

Dječji vrtić Kapljica
Upravno vijeće

KLASA: 601-04/22-03/58
URBROJ:238/02-124-22-1
Poljanica Bistranska, 30.12.2022.

Temeljem članka 35. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/07, 107/07, 94/13, 98/19 i 57/22), članka 43. Statuta DV Kapljica KLASA: KLASA: 011-02/22-01/03, URBROJ: 238/02-124-22-01 od 17.11.2022. godine, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Kapljica na svojoj 47. sjednici održanoj 30.12.2022. godine donosi

ODLUKU

**O DONOŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA KAPLJICA ZA
2023. GODINU SA PROJEKCIJAMA ZA 2024. I 2025. GODINU**

Članak 1.

Donosi se Financijski plan Dječjeg vrtića Kapljica za 2023. godinu:

- ukupni prihodi u iznosu: 923.030,00 €
- ukupni rashodi u iznosu: 923.030,00 €

Projekcija za 2024. godinu:

- ukupni prihodi u iznosu: 1.339.350,00 €
- ukupni rashodi u iznosu: 1.339.350,00 €
-

Projekcija za 2025. godinu:

- ukupni prihodi u iznosu: 1.514.240,00 €
- ukupni rashodi u iznosu: 1.514.240,00 €
-

Članak 2.

Financijski plan Dječjeg vrtića Kapljica za 2023. godinu, te projekcije za 2024. i 2025. godinu sastavni su dio ove Odluke i objavit će se na oglasnoj ploči vrtića.

Članak 3.

Ova odluka stupa na snagu s danom donošenja.

Predsjednik
Upravnog vijeća DV Kapljica
Eduard Kovačević

DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA

Potočna 4

10298 BISTRA

OIB: 65569406218

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU SA PROJEKCIJAMA ZA 2024. I 2025. GODINU
OPĆI DIO

BROJ KONTA	PLAN 2023	PLAN 2023	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	
	€	kn	2024	2024	2025	2025	
	€	kn	€	kn	€	kn	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6	Prihodi poslovanja	883.210,00	6.654.545,78	1.251.350,00	9.428.296,60	1.450.240,00	10.926.833,30
3	Rashodi poslovanja	851.080,00	6.412.462,35	1.129.860,00	8.512.930,18	1.414.750,00	10.659.433,89
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.640,00	65.098,10	11.990,00	90.338,66	11.990,00	90.338,66
	RAZLIKA - MANJAK	23.490,00	176.985,33	109.500,00	825.027,76	23.500,00	177.060,75
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA							
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	63.310,00	477.009,20	197.500,00	1.488.063,75	87.500,00	659.268,75
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-63.310,00	-477.009,20	-197.500,00	-1.488.063,75	-87.500,00	-659.268,75
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)							
9	Vlastiti izvori	39.820,00	300.023,79	88.000,00	663.036,00	64.000,00	482.208,00
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA							
	SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	-0,08	0,00	0,01	0,00	0,00
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA							

BROJ KONTA VRSTA PRIHODA/RASHODA		1 (€) PLAN 2023	2 (€) PROJEKCIJA 2024	3 (€) PROJEKCIJA 2025
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6	Prihodi poslovanja	883.210,00	1.251.350,00	1.450.240,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.520,00	2.900,00	3.000,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.520,00	2.900,00	0,00
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00
64	Prihodi od imovine	410,00	340,00	410,00
641	Prihodi od financijske imovine	410,00	340,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	262.860,00	355.660,00	455.660,00
652	Prihodi po posebnim propisima	262.860,00	355.660,00	0,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.310,00	5.320,00	5.320,00
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.990,00	3.990,00	0,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	1.320,00	1.330,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	611.780,00	886.800,00	985.500,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	611.780,00	886.800,00	0,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	330,00	330,00	350,00
683	Ostali prihodi	330,00	330,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	851.080,00	1.129.860,00	1.414.750,00
31	Rashodi za zaposlene	621.545,00	823.950,00	1.014.700,00
311	Plaće (Bruto)	483.000,00	630.000,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	58.850,00	90.000,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	79.695,00	103.950,00	0,00
32	Materijalni rashodi	220.260,00	297.850,00	392.840,00
321	Naknade troškova zaposlenima	28.830,00	42.400,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	132.740,00	174.490,00	0,00
323	Rashodi za usluge	48.930,00	67.960,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.760,00	13.000,00	0,00
34	Financijski rashodi	8.635,00	7.060,00	6.210,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	6.640,00	5.040,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	1.995,00	2.020,00	0,00
38	Ostali rashodi	640,00	1.000,00	1.000,00
383	Kazne, penali i naknade štete	640,00	1.000,00	0,00

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.640,00	11.990,00	11.990,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.640,00	11.990,00	11.990,00
421	Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	7.310,00	10.490,00	0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.330,00	1.500,00	0,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	63.310,00	197.500,00	87.500,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	63.310,00	197.500,00	87.500,00
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javn	63.310,00	197.500,00	0,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)				
9	Vlastiti izvori	39.820,00	88.000,00	64.000,00
92	Rezultat poslovanja	39.820,00	88.000,00	64.000,00
922	Višak/manjak prihoda	39.820,00	88.000,00	0,00

POSEBNI DIO

BROJ KONTA VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLAN 2022	PLAN 2023	PROJEKCIJA 2024	PROJEKCIJA 2025	2/1	3/2	4/3
UKUPNO RASHODI / IZDACI	819.475,04	923.030,00	1.339.350,00	1.514.240,00	112,64	145,10	113,06
Razdjel 003 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	819.475,04	923.030,00	1.339.350,00	1.514.240,00	112,64	145,10	113,06
Glava 00302 VRTIĆ	819.475,04	923.030,00	1.339.350,00	1.514.240,00	112,64	145,10	113,06
Proračunski korisnik 42848 DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA	819.475,04	923.030,00	1.339.350,00	1.514.240,00	112,64	145,10	113,06
Program 1009 "DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA"	819.475,04	923.030,00	1.339.350,00	1.514.240,00	112,64	145,10	113,06
Aktivnost A100019 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Kapljica	807.069,11	913.730,00	1.322.360,00	1.497.250,00	113,22	144,72	113,23
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	534.275,68	606.470,00	878.800,00	977.500,00	113,51	144,90	111,23
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	534.275,68	606.470,00	878.800,00	977.500,00	113,51	144,90	111,23
3 Rashodi poslovanja	504.943,94	582.980,00	769.300,00	954.000,00	115,45	131,96	124,01
31 Rashodi za zaposlene	438.084,81	510.350,00	667.500,00	822.300,00	116,50	130,79	123,19
311 Plaće (Bruto)	338.443,16	390.000,00	0,00	0,00	115,23	0,00	0,00
312 Ostali rashodi za zaposlene	43.798,53	56.000,00	0,00	0,00	127,86	0,00	0,00
313 Doprinosi na plaće	55.843,12	64.350,00	0,00	0,00	115,23	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	60.156,63	65.350,00	95.760,00	126.700,00	108,63	146,53	132,31
321 Naknade troškova zaposlenima	17.253,97	18.550,00	0,00	0,00	107,51	0,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	22.065,17	25.250,00	0,00	0,00	114,43	0,00	0,00
323 Rashodi za usluge	20.837,49	21.550,00	0,00	0,00	103,42	0,00	0,00
34 Financijski rashodi	6.702,50	6.640,00	5.040,00	4.000,00	99,07	75,90	79,36
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	6.702,50	6.640,00	0,00	0,00	99,07	0,00	0,00
38 Ostali rashodi	0,00	640,00	1.000,00	1.000,00	0,00	156,25	100,00
383 Kazne, penali i naknade štete	0,00	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	29.331,74	23.490,00	109.500,00	23.500,00	80,08	466,16	21,46
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	29.331,74	23.490,00	109.500,00	23.500,00	80,08	466,16	21,46
542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javn	29.331,74	23.490,00	0,00	0,00	80,08	0,00	0,00
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	240.998,05	262.940,00	350.670,00	450.760,00	109,10	133,36	128,54
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	240.998,05	262.940,00	350.670,00	450.760,00	109,10	133,36	128,54
3 Rashodi poslovanja	240.998,05	262.940,00	350.670,00	450.760,00	109,10	133,36	128,54
31 Rashodi za zaposlene	114.400,42	111.195,00	156.450,00	192.400,00	97,20	140,70	122,98
311 Plaće (Bruto)	96.887,65	93.000,00	0,00	0,00	95,99	0,00	0,00
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.526,31	2.850,00	0,00	0,00	186,72	0,00	0,00
313 Doprinosi na plaće	15.986,46	15.345,00	0,00	0,00	95,99	0,00	0,00

32	Materijalni rashodi	125.137,55	149.750,00	192.200,00	256.150,00	119,67	128,35	133,27
321	Naknade troškova zaposlenima	10.000,53	10.280,00	0,00	0,00	102,79	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	79.633,68	103.650,00	0,00	0,00	130,16	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	25.217,33	26.060,00	0,00	0,00	103,34	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.286,01	9.760,00	0,00	0,00	94,89	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	1.460,08	1.995,00	2.020,00	2.210,00	136,64	101,25	109,41
343	Ostali financijski rashodi	1.460,08	1.995,00	0,00	0,00	136,64	0,00	0,00
Izvor 5. POMOĆI		3.158,80	2.520,00	2.900,00	3.000,00	79,78	115,08	103,45
Izvor 5.7. POMOĆI		3.158,80	2.520,00	2.900,00	3.000,00	79,78	115,08	103,45
3	Rashodi poslovanja	3.158,80	2.520,00	2.900,00	3.000,00	79,78	115,08	103,45
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	3.158,80	2.520,00	2.900,00	3.000,00	79,78	115,08	103,45
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	3.158,80	2.520,00	0,00	0,00	79,78	0,00	0,00
Izvor 6. DONACIJE		1.327,22	1.320,00	1.330,00	1.330,00	99,46	100,76	100,00
Izvor 6.1. DONACIJE		1.327,22	1.320,00	1.330,00	1.330,00	99,46	100,76	100,00
3	Rashodi poslovanja	1.327,22	1.320,00	1.330,00	1.330,00	99,46	100,76	100,00
32	Materijalni rashodi	1.327,22	1.320,00	1.330,00	1.330,00	99,46	100,76	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.327,22	1.320,00	0,00	0,00	99,46	0,00	0,00
Izvor 7. PRIHODI OD PRODAJE NEF.IMOV. I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		663,61	660,00	660,00	660,00	99,46	100,00	100,00
Izvor 7.1. PRIHODI OD PRODAJE NEF.IMOV. I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		663,61	660,00	660,00	660,00	99,46	100,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	663,61	660,00	660,00	660,00	99,46	100,00	100,00
32	Materijalni rashodi	663,61	660,00	660,00	660,00	99,46	100,00	100,00
323	Rashodi za usluge	663,61	660,00	0,00	0,00	99,46	0,00	0,00
Izvor 9. VIŠAK PRIHODA		26.645,75	39.820,00	88.000,00	64.000,00	149,44	220,99	72,73
Izvor 9.1. VIŠAK PRIHODA-POMOĆI HZZ MJERA PRIPRAVNIŠTVO-VLASTITI PRIHOD		8.728,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	8.728,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	8.373,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	7.187,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	1.185,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	354,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	354,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 9.2. VIŠAK PRIHODA-POMOĆI DOGRADNJA ZA VL.UDIO MIN.REG.RAZ.F.EU		17.917,58	39.820,00	88.000,00	64.000,00	222,24	220,99	72,73
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	17.917,58	39.820,00	88.000,00	64.000,00	222,24	220,99	72,73
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	17.917,58	39.820,00	88.000,00	64.000,00	222,24	220,99	72,73
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javn	17.917,58	39.820,00	0,00	0,00	222,24	0,00	0,00

FINANCIJSKI PLAN 2023.

RADNI DIO

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO(€)
	SVEUKUPNO PRIHODI	923.030,00
000	PRIHODI	923.030,00
00001	PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	923.030,00
42848	DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA	923.030,00
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	607.130,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	577.000,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	6.640,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	23.490,00
1.2.	PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEF. IMOVINE	4.650,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	4.650,00
3.1.	VLASTITI PRIHODI	3.990,00
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.720,00
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	270,00
4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	262.940,00
641	Prihodi od financijske imovine	10,00
641	Prihodi od financijske imovine	400,00
652	Prihodi po posebnim propisima	262.200,00
683	Ostali prihodi	330,00
5.7.	POMOĆI	2.520,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	530,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.990,00
6.1.	DONACIJE	1.320,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	1.320,00
7.1.	PRIHODI OD PRODAJE NEF.IMOV. I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	660,00
652	Prihodi po posebnim propisima	660,00
9.2.	VIŠAK PRIHODA-POMOĆI DOGRADNJA ZA VL.UDIO MIN.REG.RAZ.F.EU	39.820,00
922	Višak/manjak prihoda	39.820,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO(€)
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		923.030,00
Razdjel 003	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	923.030,00
Glava 00302	VRTIĆ	923.030,00
Proračunski korisnik 42848	DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA	923.030,00
Glavni program F06	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	923.030,00
Program 1009	"DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA"	923.030,00
Aktivnost A100019	Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Kapljica	913.730,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	606.470,00
311	Plaće (Bruto)	390.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	56.000,00
313	Doprinosi na plaće	64.350,00
321	Naknade troškova zaposlenima	18.550,00
322	Rashodi za materijal i energiju	2.650,00
322	Rashodi za materijal i energiju	22.600,00
323	Rashodi za usluge	1.900,00
323	Rashodi za usluge	1.350,00
323	Rashodi za usluge	5.300,00
323	Rashodi za usluge	1.000,00
323	Rashodi za usluge	4.000,00
323	Rashodi za usluge	8.000,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	6.640,00
383	Kazne, penali i naknade štete	640,00
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javn	23.490,00
Izvor 4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	262.940,00
311	Plaće (Bruto)	93.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.850,00
313	Doprinosi na plaće	15.345,00
321	Naknade troškova zaposlenima	650,00
321	Naknade troškova zaposlenima	5.310,00
321	Naknade troškova zaposlenima	3.980,00
321	Naknade troškova zaposlenima	340,00

322	Rashodi za materijal i energiju	13.270,00
322	Rashodi za materijal i energiju	79.630,00
322	Rashodi za materijal i energiju	6.640,00
322	Rashodi za materijal i energiju	530,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.590,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.990,00
323	Rashodi za usluge	1.990,00
323	Rashodi za usluge	7.960,00
323	Rashodi za usluge	200,00
323	Rashodi za usluge	7.960,00
323	Rashodi za usluge	2.650,00
323	Rashodi za usluge	660,00
323	Rashodi za usluge	660,00
323	Rashodi za usluge	3.980,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.320,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.320,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	270,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.650,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	200,00
343	Ostali financijski rashodi	1.990,00
343	Ostali financijski rashodi	5,00
Izvor 5.7.	POMOĆI	2.520,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.990,00
322	Rashodi za materijal i energiju	530,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	1.320,00
322	Rashodi za materijal i energiju	660,00
322	Rashodi za materijal i energiju	660,00
Izvor 7.1.	PRIHODI OD PRODAJE NEF.IMOV. I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	660,00
323	Rashodi za usluge	660,00
Izvor 9.2.	VIŠAK PRIHODA-POMOĆI DOGRADNJA ZA VL.UDIO MIN.REG.RAZ.F.EU	39.820,00
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javn	39.820,00

Kapitalni projekt K100005	Uređenje okoliša	660,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	660,00
323	Rashodi za usluge	660,00
Kapitalni projekt K100020	Kapitalna ulaganja u opremu vrtića	8.640,00
Izvor 1.2.	PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEF. IMOVINE	4.650,00
422	Postrojenja i oprema	1.330,00
422	Postrojenja i oprema	1.330,00
422	Postrojenja i oprema	660,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.330,00
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	3.990,00
422	Postrojenja i oprema	2.660,00
422	Postrojenja i oprema	1.330,00

PROJEKCIJA 2024. GODINA.

RADNI DIO

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO(€)
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.339.350,00
000	PRIHODI	1.339.350,00
00001	PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	1.339.350,00
42848	DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA	1.339.350,00
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	878.800,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	850.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.300,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	23.500,00
1.2.	PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEF. IMOVINE	8.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	8.000,00
3.1.	VLASTITI PRIHODI	3.990,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.720,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	270,00
4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	355.670,00
64	Prihodi od imovine	10,00
64	Prihodi od imovine	330,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	350.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	5.000,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	330,00
5.7.	POMOĆI	2.900,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	800,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.100,00
6.1.	DONACIJE	1.330,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.330,00
7.1.	PRIHODI OD PRODAJE NEF.IMOV. I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	660,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	660,00
9.2.	VIŠAK PRIHODA-POMOĆI DOGRADNJA ZA VL.UDIO MIN.REG.RAZ.F.EU	88.000,00
92	Rezultat poslovanja	88.000,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO(€)
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		1.339.350,00
Razdjel 003	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	1.339.350,00
Glava 00302	VRTIĆ	1.339.350,00
Proračunski korisnik 42848	DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA	1.339.350,00
Glavni program F06	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	1.339.350,00
Program 1009	"DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA"	1.339.350,00
Aktivnost A100019	Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Kapljica	1.322.360,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	878.800,00
31	Rashodi za zaposlene	500.000,00
31	Rashodi za zaposlene	85.000,00
31	Rashodi za zaposlene	82.500,00
32	Materijalni rashodi	28.000,00
32	Materijalni rashodi	2.260,00
32	Materijalni rashodi	30.000,00
32	Materijalni rashodi	3.300,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00
32	Materijalni rashodi	6.000,00
32	Materijalni rashodi	1.200,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00
34	Financijski rashodi	5.040,00
38	Ostali rashodi	1.000,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	109.500,00
Izvor 4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	350.670,00
31	Rashodi za zaposlene	130.000,00
31	Rashodi za zaposlene	5.000,00
31	Rashodi za zaposlene	21.450,00
32	Materijalni rashodi	800,00
32	Materijalni rashodi	7.000,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00
32	Materijalni rashodi	600,00
32	Materijalni rashodi	20.000,00

32	Materijalni rashodi	100.000,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00
32	Materijalni rashodi	800,00
32	Materijalni rashodi	2.200,00
32	Materijalni rashodi	4.000,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00
32	Materijalni rashodi	11.000,00
32	Materijalni rashodi	300,00
32	Materijalni rashodi	8.000,00
32	Materijalni rashodi	4.500,00
32	Materijalni rashodi	500,00
32	Materijalni rashodi	500,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00
32	Materijalni rashodi	4.500,00
32	Materijalni rashodi	4.500,00
32	Materijalni rashodi	700,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00
32	Materijalni rashodi	300,00
34	Financijski rashodi	2.000,00
34	Financijski rashodi	20,00
Izvor 5.7.	POMOĆI	2.900,00
32	Materijalni rashodi	2.100,00
32	Materijalni rashodi	800,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	1.330,00
32	Materijalni rashodi	660,00
32	Materijalni rashodi	670,00
Izvor 7.1.	PRIHODI OD PRODAJE NEF.IMOV. I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	660,00
32	Materijalni rashodi	660,00
Izvor 9.2.	VIŠAK PRIHODA-POMOĆI DOGRADNJA ZA VL.UDIO MIN.REG.RAZ.F.EU	88.000,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	88.000,00

Aktivnost A100122	Kraći programi DV Kapljica (sportski glazbeni)	5.000,00
Izvor 4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	5.000,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00
32	Materijalni rashodi	500,00
32	Materijalni rashodi	500,00
32	Materijalni rashodi	2.300,00
32	Materijalni rashodi	700,00
Kapitalni projekt K100020	Kapitalna ulaganja u opremu vrtića	11.990,00
Izvor 1.2.	PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEF. IMOVINE	8.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	3.990,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.650,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.340,00

PROJEKCIJA 2025. GODINA.

RADNI DIO

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO(€)
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.514.240,00
000	PRIHODI	1.514.240,00
00001	PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	1.514.240,00
42848	DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA	1.514.240,00
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	977.500,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	950.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	4.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	23.500,00
1.2.	PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEF. IMOVINE	8.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	8.000,00
3.1.	VLASTITI PRIHODI	3.990,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.720,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	270,00
4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	455.760,00
64	Prihodi od imovine	10,00
64	Prihodi od imovine	400,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	450.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	5.000,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	350,00
5.7.	POMOĆI	3.000,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	800,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.200,00
6.1.	DONACIJE	1.330,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.330,00
7.1.	PRIHODI OD PRODAJE NEF.IMOV. I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	660,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	660,00
9.2.	VIŠAK PRIHODA-POMOĆI DOGRADNJA ZA VL.UDIO MIN.REG.RAZ.F.EU	64.000,00
92	Rezultat poslovanja	64.000,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO(€)
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		1.514.240,00
Razdjel 003	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	1.514.240,00
Glava 00302	VRTIĆ	1.514.240,00
Proračunski korisnik 42848	DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA	1.514.240,00
Glavni program F06	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	1.514.240,00
Program 1009	"DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA"	1.514.240,00
Aktivnost A100019	Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Kapljica	1.497.250,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	977.500,00
31	Rashodi za zaposlene	620.000,00
31	Rashodi za zaposlene	100.000,00
31	Rashodi za zaposlene	102.300,00
32	Materijalni rashodi	35.000,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00
32	Materijalni rashodi	45.000,00
32	Materijalni rashodi	3.700,00
32	Materijalni rashodi	13.000,00
32	Materijalni rashodi	7.700,00
32	Materijalni rashodi	1.300,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00
32	Materijalni rashodi	13.000,00
34	Financijski rashodi	4.000,00
38	Ostali rashodi	1.000,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	23.500,00
Izvor 4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	450.760,00
31	Rashodi za zaposlene	160.000,00
31	Rashodi za zaposlene	6.000,00
31	Rashodi za zaposlene	26.400,00
32	Materijalni rashodi	800,00
32	Materijalni rashodi	8.000,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00
32	Materijalni rashodi	650,00
32	Materijalni rashodi	25.000,00

32	Materijalni rashodi	150.000,00
32	Materijalni rashodi	13.000,00
32	Materijalni rashodi	700,00
32	Materijalni rashodi	2.000,00
32	Materijalni rashodi	4.300,00
32	Materijalni rashodi	1.100,00
32	Materijalni rashodi	12.000,00
32	Materijalni rashodi	300,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00
32	Materijalni rashodi	500,00
32	Materijalni rashodi	500,00
32	Materijalni rashodi	3.200,00
32	Materijalni rashodi	4.500,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00
32	Materijalni rashodi	800,00
32	Materijalni rashodi	3.500,00
32	Materijalni rashodi	300,00
34	Financijski rashodi	2.200,00
34	Financijski rashodi	10,00
Izvor 5.7.	POMOĆI	3.000,00
32	Materijalni rashodi	2.200,00
32	Materijalni rashodi	800,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	1.330,00
32	Materijalni rashodi	660,00
32	Materijalni rashodi	670,00
Izvor 7.1.	PRIHODI OD PRODAJE NEF.IMOV. I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	660,00
32	Materijalni rashodi	660,00
Izvor 9.2.	VIŠAK PRIHODA-POMOĆI DOGRADNJA ZA VL.UDIO MIN.REG.RAZ.F.EU	64.000,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	64.000,00

Aktivnost A100122	Kraći programi DV Kapljica (sportski glazbeni)	5.000,00
Izvor 4.9.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	5.000,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00
32	Materijalni rashodi	500,00
32	Materijalni rashodi	500,00
32	Materijalni rashodi	2.300,00
32	Materijalni rashodi	700,00
Kapitalni projekt K100020	Kapitalna ulaganja u opremu vrtića	11.990,00
Izvor 1.2.	PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEF. IMOVINE	8.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	3.990,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.650,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.340,00

Obrazloženje Financijskog plana Dječjeg vrtića Kapljica za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu

Sažetak djelokruga rada

Dječji vrtić Kapljica je javna ustanova koja u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje programe odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi na području općine Bistra.

Osnivač Vrtića je Općina Bistra.

Program se provodi sukladno Godišnjem planu i programu rada ustanove, Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje, Kurikulumu ustanove, te propisima definiranim od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Djelatnost je organizirana u deset odgojno-obrazovnih skupina u redovitom 10-satnom programu i jednoj odgojno-obrazovnoj skupini u Programu predškole izvan redovitog programa. Zbog izvanrednih okolnosti izazvanih iznimno velikim brojem djece kojima je neophodan smještaj u odgojno-obrazovnu ustanovu u međusobnoj suradnji načelnika općine Bistra, ravnateljice DV Kapljica i predstavnice Zagrebačke županije postignut je dogovor da će se program za jednu odgojno-obrazovnu skupinu djece rane i predškolske dobi privremeno odvijati u prostoru „zimskog vrta“, u periodu od 01.09.2022. do 31.08.2023. godine.

Upravni odjel za odgoj i obrazovanje Zagrebačke županije Ispostave Zaprešić dana 29.03.2022. donio je Privremeno rješenje za rad u izvanrednim okolnostima. Općina Bistra pokrenula je postupak izgradnje novog vrtića koji je u tijeku. Izgradnjom novog objekta osigurat će se trajni i adekvatan smještaj za sve zainteresirane korisnike s područja općine Bistra.

Broj upisane djece u redovitom 10-satnom programu različit je tijekom pedagoške odnosno kalendarske godine, i kreće se između 157 do 202 djece u dobi od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu, (u ljetnim mjesecima broj je manji radi ispisa školskih obveznika). U redovnu odgojno-obrazovnu skupinu mogu se uključiti i djeca s teškoćama u razvoju, a duljina boravka određuje se za svako dijete pojedinačno.

U vrtiću se provode i kraći programi različitog sadržaja ovisno o interesu i potrebama djece i roditelja: program ranog učenja stranog jezika, program ritmike i plesa, glazbeni i sportski programi. U pedagoškoj godini 2022./2023. provodi se sportski program u suradnji sa vanjskim suradnikom.

U vrtiću je sukladno sistematizaciji radnih mjesta zaposleno 34 djelatnika: ravnatelj, stručni stručni suradnik pedagog, stručni suradnik edukacijski rehabilitator, zdravstveni voditelj, 21 odgojitelj, voditelj računovodstva-tajnik, administrativno-računovodstveni djelatnik, 2 kuharice, 1 pomoćna kuharica/spremačica, 3 spremačice i domar.

Uz dobivenu Suglasnost i financiranje Osnivača, DV Kapljica zapošljava studenticu ranog i predškolskog odgoja odnosno zaključuje ugovore o obavljanju studentskog posla za radno mjesto pomoćnog radnika/ice za njegu, skrb i pratnju sukladno članku 29. stavak 5. Državnog pedagoškog pedagoškog standarda predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10) za razdoblje od 01.09.2022. do 30.06.2023. godine u radnom vremenu od 6 h dnevno odnosno 30 h tjedno.

Vizija

Mjesto po mjeri djeteta koje omogućuje socijalne interakcije djece i odraslih.

Mjesto slobodnog kretanja koje podržava i razvija individualne interese i sposobnosti svakoga djeteta tj. razvoj njegovih kompetencija istovremeno podržavajući i profesionalni razvoj odgojitelja-praktičara. Dječja kuća radosnog odrastanja.

Misija

Odgovorno i s ljubavlju pristupati svakome djetetu uvažavajući njegovu osobnost i individualne potrebe. Pružiti siguran poticajno-pedagoški-prostorno-materijalni kontekst gdje svako dijete uči na prirodan i spontan način.

Omogućiti razvoj odgovornog, samostalnog, radoznalog i kreativnog djeteta spremnog razumjeti i prihvatiti sebe i druge. Njegovati kulturu otvorenog dijaloga u kojoj ćemo dijeliti s drugima vlastita iskustva i raspravljati o njima.

Obrazloženje programa

Program predškolskog odgoja i obrazovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Kapljica obuhvaća:

- Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Kapljica
- Kapitalne projekte: Uređenje okoliša
Kapitalna ulaganja u opremu vrtića

Planirana aktivnost i projekti će se provoditi sukladno određenim sredstvima iz izvora financiranja:

- *Opći prihodi i primici* su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika, a sastoje se od prihoda iz nadležnog proračuna za: financiranje rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine i financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova (HBOR).
- *Vlastiti prihodi* su prihodi koje dječji vrtić ostvaruje od prodanih proizvoda i pruženih usluga (prodaja ostataka hrane, povratna naknada za pvc ambalažu-boce i najam prostora za održavanje kraćih programa).
- *Prihodi za posebne namjene* sastoje se od uplata korisnika (roditelja) za sufinanciranje cijene usluga, prihodi od zatezних kamata i refundacija troškova javnog bilježnika – naplaćene ovrhe korisnika, te prihoda od depozita po viđenju – pripis kamate.
- *Pomoći* su prihodi od tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – sufinanciranje od strane MZO za programe javnih potreba (program predškole, djeca s posebnim potrebama) i financiranje od grada Zagreba i Zaprešića za financiranje Programa predškole za korisnike koji imaju prijavljeno prebivalište u gradu Zagrebu i Zaprešiću.
- *Donacije* – tekuće donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna
- *Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* – prihodi od refundacije štete s naslova osiguranja.
- *Višak prihoda* – pomoći od EU za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja vrtića“ ostvaren u 2021. godini

Iznos planiranih sredstava temelji se na realizaciji proračuna za prethodnu i tekuću godinu, te procjeni za sljedeću godinu.

Prihodi i primici

Ukupni prihodi Financijskog plana za 2023. godinu iznose 923.030,00 € .

Obrazloženje Prihoda Financijskog plana za 2023. godinu prema izvorima financiranja:

1. Opći prihodi i primici – planirani su u ukupnom iznosu od 611.780,00 €.

1.1. Opći prihodi i primici – prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 577.000,00 € i prihodi za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu glavnice primljenih zajmova (HBOR): 6.640,00 € za otplatu kamata za primljene kredite (Energetska obnova vrtića i Rekonstrukcija i dogradnja vrtića) i 23.490,00 € za otplatu glavnice primljenog kredita za Energetsku obnovu vrtića.

1.2. Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine: planirani su u iznosu od 4.650,00 € za nabavu opreme i ulaganja u računalne programe.

3.1. Vlastiti prihodi – planirani su u iznosu od 3.990,00 €; a uključuju prihode od prodanih proizvoda (ostaci hrane, obroci, povratne naknade pvc ambalaža-boce), te prihode od pruženih usluga (najam prostora za održavanje kraćih programa).

4.9. Prihodi za posebne namjene – planirani su u iznosu od 262.940,00 €; a uključuju uplate korisnika (roditelja) u iznosu od 262.200,00 €, prihode od zateznih kamata (naplaćene ovrhe korisnika) u iznosu od 400,00 € ; prihodi od refundacije troškova javnog bilježnika-naplaćene ovrhe korisnika u iznosu od 330,00 € i depozite po viđenju–pripis kamate u iznosu od 10,00 €.

5.7. Pomoći – planirane su u iznosu 2.520,00 € ; a uključuju tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan: sufinanciranje od strane MZO za programe javnih potreba (Program predškole, Program za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine) u iznosu od 1.990,00 € i pomoći od grada Zagreba i Zaprešića za financiranje Programa predškole za korisnike koji imaju prijavljeno prebivalište u gradu Zagrebu i Zaprešiću u iznosu 530,00 €.

6.1. Donacije – planirane su u iznosu od 1.320,00 €.

7.1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja – planirani su u iznosu od 660,00 € za naknade štete od osiguravajućeg društva.

9.2. Višak prihoda – pomoći od EU za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja vrtića“ ostvaren u 2021. godini – planiran je u iznosu od 39.820,00 €, namijenjen za otplatu glavnica primljenih kredita od HBOR za rekonstrukciju i dogradnju vrtića.

Projekcijom za 2024. godinu ukupni se prihodi planiraju u iznosu od 1.339.350,00 €, a Projekcijom za 2025. godinu u iznosu od 1.514.240,00 €.

Rashodi i izdaci

Ukupni rashodi/izdaci Financijskog plana za 2023. godinu planirani su u iznosu od 923.030,00 €. Projekcija za 2024. godinu iznosi 1.339.350,00 €, Projekcija za 2025. godinu iznosi 1.514.240,00 €.

U posebnom dijelu rashodi su iskazani po vrstama i izvorima financiranja raspoređeni u Program predškolskog odgoja i obrazovanja Dječjeg vrtića Kapljica koji uključuje Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Kapljica i Kapitalne projekte: Uređenje okoliša i Kapitalna ulaganja u opremu vrtića.

Rashodi/izdaci Financijskog plana prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju rashode poslovanja, rashode za nabavu nefinancijske imovine i financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova (HBOR).

Rashodi poslovanja sastoje se od rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda i financijskih rashoda.

Obrazloženje rashoda Finacijskog plana za 2023. godinu prema izvorima financiranja:

Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Kapljica

1.1. Opći prihodi i primici – planirani su u iznosu od 606.470,00 €; a uključuju:

- rashode za zaposlene (81% ukupnog iznosa plaća za redovan rad i doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje i 95% od ukupnog iznosa ostalih rashoda za zaposlene)

- materijalne rashode (78% od ukupnog iznosa naknada za prijevoz za zaposlene, 17% ukupnih rashoda za uredski materijal i ostale materijalne rashode, 77% od ukupnih rashoda za energiju, 49% ukupnih rashoda za usluge telefona, pošte i prijevoza, 15% ukupnih rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, 67% ukupnih rashoda za zdravstvene usluge, 60% rashoda za intelektualne i osobne usluge te dodatno iznos od 4.000,00 € za financiranje usluga studentskog centra za zapošljavanje studenta za za radno mjesto pomoćnog radnika/ice za njegu, skrb i pratnju, 92% ukupnih rashoda za računalne usluge

-financijske rashode - kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru – HBOR u 100% iznosu

- izdatke za otplatu glavnice za primljeni kredit od HBOR u 100% iznosu – Energetska obnova vrtića

- ostale rashode - ostale kazne u iznosu od 640,00 €.

4.9. Prihodi za posebne namjene – planirani su u iznosu od 262.940,00 €; a uključuju:

- rashode za zaposlene (19% ukupnog iznosa plaća za redovan rad i doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje i 5% od ukupnog iznosa ostalih rashoda za zaposlene)

- materijalne rashode (22% od ukupnog iznosa naknada za prijevoz za zaposlene, 83% rashoda za uredski materijal i ostale materijalne rashode, 23% od ukupnih rashoda za energiju, 51% ukupnih rashoda za usluge telefona, pošte i prijevoza, 85% ukupnih rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, 33% ukupnih rashoda za zdravstvene usluge, 40% rashoda za intelektualne i osobne usluge, 8% ukupnih rashoda za računalne usluge, te sve ostale materijalne rashode u 100% iznosu)

-financijske rashode (bankarske usluge i usluge platnog prometa i zatezne kamate u 100% iznosu)

5.7. Pomoći – planirane su u iznosu od 2.520,00 €:

- 1.990,00 € od Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje Programa predškole za svu djecu u godini dana pred polazak u osnovnu školu koja su uključena u redoviti 10-satni program i djecu polaznike Programa predškole izvan redovitog programa (2,66 €; 20,00 kn) mjesečno po djetetu – 8 rata) i Programa predškolskog odgoja za djecu s teškoćama integriranu u redoviti program financirati će se uredski materijal i ostali materijalni rashodi - nabava didakte i potrošnog didaktičkog materijala

- 530,00 € od grada Zagreba i Zaprešića za financiranje Programa predškole za djecu koja nisu polaznici redovitog programa a imaju prijavljeno prebivalište na području grada Zagreba i Zaprešića financirati će se uredski materijal i ostali materijalni rashodi

6.1. Donacije – planira se iznos od 660,00 € uredski materijal i ostali materijalni rashodi (didakta za skupine) i 660,00 € sitni inventar

7.1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja – planirane su usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 660,00 €

9.2. Višak prihoda-pomoći EU za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja vrtića“ ostvaren u 2021. godini – financiraju se izdatci za otplatu glavnice za primljene kredite – HBOR za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja vrtića“ u 100% iznosu.

Kapitalni projekt: Uređenje okoliša

1.1. Opći prihodi i primici - planirane su usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 660,00 €

Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja u opremu vrtića

1.2. Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine - planirana je nabava uredske opreme i namještaja u iznosu od 1.330,00 €; opreme za održavanje i zaštitu u iznosu od 660,00 €, nabava uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene u iznosu od 1.330,00 €, i ulaganja u računalne programe u iznosu od 1.330,00 €

3.1. Vlastiti prihodi - planirana je nabava opreme (namještaj za skupine u iznosu od 2.660,00 €) i oprema za dječje igralište u iznosu od 1.330,00 €.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

- Zakon o proračunu (NN 144/21)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19 i 108/20)
- Upute za izradu proračuna općine Bistra za razdoblje 2023.-2025. godine,
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)
- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19 i 57/22)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08, 90/10)
- Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje (2015.)
- Pravilnik o trajanju i sadržaju programa predškole (NN 107/14) Nacionalni program odgoja i obrazovanja za ljudska prava (1999.)
- Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)
- Program zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (2002.)
- Nacionalni program odgoja i obrazovanja za ljudska prava (1999.)
- Konvencija o pravima djeteta (1989.)
- Obiteljski zakon (NN 103/15, 98/19 i 47/20)
- Statut Dječjeg vrtića Kapljica

Ciljevi programa

Primarni ciljevi su podizanje kvalitete ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja na području općine Bistra, provođenje redovitog programa njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi, integracija djece s TUR u redovite programe dječjeg vrtića, provođenje programa predškole za djecu u godini pred polazak u osnovnu školu, provođenje kraćih programa (program učenja stranih jezika, sportski program, program ritmike i plesa), te kreiranje i provođenje različitih vrsta projekata i aktivnosti u svrhu unapređenja odgojno-obrazovnog rada, a sve u skladu sa propisanim normativima Državnog pedagoškog standarda (broj djece u odgojno-obrazovnim skupinama, broj odgojitelja, broj stručnih suradnika i ostalih radnika u dječjem vrtiću, mjere zdravstvene zaštite i prehrane djece, prostori dječjeg vrtića i oprema, didaktička sredstva i druga pomagala potrebna za provedbu redovitih i posebnih programa...).

Sustavno provoditi strategiju ustanove, kreirati i sukreirati viziju ustanove, osigurati optimalne uvjete za organizacijsko vođenje ustanove, osigurati uvjete za poboljšanje kvalitete prostorno-materijalnih uvjeta (planiranje promjena i poboljšanje materijalnih uvjeta iz svih raspoloživih resursa), osigurati zdravstveno-higijenski aspekt rada i sigurnost, poticati razvoj ljudskih resursa, te razvoj kurikuluma u skladu s vizijom i razvojnim planom vrtića.

Razvoj i izrada novih vrsta razvojnih programa. Razvijati kulturu ustanove na načelima interkulturalnosti, multikulturalnosti i multietičnosti s naglaskom na vrijednosti i otvaranje za daljnju suradnju i umrežavanje s ostalim institucijama i ustanovama srodnih djelatnosti.

Temeljna uloga predškolskoga odgoja i obrazovanja odnosi se na stvaranje uvjeta za potpun i skladan razvoj djetetove osobnosti, doprinos kvaliteti njegova odrastanja i posredno kvaliteti njegova obiteljskoga života. Svrha je predškolskoga odgoja i obrazovanja osigurati takve uvjete koji jamče razvoj svih sposobnosti svakoga djeteta te osiguravaju jednake mogućnosti svoj djeci.

Način ostvarenja ciljeva

- Provođenje programa odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi u desetosatnom trajanju
- integracija djece s TUR u redovite programe dječjeg vrtića
- provođenje programa predškole za djecu u godini pred polazak u osnovnu školu,
- provođenje kraćih programa (program učenja stranih jezika, sportski program, program ritmike i plesa), te kreiranje i provođenje različitih vrsta projekata i aktivnosti u svrhu unapređenja odgojno-obrazovnog rada (CAP PROGRAM - Child Assault Prevention (prevencija napada na djecu) i Program mjera povećavanja sigurnosti)
- stručno usavršavanje svih zaposlenih
- edukacija svih zaposlenih o sigurnosnim i zaštitnim mjerama s ciljem podizanja razine sigurnosti boravka djece i radnika u dječjem vrtiću, osobito u slučaju kriznih situacija (požar, potres, teže ozljede)
- razvijanje i njegovanje partnerskih odnosa s roditeljima u promjenjenim uvjetima izazvanim pandemijom Covid-19 (komunikacija putem internetskih kanala – e-mail, web stranica), poticati roditelje na veću međusobnu suradnju i interakciju, razmjenu iskustava i mišljenja, razvijanje roditeljskih interesa za kvalitetno praćenje rasta i razvoja djece, poticati roditelje na angažman i intenzivnije uključivanje u rad dječjeg vrtića sudjelovanjem u kreiranju života i rada u vrtiću - zajedničkom participacijom u programskim aktivnostima, predlaganjem novih ideja i rad na informiranju i pedagoško-psihološkoj edukaciji roditelja
- uvođenje inovacija u odgojno-obrazovni rad
- otvaranje vrtića prema društvenoj sredini kroz suradnju s društvenim, kulturnim, vjerskim i drugim tijelima i ustanovama, sudjelovanje u organizaciji i provedbi javnih manifestacija

Pokazatelji uspješnosti

- Stalno promišljanje i stvaranje socijalnog, materijalnog i vremenskog konteksta koji potiče dijete na istraživanje, stvaranje, zaključivanje i samostalnost; primjena suvremenih procesa učenja koji jamče razvoj svih sposobnosti svakoga djeteta i osiguravaju jednake mogućnosti svojoj djeci
- Poštivanje prava na različitost, obogaćivanje programa inkluzije
- Otvorenost prema stalnom propitivanju i istraživanju odgojno-obrazovne prakse u cilju poboljšanja kvalitete rada, prema promjenama, novim idejama i metodama rada
- Povećanje obuhvata djece predškolske dobi programom predškolskog odgoja i obrazovanja uključivanjem u program predškole
- Zadovoljene su potrebe djece za hranom, njegovom, didaktičkim materijalom i materijalnim okruženjem
- Stalna kontrola ispravnosti hrane od strane Nastavnog zavoda za javno zdravstvo sa zadovoljavajućim nalazima, potpuna primjena HACCAP sustava
- Kontinuirano stručno usavršavanje odgojitelja, stručnih suradnika i ostalih djelatnika
- Prezentacije postignuća iz rada u lokalnoj zajednici, na savjetovanjima i stručnim skupovima
- Otvorenost prema roditeljima kao partnerima koji aktivno participiraju u odgojno-obrazovnom procesu
- Prepoznatljivost u lokalnoj zajednici
- Stvaranje uvjeta za kvalitetno življenje i učenje djece u vrtiću, održavanje objekta i postojeće opreme, te nabava nove opreme i didakte
- Redovita isplata plaća - zadovoljni zaposlenici

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Financijski plan izrađen je sukladno Uputama Općine Bistra za izradu Financijskog plana za proračunske korisnike za razdoblje 2023.-2025. godine. Temelji se na ranije usvojenoj projekciji za 2023. godinu, ostvarenim prihodima i rashodima u 2022. godini, ekonomskoj cijeni za redoviti program 252,17 € (1.900,00 kn) i Program predškole 58,24 € (438,79 kn), te planiranom broju upisane djece.

Financijski plan i projekcije za sljedeće dvije godine donosi Upravno vijeće Dječjeg vrtića Kapljica i to na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na razini podskupine – trećoj razini za proračun, odnosno na razini skupine – drugoj razini za projekcije.

Rizici

- eventualni nedostatak financijskih sredstava za provedbu planiranih programa i pojava novih zahtjeva za što nisu osigurana financijska sredstva