolskog uzrasta. Osnivač Dječjeg vrtića je Općina Viškovo.

Rad Dječjeg vrtića odvija se u namjenski izgrađenom objektu koji osigurava rad za 14 odgojno - obrazovnih skupina od kojih su 5 skupina 10-satnog redovitog jasličkog programa i 9 skupina redovitog 10-satnog vrtićkog programa. Broj djece i radnika u odgojno-obrazovnim skupinama u skladu je Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine", broj: 63/08, 90/10).
U proračunskoj 2021. godini planira se otvorenje objekta Područnog vrtića Marčelji s dvije odgojno-obrazovne skupine redovitog vrtićkog programa. Planirani broj djece i radnika u odgojno-obrazovnim skupinama u skladu je s Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe.

Osim navedenih redovitih programa, u Dječjem vrtiću provode se programi javnih potreba, programi kraćih trajanja i programi rada s roditeljima, ovisno o interesima korisnika a planirani Godišnjim planom i programom rada Dječjeg vrtića Viškovo.

Proračunska 2021. godina biti će specifična zbog nastavka provođenja pojačanih epidemioloških mjera izazvane epidemijom virusa COVID-19 koje utječu na organizaciju i uvjete rada.

NAŠA MISIJA
Misija Dječjeg vrtića je stvaranje optimalnih uvjeta za cjeloviti razvoj svakog djeteta. Svoj rad temeljimo na humanističko - razvojnom pristupu, njegovanju tradicije i kulture te uvažavanju različitosti.
Kontinuirano radimo na podizanju kvalitete rada Dječjeg vrtića te svojim djelovanjem pružamo podršku obitelji i aktivno pridonosimo razvoju zajednice.

NAŠA VIZIJA
Vrtić kao mjesto zajedničkog rasta i razvoja djece i odraslih u poticajnom okruženju.

ZAKONSKA OSNOVA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI

Polazišta za izradu Financijskog plana Dječjeg vrtića Viškovo za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) su:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine" broj: 10/97, 107/07,94/13, 98/19),
- Zakon o ustanovama („Narodne novine" broj: 76/93., 29/97., 47/99. i 35/08., 98/19),
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine" broj: 63/08. i 90/10.),
- Pravilnik o trajanju i sadržaju programa predškole („Narodne novine" broj: 107/14),
- Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja („Narodne novine" broj 63/08 i 90/10),
- Odluka o sufinanciranju redovitog programa predškolskog odgoja i obrazovanja u Općini Viškovo („Službene novine Općine Viškovo", broj: 12/18., 17/19, 7/20),
- Plan mreže dječjih vrtića na području Općine Viškovo ("Službene novine Primorsko goranske županije", broj 4/14., „Službene novine Općine Viškovo", broj: 1/15., 3/15. 7/16, 8/20)
- Odluka o mjerilima za utvrđivanje cijene redovitog programa predškolskog odgoja i obrazovanja u Dječjem vrtiću Viškovo ("Službene novine Primorsko goranske županije", br.4/14., "Službene novine Općine Viškovo", broj 4/15.)
- Odluka o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića Viškovo od roditelja-korisnika usluga („Službene novine Općine Viškovo", broj: 3/20)
- Statut Dječjeg vrtića Viškovo

USKLAĐENOST FINANCIJSKOG PLANA SA CILJEVIMA, STRATEGIJAMA I PROGRAMIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Financijski plan pruža financijsku podlogu za ostvarivanje Godišnjeg plana i programa Dječjeg vrtića i Kurikuluma Dječjeg vrtića za pedagošku godinu 2020/2021. koji su izrađeni uvažavajući Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe te temeljne odgojno -obrazovne vrijednosti, ciljeve i načela u ostvarivanju Nacionalnog kurikuluma za rani i predškolski odgoj.

Financijski plan omogućuje ostvarenje prvog cilja nacionalne Strategije obrazovanja, znanosti i tehnologije: Unaprijediti razvojni potencijal odgojno - obrazovnih ustanova. Navedeni cilj naglašava sposobnost institucije da kreira različite vrste projekata i drugih vrsta aktivnosti kojima odgovaraju na specifične aktualne potrebe sudionika odgojno - obrazovnog procesa, ali i na konkretne izazove lokalne sredine.

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

Financijski plan izrađen je sukladno Uputi za izradu prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika Općine Viškovo za razdoblje od 2021.-2023. godine a temelji se na ranije usvojenoj projekciji Financijskog plana za 2021. godinu, važećoj ekonomskoj cijeni i planiranom broju upisane djece.

Financijski plan donosi Upravno vijeće Dječjeg vrtića na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na razini podskupine - trećoj razini za proračun, odnosno na razini skupine - drugoj razini za projekcije.

Usvajanje financijskog plana na višoj razini ekonomske klasifikacije jedan je od ključnih mehanizama koji proračunskim korisnicima daje određenu fleksibilnost u njegovom izvršavanju jer je proračunski

korisnik odgovoran za provođenje svojih programa (aktivnosti i projekta) ali u skladu s usvojenim proračunom i financijskim planom.

Financijski plan Dječjeg vrtića sadrži prihode i rashode za sljedeće aktivnosti i projekte:

- A211101 Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo
- A211102 Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo
- A211103 Predškola
- K211104 Nabava opreme za Dječji vrtić Viškovo

Financijski plan je konsolidiran budući da su svi prihodi i rashodi u Proračunu Općine Viškovo te se sve isplate na temelju Financijskog plana izvršavaju s jedinstvenog računa riznice Općine Viškovo.

II. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi prema svim aktivnostima i projektima Financijskog plana za 2021. godinu su u iznosu od 7.763.000,00kn a dijele se prema izvorima kako slijedi:

- opći prihodi i primici u iznosu od 5.627.000,00kn
- vlastite prihodi u iznosu od 2.075.000,00kn
- pomoći u iznosu od 59.000,00 kuna,
- donacije u iznosu od 2.000,00 kuna.

U odnosu na 2020. godinu, ukupni planirani prihodi za 2021. godinu uvećani su za 899.000,00kn, odnosno za cca 11%, jer je u planu otvaranje područnog objekta u Marčeljima a planirani su i veći prihodi od roditelja budući je Dječji vrtić Viškovo tijekom 2020. godine, u razdoblju od 16. ožujka do 8. svibnja bio privremeno zatvoren, te od 11. svibnja do 29. svibnja 2020. godine djelomično otvoren radi provođenja zaštitnih mjera od COVID-19.

PRIHODI

Opći prihodi i primici proizlaze iz prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, odnosno iz Proračuna Općine Viškovo, te oni iznose ukupno 5.627.000,00kn.

U odnosu na 2020. godinu u kojoj opći prihodi i primitci iznose 5.361.360,00kn riječ je o povećanju od 265.640,00kn, odnosno za oko 4%. Navedeno povećanje proizlazi iz činjenice da je tijekom 2021. godine u planu otvaranje područnog objekta u Marčeljima te uvećanih rashoda vezanih za provođenje epidemioloških mjera zaštite od COVID-19, sukladno uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja i NZJZ PGŽ.

Vlastite prihode čine prihodi od roditelja korisnika usluga i prihodi od imovine na ime zateznih kamata te oni iznose ukupno 2.075.000,00 kn.

U odnosu na 2020. godinu dolazi do značajnog povećanja prihoda iz ovog izvora u iznosu od 651.000,00kn, odnosno za oko 31%. Navedeno povećanje proizlazi iz činjenice da je tijekom 2021. godine u planu otvaranje područnog objekta u Marčeljima za dvije vrtićke odgojno obrazovne skupine te da je tijekom 2020. godine Dječji vrtić Viškovo, odlukom Nacionalnog stožera civilne zaštite Republike Hrvatske bio privremeno zatvoren za korisnike usluga u razdoblju od 16. ožujka do 8. svibnja 2020. godine, odnosno, djelomično otvoren od 11. svibnja do 31. svibnja 2020. godine uslijed čega je došlo do značajnog smanjenja vlastitih prihoda.

Pomoći čime prihodi iz Ministarstva znanosti i obrazovanja (u daljnjem tekstu: MZO). Prihodi iz MZO-a se planiraju ostvariti na osnovu odluka o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskome odgoju i obrazovanju te oni iznose ukupno 59.000,00 kn. U odnosu na 2020. godinu, planira se smanjenje u iznosu od oko 1% zbog manjeg broja djece upisane u Dječji vrtić Viškovo a koja zadovoljavaju kriterije za sufinanciranje MZO-a.

Izvori prihoda iz donacija iznose ukupno 2.000,00 kn te se odnosi na donaciju od škole stranih jezika „Linguae" d.o.o.

III. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi prema svim aktivnostima i projektima Financijskog plana za 2021. godinu su u iznosu od 7.763.000,00 kuna a dijele se na:

- A211101 Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo
- A211102 Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo
- A211003 Predškola
- K211104 Nabava opreme za Dječji vrtić Viškovo

Prilikom planiranja rashoda uzeto je u obzir ostvarenje istih u 2020. godini te njihova procjena po osnovi i/ili ugovorenih obaveza i potreba djelatnosti u narednom proračunskom razdoblju.

Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo (u daljnjem tekstu: Osnovne aktivnosti) uključuju rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashodi koji iznose 7.620.300,00 kune što je povećanje od 802.850,00 kuna u odnosu na 2020. godinu, odnosno za oko 10%.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u 2021. godini planiraju se u iznosu od 5.873.000,00kn. Ukupan iznos rashoda za zaposlene u 2021. godini predstavlja povećanje od 589.000,00kn u odnosu na rashode za zaposlene u 2020. godini, odnosno za oko 10%. Do povećanja rashoda za zaposlene došlo je zbog povećanja broja zaposlenih uslijed otvorenja područnog objekta u Marčeljima i novootvorenog radnog mjesta spremačice zbog povećanja opsega posla radi provođenja mjera zaštite od COVID-19.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u 2021. godini planiraju se iznosu od 1.746.800,00kn što predstavlja povećanje od 213.650,00kn u odnosu na 2020. godinu, odnosno za oko 12%, zbog otvaranja područnog objekta u Marčeljima a i činjenice da je Dječji vrtić Viškovo odlukom Nacionalnog stožera civilne zaštite Republike Hrvatske bio privremeno zatvoren za korisnike usluga u razdoblju od 16. ožujka do 8. svibnja 2020. godine, odnosno, djelomično otvoren od 11. svibnja do 31. svibnja 2020. godine a zbog čega je došlo do smanjenja materijalnih rashoda.

Naknade troškova zaposlenima planiraju se u iznosu od 271.800,00kn što predstavlja povećanje od 49.800,00kn u odnosu na 2020. godinu, odnosno za oko 18%, zbog planiranog povećanja troškova prijevoza radnika i stručnog usavršavanja radnika koje nije moglo biti realizirano tijekom 2020. godina zbog epidemioloških mjera.

Rashodi za materijal i energiju planiraju se u iznosu od 969.000,00kn što je povećanje od 124.000,00kn u odnosu na 2020. godinu, odnosno za cca 13%. Do navedenog povećanja dolazi

sukladno procijenjenim rashodima u područnom objektu u Marčeljima te činjenice da je Dječji vrtić Viškovo, odlukom Nacionalnog stožera civilne zaštite Republike Hrvatske, bio privremeno zatvoren za korisnike usluga u razdoblju od 16. ožujka do 8. svibnja 2020. godine, odnosno, djelomično otvoren od 11. svibnja do 31. svibnja 2020. godine zbog čega je došlo do smanjenja rashoda za materijal i energiju. Također, planirani su i rashodi vezani uz provedbu mjera zaštite od COVID-19.

Rashodi za usluge planiraju se u iznosu od 347.000,00kn što predstavlja povećanje rashoda od 22.500,00kn u odnosu na 2020. godinu, odnosno za oko 6%. Do navedenog povećanja dolazi sukladno procijenjenim rashodima područnom objektu u Marčeljima te činjenice da je Dječji vrtić Viškovo, odlukom Nacionalnog stožera civilne zaštite Republike Hrvatske, bio privremeno zatvoren za korisnike usluga u razdoblju od 16. ožujka do 8. svibnja 2020. godine, odnosno, djelomično otvoren od 11. svibnja do 31. svibnja 2020. godine zbog čega je došlo do smanjenja rashoda za materijal i energiju. Također, planirani su i rashodi vezani uz provedbu mjera zaštite od COVID-19.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planiraju se iznosu od 159.000,00kn što predstavlja povećanje od 18.000,00kn, odnosno za 11%. Do navedenog povećanja dolazi sukladno procijenjenim rashodima u područnom objektu u Marčeljima te činjenice da je Dječji vrtić Viškovo, odlukom Nacionalnog stožera civilne zaštite Republike Hrvatske, bio privremeno zatvoren za korisnike usluga u razdoblju od 16. ožujka do 8. svibnja 2020. godine, odnosno, djelomično otvoren od 11. svibnja do 31. svibnja 2020. godine zbog čega je došlo do smanjenja rashoda za materijal i energiju. Također, planirani su i rashodi vezani uz provedbu mjera zaštite od COVID-19.

Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo uključuju rashode koji proizlaze iz kraćih programa koji se provode u Dječjem vrtiću a čija provedba ovisi o interesu roditelja. Posebne aktivnosti planiraju se u iznosu od 6.000,00kn a koji se odnose na rashode Škole plivanja. Rashodi su u odnosu na 2020. godinu veći za 100% jer se zbog preporuka epidemiološke službe posebna aktivnost u 2020. godini nije održala.

Predškola

Aktivnost predškole planira se u iznosu od 36.700,00kn što predstavlja povećanje od 14.150,00kn a koje se odnosi na povećanje rashoda za zaposlene u odnosu 2020. godinu jer je od 16. ožujka 2020. godine program predškole bio prekinut sukladno epidemiološkim mjerama.

Nabava opreme za Dječji vrtić Viškovo

Planirani rashodi za ovaj projekt za 2021. godinu iznose 100.000,00kn te predstavlja povećanje od 65.000,00kn, odnosno za 65%, sukladno provođenju predviđenog plana nabave opreme za 2021. godinu.

IV. CILJEVI PROGRAMA U TROGODIŠNJEM RAZDOBLJU I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI, KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE TIH CILJEVA

A211101 Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2021. godina 7.620.300,00kn
- 2022. godina 8.222.300,00kn
- 2023. godina 8.255.300,00kn

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezani uz osnovni program ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja koji se odnosi na redovnu djelatnost vrtića.

Ovaj program obuhvaća sljedeće rashode:

- rashode za zaposlene (plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće i naknade troškova zaposlenima),
- rashode za materijal i energiju (uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovine, energija, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, nabavka sitnog inventara, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća),
- rashode za usluge (usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge i ostale usluge),
- naknade troškova osobama izvan radnog odnosa,
- ostale rashodi poslovanja (premije osiguranja, premije osiguranja zaposlenih, reprezentacija, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja),
- te ostali financijski rashodi.

Osnovni program predškolskog obrazovanja obuhvaća sljedeće: redovne programe predškolskog odgoja i obrazovanja, programi javnih potreba, programi kraćih trajanja, programe za roditelje, provedbu projekata, te sufinanciranje manifestacija u svezi predškolskog odgoja.
Rashodi za zaposlene planirani su u skladu sa Pravilnikom o radu Dječjeg vrtića Viškovo, brojem zaposlenih i bodovima za radna mjesta.
Redovnim programom zadovoljene su potrebe i interesi djece, kao i potrebe njihovih roditelja u različitom trajanju. Ostalim programima obuhvaćenim ovom aktivnošću zadovoljene su potrebe djece i njihovih roditelja na području Općine Viškovo za specifičnim programima.

Uspoređujući Financijski plan Dječjeg vrtića Viškovo za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu s Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2021. godinu i projekcijama za 2022. i 2023. godinu utvrđeno je povećanje Financijskog plana Dječjeg vrtića Viškovo za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu u iznosu od 899.000,00kn, odnosno oko 11%. Do povećanja je došlo prvenstveno zbog povećanja rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda.

Izvor prihoda: Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, vlastiti prihodi, tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan i donacije.

Cilj: Osiguranje redovnog rada dječjeg vrtića za kvalitetan odgojno - obrazovni rad te odgovorno, učinkovito i racionalno poslovanje.

Pokazatelj rezultata	Provedba Godišnjeg plana i programa te Kurikuluma DV Viškovo uz odgovorno, učinkovito i racionalno izvršenje Financijskog plana.
Definicija	Osiguranje financijskih sredstava kojima se omogućuje ostvarivanje predškolske djelatnosti.
Jedinica	%
Polazna vrijednost	100
Izvor podataka	Dječji vrtić Viškovo
Ciljana vrijednost (2021.)	100
Ciljana vrijednost (2022.)	100
Ciljana vrijednost (2023.)	100

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini:

A211102 Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2021. godina 6.000,00kn
- 2022. godina 6.000,00kn
- 2023. godina 6.000,00kn

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezani uz provedbu programa kraćeg trajanja Škole plivanja.
Aktivnost se odnosi na dodatni program vrtića koji je obogaćen sadržajem za poticanje specifičnih područja razvoja.
Vrsta i trajanje programa definirano je u Godišnjem planu i programu, a realizacija ovisi o interesu djece i roditelja.
U potpunosti ih financiraju korisnici programa.

Uspoređujući Financijski plan Dječjeg vrtića Viškovo za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu s Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2021. godinu i projekcijama za 2022. i 2023. godinu utvrđeno je da su rashodi za 100% povećani.
Izvor prihoda: Vlastiti prihodi

Cilj: Provedba raznovrsnih programa u kraćem trajanju

Pokazatelj rezultata	broj djece
Definicija	Povećanje obuhvata djece s područja Općine Viškovo u programe ranog i predškolskog programa.
Jedinica	Broj
Polazna vrijednost	40
Izvor podataka	Dječji vrtić Viškovo
Ciljana vrijednost (2021.)	40
Ciljana vrijednost (2022.)	40
Ciljana vrijednost (2023.)	40

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini:

A211003 Predškola

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2021. godina 36.700,00kn
- 2022. godina 36.700,00kn
- 2023. godina 36.700,00kn

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezani uz: rashode za zaposlene, potrošni i didaktički materijal za rad s djecom u predškoli.

U 2021. godini planira se ustrojiti program u jednoj odgojno - obrazovnoj skupini (ukupan broj djece 20). Program se planira provoditi svakodnevno u popodnevnim satima u razdoblju od 1. veljače do 31. svibnja u trajanju od 250 sati.
Za djecu školske obveznike uključene u redovni program vrtića program predškole se provodi integrirano (ukupan broj djece u godini prije polaska u školu: 69).

Program predškole je obavezan za svu djecu u godini prije polaska u školu i za roditelje je besplatan. Aktivnost Programa predškole jednim je dijelom sufinancirana od MZO-a (20 kuna po djetetu mjesečno) a sufinanciranje obuhvaća osim djece u programu Predškole i djecu u godini pred upisom u školu uključene u redovni program vrtića.

Uspoređujući Financijski plan Dječjeg vrtića Viškovo za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu s Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu utvrđeno je povećanje Financijskog plana Dječjeg vrtića Viškovo za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu u iznosu od 14.150,00kn zbog povećanja rashoda za zaposlene jer se tijekom 2020. godine predškola održavala samo u razdoblju od 3. veljače do 13. ožujka.

Izvor prihoda: Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja i tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan.

Cilj: Obuhvat programom predškole djece školskih obveznika s područja Općine Viškovo koja nisu uključena predškolskim odgojem.

Pokazatelj rezultata	Broj djece u programu predškole.
Definicija	Prema Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju sva djeca u godini prije polaska u školu moraju biti obuhvaćena jednim od oblika predškolskog odgoja i obrazovanja.
Jedinica	Broj
Polazna vrijednost	20
Izvor podataka	Dječji vrtić Viškovo
Ciljana vrijednost (2021.)	20
Ciljana vrijednost (2022.)	20
Ciljana vrijednost (2023.)	20

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini:

K211002 Nabava opreme za Dječji vrtić Viškovo

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2021. godina 100.000,00kn
- 2022. godina 30.000,00kn
- 2023. godina 30.000,00kn

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezani uz troškove nabave opreme (uredske, kuhinjske i ostale) i namještaja.

Uspoređujući Financijski plan Dječjeg vrtića Viškovo za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu s Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2021. godinu i projekcijama za 2022. i 2023. godinu utvrđeno je povećanje u iznosu od 65.000,00kn sukladno predviđenom planu nabave za 2021. godinu.

Izvor prihoda: Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje nefinancijske imovine.

Cilj: Osiguravanje efikasnog i normalnog funkcioniranja dječjeg vrtića

Pokazatelj rezultata	Održavanje standarda djelatnosti
Definicija	Novonabavljenim namještajem i opremom održavaju se kvalitetni uvjeti rada.
Jedinica	%
Polazna vrijednost	100
Izvor podataka	Dječji vrtić Viškovo
Ciljana vrijednost (2021.)	100
Ciljana vrijednost (2022.)	100
Ciljana vrijednost (2023.)	100

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini:

KLASA: 400-01/20-01/1
URBROJ: 2170/01-54-04-20-7
U Viškovu, 22. prosinca 2020. godine

Ravnatelj:

Ingrid Lončarić, prof.