OBRAZLOŽENJE UZ FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA VIŠKOVO ZA 2018. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2019. I 2020. 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, 8 skupina redovitog 10-satnog vrtićkog programa i 1 skupina u kojoj se, pored redovitog 10-satnog vrtićkog programa, odvija i smjenski program s 7 djece. Ukupni kapacitet vrtića je do 290 djece što je u skladu s Planom mreže dječjih vrtića na području Općine Viškovo (''Službene novine Primorsko goranske županije'', broj 4/14., „Službene novine Općine Viškovo“, broj: 1/15. i 3/15., 7/16.) i Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine“, broj: 63/08, 90/10).

Osim navedenih redovitih programa u Dječjem vrtiću se provode i programi javnih potreba: program predškole i program za potencijalno darovitu djecu, te program kraćeg trajanja sportske igraonice. Također, Dječji vrtić ima mogućnost organiziranja drugih programa, ovisno o interesu i potrebama roditelja.

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 2018. godinu i projekcija za 2019. i 2020. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) su:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine" broj: 10/97, 107/07,94/13),
- Zakon o ustanovama („Narodne novine" broj: 76/93., 29/97., 47/99., 35/08.),
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine" broj: 63/08., 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 134/97.),
- Odluka o sufinanciranju programa predškolskog odgoja i obrazovanja u Općini Viškovo („Službene novine PGŽ", broj: 4/14., „Službene novine Općine Viškovo", broj: 3/15., 3/17.),
- 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 socijalnoj skrbi („Službene novine Primorsko - goranske županije", broj: 52/11., „Službene novine Općine Viškovo", broj: 12/16., 5/17.),
- 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),
- Statut Dječjeg vrtića Viškovo

USKLAĐENOST FINANCIJSKOG PLANA SA CILJEVIMA, STRATEGIJAMA I PROGRAMIMA DOGUROČNOG RAZVOJA

Prijedlog Financijskog plana pruža financijsku podlogu za ostvarivanje Godišnjeg plana i programa Dječjeg vrtića i Kurikuluma Dječjeg vrtića za pedagošku godinu 2017./2018. 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.

Prijedlogom Financijskog plana omogućuje se ostvarenje prvog cilja nacionalne Stategije 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 2018.-2020. godine a temelji se na ranije usvojenoj projekciji Financijskog plana za 2018. 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:

- A211001 Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo
- A211102 Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo
- A210003 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

Ukupni prihodi prema svim aktivnostima i projektima Financijskog plana za 2018. godinu iznose od 6.047.000,00 kuna a dijele se prema izvorima kako slijedi:

- opći prihodi i primici u iznosu od 4.362.000,00 kuna
- vlastiti prihodi u iznosu od 1.641.900,00 kuna
- pomoći u iznosu od 41.100,00 kuna
- donacije u iznosu od 2.000,00 kuna

U odnosu na 2017. godinu, ukupni planirani prihodi za 2018. godinu umanjeni su za 659.000,00 kuna zbog racionalizacije poslovanja Dječjeg vrtića, neprovođenja određenih programa kraćeg trajanja koji su se provodili u 2017. godini.

Prihodi

Opći prihodi i primici proizlaze iz prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, odnosno iz Proračuna Općine Viškovo, te oni iznose ukupno 4.362.000,00 kuna. U odnosu na 2017. godinu riječ je o smanjenju od 468.000,00 kuna, odnosno za cca 9,69%. Navedeno smanjenje proizlazi iz činjenice racionalizacije poslovanja Dječjeg vrtića Viškovo.

Vlastite prihode čine prihodi od roditelja korisnika usluga i prihodi od imovine na ime zateznih kamata te oni iznose ukupno 1.641.900,00 kuna. U odnosu na 2017. godinu dolazi do smanjenja prihoda iz ovog izvora u iznosu od 150.100,00 kuna, odnosno za cca 8,37%. Navedeno smanjenje proizlazi iz činjenice da je 2017. godine Dječji vrtić ostvario prihod od kotizacije na osnovu organiziranja 16. olimpijskog festivala dječjih vrtića Primorsko - goranske županije te iz činjenice da su prihodi za 2018. godinu planirani na osnovu prosječnog broja upisane djece u 2017. godini, odnosno 276 djece.

iz MZO-a se planiraju ostvariti na osnovu odluka o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskome odgoju i obrazovanju te oni iznose ukupno 41.100,00 kune.

Izvori prihoda iz donacija iznose ukupno 2.000,00 kuna 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 2018. godinu su u iznosu od 6.047.000,00 kuna a dijele se na:

- A211001 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 2017. godini te njihova procjena po osnovi i/ili ugovorenih obaveza i potreba djelatnosti u narednom proračunskom razdoblju. U visinu rashoda uzeto je u obzir povećanje broja zaposlenih i očekivano povećanje troškova materijala, energije i usluga.

Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo (u daljnjem tekstu: Osnovne aktivnosti) uključuju rashode za zaposlene, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostali rashodi. U 2018. godini planiraju se rashodi za ovu aktivnost u iznosu od 6.047.000,00 kune što je, u odnosu na 2017. godinu, smanjenje od 455.400,00 kuna, odnosno za cca 7,00%.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u 2018. godini planiraju se u iznosu od 4.382.000,00 kune što predstavlja smanjenje od 67.000,00 kuna u odnosu na rashode za zaposlene u 2017. godini, odnosno za cca 1,50%. Do smanjenja rashoda došlo je planiranom racionalizacijom poslovanja te korištenja manjeg broja zamjena za bolovanja. Također, Dječji vrtić planira od 2018. godine zaposliti 4 spremačice na puno radno vrijeme za što je osigurano cca 203.000,00 kuna za iduću proračunsku godinu. Zapošljavanjem vlastitih spremačica planira

se ukupna ušteda u iznosu od cca 7.000,00 kuna u odnosu na dosadašnje troškove čišćenja Dječjeg vrtića. Korištenjem poticajnih mjera za zapošljavanje osoba mlađih od 30 godina, sukladno Zakonu o doprinosima („Narodne novine", broj: 84/08, 152/08, 94/09, 18/11, 22/12, 144/12, 148/13, 41/14, 143/14, 115/16), Dječji vrtić je oslobođen plaćanja doprinosa na osnovicu za radnike Marka Divića, Kristinu Šanko, Jelenu Andesilić, Ivanu Tomaić Kalanj i Sanju Požega Trnjanin za razdoblje od 5 godina od dana zapošljavanja na neodređeno, puno radno vrijeme, što na godišnjoj razini predstavlja smanjenje troškova od cca 63.000,00 kuna.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u 2018. godini planiraju se iznosu od 1.611.000,00 kuna što predstavlja smanjenje od 442.400,00 kuna u odnosu na 2017. godinu, odnosno za cca 21,54%. Do smanjenja rashoda po ovoj grupi rashoda došlo je najviše zbog planiranog zapošljavanja 4 spremačice čime dolazi do značajnog smanjenja pozicije *329 Ostale usluge.* U daljnjem tekstu rasčlanjuju se rashodi u ovoj grupi po rashodima.

Naknade troškova zaposlenima planiraju se u iznosu od 212.000,00 kuna što predstavlja smanjenje od 33.000,00 kune u odnosu na 2017. godinu, odnosno za cca 13,46%. Do smanjenja rashoda dolazi prvenstveno zbog racionalizacije poslovanja vezano uz službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika.

Rashodi za materijal i energiju planiraju se u iznosu od 904.000,00 kuna što je smanjenje od 70.400,00 kuna u odnosu na 2017. godinu, odnosno za cca 7,22%. Do smanjenja rashoda došlo je prvenstveno također zbog racionalizacije poslovanja te smanjenog broja upisane djece.

Rashodi za usluge planiraju se u iznosu od 315.500,00 kuna što predstavlja smanjenje rashoda od 329.500,00 kuna u odnosu na 2017. godinu, odnosno za cca 51,08%. Do značajnog smanjenja troškova došlo je prvenstveno po poziciji *Ostale usluge* u iznosu od 272.000,00 kuna s obzirom na to da Dječji vrtić planira od 2018. godine zaposliti 4 spremačice na puno radno vrijeme.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa planiraju se u iznosu od 30.000,00 kuna što predstavlja smanjenje rashoda od 18.000,00 kuna. Navedeni iznos je dostatan za zapošljavanje ukupno tri osobe na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa koristeći mjere za aktivno zapošljavanje Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planiraju se iznosu od 148.000,00 kuna što predstavlja povećanje od 7.000,00 kuna a što se prvenstveno odnosi na povećanje premije osiguranja zaposlenih zbog planiranog povećanja broja djelatnika.

Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo uključuje rashode koji proizlaze iz kraćih programa koji se provode u Dječjem vrtiću (Sportska igraonica). Posebne aktivnosti planiraju se u iznosu od 4.500,00 kuna a odnose se na rashode za zaposlene za vođenje programa kraćeg trajanja Sportske igraonice od listopada 2018. godine.

Predškola

Aktivnost predškole planira se u iznosu od 34.500,00 kuna što je smanjenje od 17.440,00 kuna. Do navedenog smanjenja rashoda došlo je zbog smanjenja rashoda za plaće djelatnika budući da je planirano zapošljavanje jednog odgajatelja na određeno, nepuno radno vrijeme. Naime, zbog većeg obuhvata djece školskih obveznika upisane u redovni program vrtića smanjuje se broj polaznika programa Predškole koji nisu uključeni u naprijed navedeni program.

Nabava opreme za Dječji vrtić Viškovo

Planirani rashodi za ovaj projekt za 2018. godinu iznose 15.000,00 kuna te su za 15.000,00 kuna manji u odnosu na 2017. godinu zbog racionalizacije poslovanja.

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

A211001 Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2018. godina 6.047.000,00 kuna
- 2019. godina 6.070.000,00 kuna
- 2020. godina 6.093.000,00 kuna

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 promodžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge i ostale usluge),
- naknade troškova osobama izvan radnog odnosa,
- te ostale rashodi poslovanja (premije osiguranja, premije osiguranja zaposlenih, reprezentacija, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja).

Osnovni program predškolskog obrazovanja obuhvaća sljedeće: redovne programe predškolskog odgoja i obrazovanja, 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: cjelodnevnom ili smjenskom. 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 2017. godinu i projekcija za 2018. i 2019. godinu s Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2018. godinu i projekcija za 2019. i 2020. godinu utvrđeno je smanjenje rashoda Financijskog plana Dječjeg vrtića Viškovo za 2018. godinu i projekcija za 2019. i 2020. godinu u iznosu od 659.000,00 kuna, odnosno cca 9.82%. Do smanjenja Financijskog plana došlo je poglavito zbog racionalizacije poslovanja na svim područjima osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića.

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 (2018.)	100
Ciljana vrijednost (2019.)	100
Ciljana vrijednost (2020.)	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:

- 2018. godina 4.500,00 kuna
- 2019. godina 4.500,00 kuna
- 2020. godina 4.500,00 kuna

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezani uz: naknade troškova voditeljima programa, materijal i energiju, te usluge vezano za provedbu ostalih programa kraćeg trajanja.

Aktivnost se odnosi na dodatne programe vrtića koji su obogaćeni sadržajima za poticanje specifičnih područja razvoja, a namijenjeni su djeci sličnih sposobnosti i interesa koji nisu polaznici vrtića, osim programa za potencijalno darovite koji se provodi za djecu polaznike vrtića.
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 2017. godinu i projekcija za 2018. i 2019. godinu s Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2018. godinu i projekcija za 2019. i 2020. godinu utvrđeno je smanjenje rashoda Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2018. godinu i projekcija za 2019. i 2020. godinu u iznosu od 117.160,00 kuna, odnosno cca 96.30 %. Do smanjenja je došlo zbog činjenice da je Dječji vrtić Viškovo 2017. godine bio organizator 16. olimpijskog festivala dječjih vrtića PGŽ, prestanka rada likovne igraonice zbog odlaska voditeljice programa u mirovinu, rodiljnog dopusta voditeljice sportske igraonice te racionalizacije poslovanja ustanove.

Izvor prihoda: Vlastiti prihodi

Cilj: Provedba raznovrsnih programa u kraćem trajanju kojima se obuhvaćaju i djeca koja nisu polaznici vrtića čime se povećava obuhvat djece s područja Općine Viškovo u programe ranog i predškolskog programa.

Pokazatelj rezultata	Broj djece
Definicija	Povećanje obuhvata djece s područja Općine Viškovo u programe ranog i predškolskog programa.
Jedinica	Broj
Polazna vrijednost	15
Izvor podataka	Dječji vrtić Viškovo
Ciljana vrijednost (2018.)	15
Ciljana vrijednost (2019.)	15
Ciljana vrijednost (2020.)	15

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

A211003 Predškola

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2018. godina 34.500,00 kuna
- 2019. godina 34.500,00 kuna
- 2020. godina 34.500,00 kuna

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezani uz: rashode za zaposlene, potrošni i didaktički materijal za rad s djecom u predškoli.
U 2018. 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: 62).
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 2017. godinu i projekcija za 2018. i 2019. godinu s Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2018. godinu i projekcija za 2019. i 2020. godinu utvrđeno je smanjenje rashoda Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2018. godinu i projekcija za 2019. i 2020. godinu u iznosu od 17.740,00 kuna, odnosno cca 33.57%. Zbog većeg obuhvata djece školskih obveznika upisane u redovni program vrtića, dolazi do očekivanog smanjenja planiranog broja upisane djece u program Predškole. S obzirom na planiran broj od 20 djece, program Predškole organizirati će se u jednoj odgojno - obrazovnoj skupini za što je dostatno zapošljavanje jednog odgajatelja na određeno, nepuno radno vrijeme.

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 (2018.)	20
Ciljana vrijednost (2019.)	20
Ciljana vrijednost (2020.)	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:

- 2018. godina 15.000,00 kuna
- 2019. godina 15.000,00 kuna
- 2020. godina 15.000,00 kuna

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 2017. godinu i projekcija za 2018. i 2019. godinu s Financijskim planom Dječjeg vrtića Viškovo za 2018. godinu i projekcija za 2019. i 2020. godinu utvrđeno je smanjenje rashoda Financijskim plana Dječjeg vrtića Viškovo za 2018. godinu i projekcija za 2019. i 2020. godinu u iznosu od 15.000,00 kuna, odnosno 50.00 %. Do smanjenja je došlo zbog racionalizacije poslovanja.

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 (2018.)	100
Ciljana vrijednost (2019.)	100
Ciljana vrijednost (2020.)	100

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

KLASA: 400-01/17-01/1
URBROJ: 2170/01-54-04-17-7
U Viškovu, 19. prosinca 2017. godine

DJEČJI VRTIĆ VIŠKOVO Vežica 19 D

Ravnatelj:

Ingrid Lončarić, prof.