



Dječji vrtić Veliko Trojstvo | Veliko Trojstvo, Braće Radić 49

Ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci rane i predškolske dobi

Matični broj: 05303524 | OIB: 99400158421 | MBS: 010118618

✉ vtic@veliko-trojstvo.hr | <https://vtic.veliko-trojstvo.hr>

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), članka 36. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, KLASA: 601-02/20-01/001, URBROJ: 2103-03-05-04 i Izmjena Statuta Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo (KLASA: 601-02/22-01/162, URBROJ: 2103-22-5-22-02), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, na svojoj sjednici održanoj 3. prosinca 2024. godine, donosi:

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA VELIKO TROJSTVO za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu

Članak 1.

Financijskim planom Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2025. godinu (u daljnjem tekstu: financijski plan) utvrđuje se prijedlog prihoda i rashoda Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2025. godinu, te projekcije za 2026. i 2027. godinu.

Članak 2.

Financijski plan sastoji se od:

I. OPĆI DIO

RAZRED I NAZIV	EUR					
	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	
1	2	3	4	5	6	
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA						
PRIHODI UKUPNO	222.686,10	320.607,52	391.270,00	380.770,00	399.806,50	

6	PRIHODI POSLOVANJA								
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	222.688,10	320.607,52	391.270,00	380.770,00	399.808,50			
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	RASHODI UKUPNO	234.954,08	309.906,00	380.770,00	380.770,00	399.808,50			
3	RASHODI POSLOVANJA	229.884,41	302.906,00	378.270,00	378.270,00	397.183,50			
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.069,67	7.000,00	2.500,00	2.500,00	2.625,00			
	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-12.265,98	10.701,52	10.500,00	0,00	0,00			

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8	PRIMICI OD FINANCJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	IZDACI ZA FINANCJSKU IMOVINU I OTPRATE 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	-12.265,98	10.701,52	10.500,00	0,00	0,00			

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	-10.701,52	-10.500,00	0,00	0,00			
	PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-12.265,98	0,00	0,00	0,00	0,00			
	VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE – PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	-10.701,52	-10.500,00	0,00	0,00			
	VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITTI	0,00	-10.701,52	-10.500,00	0,00	0,00			
	VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE	-12.265,98	0,00	0,00	0,00	0,00			
	PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-12.265,98	0,00	0,00	0,00	0,00			

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - PRIHODI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
6	Prihodi poslovanja	222.688,10	320.607,52	391.270,00	380.770,00	399.808,50
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	460,80	530,00	530,00	530,00	556,50
64	Prihodi od imovine	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	44.830,57	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratni po protestiranim jamstvima	0,00	206,00	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	177.396,64	277.371,52	348.240,00	337.740,00	354.627,00
	UKUPNO PRIHODI	222.688,10	320.607,52	391.270,00	380.770,00	399.808,50

Članak 3.

Ukupni prihodi i rashodi utvrđuju se prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja na razini skupine te projekcijama prihoda i rashoda za 2026. i 2027. godinu.. Ukupni rashodi utvrđuju se prema funkcijskoj klasifikaciji.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - RASHODI

Razred/ Naziv skupina	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
3	Rashodi poslovanja	302.906,00	378.270,00	378.270,00	397.183,50
31	Rashodi za zaposlene	159.605,13	213.550,00	285.400,00	299.670,00
32	Materijalni rashodi	69.791,03	88.816,00	92.160,00	96.768,00
34	Financijski rashodi	488,25	540,00	710,00	745,50
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.069,67	7.000,00	2.500,00	2.625,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.069,67	7.000,00	2.500,00	2.625,00
	UKUPNO RASHODI	234.954,08	309.906,00	380.770,00	399.808,50

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - PRIHODI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
1	Opći prihodi i primici	177.396,73	277.371,52	348.240,00	337.740,00	354.627,00
11	Opći prihodi i primici	177.396,73	277.371,52	348.240,00	337.740,00	354.627,00
4	Prihodi za posebne namjene	44.830,57	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
43	Sufinanciranje cijene usluge	44.830,57	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
5	Pomoći	460,80	530,00	530,00	530,00	556,50
52	Pomoći	460,80	530,00	530,00	530,00	556,50
6	Donacije	0,00	206,00	0,00	0,00	0,00
60	Donacije	0,00	206,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO PRIHODI	222.688,10	320.607,52	391.270,00	380.770,00	399.808,50

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - RASHODI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
1	Opći prihodi i primici	196.426,98	266.200,00	337.740,00	337.740,00	354.627,00
11	Opći prihodi i primici	196.426,98	266.200,00	337.740,00	337.740,00	354.627,00
4	Prihodi za posebne namjene	38.035,86	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
43	Sufinanciranje cijene usluge	38.035,86	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
5	Pomoći	491,24	1.000,00	530,00	530,00	556,50
52	Pomoći	491,24	1.000,00	530,00	530,00	556,50
6	Donacije	0,00	206,00	0,00	0,00	0,00
60	Donacije	0,00	206,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI	234.954,08	309.906,00	380.770,00	380.770,00	399.808,50

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJU

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
09	Obrazovanje	234.954,08	309.906,00	380.770,00	380.770,00	399.808,50
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	234.954,08	309.906,00	380.770,00	380.770,00	399.808,50
	UKUPNO RASHODI	234.954,08	309.906,00	380.770,00	380.770,00	399.808,50

Članak 4.

Posebni dio Financijskog plana sadrži rashode i izdatke iskazane po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
RAZDJELE:	PRORAČUNSKI KORISNIK	234.954,08	309.906,00	380.770,00	380.770,00	399.808,50
GLAVA:	DIJEČI VRTIĆI VELIKO TROJSTVO	234.954,08	309.906,00	380.770,00	380.770,00	399.808,50
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	196.426,98	266.200,00	337.740,00	337.740,00	354.627,00
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene	38.035,86	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
Izvor: 5	Pomoći	491,24	1.000,00	530,00	530,00	556,50
Izvor: 6	Donacije	0,00	206,00	0,00	0,00	0,00
Program:	JAVNE POTREBE U PREDŠKOLSKOM ODGOJU I OBRAZOVANJU	234.954,08	309.906,00	380.770,00	380.770,00	399.808,50
Aktivno st:	Obavljanje redovne djelatnosti dječjeg vrtića	229.884,41	302.906,00	378.270,00	378.270,00	397.183,50
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	191.357,31	259.200,00	335.240,00	335.240,00	352.002,00
3	Rashodi poslovanja	191.357,31	259.200,00	335.240,00	335.240,00	352.002,00
31	Rashodi za zaposlene	121.569,27	171.050,00	242.900,00	242.900,00	255.045,00
32	Materijalni rashodi	69.299,79	87.610,00	91.630,00	91.630,00	96.211,50
34	Financijski rashodi	488,25	540,00	710,00	710,00	745,50
Izvor: 43	Sufinanciranje cijene usluge	38.035,86	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
3	Rashodi poslovanja	38.035,86	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
31	Rashodi za zaposlene	38.035,86	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00

Izvor: 52	Pomoći		491,24	1.000,00	530,00	530,00	556,50
3	Rashodi poslovanja		491,24	1.000,00	530,00	530,00	556,50
32	Materijalni rashodi		491,24	1.000,00	530,00	530,00	556,50
Izvor: 60	Donacije		0,00	206,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja		0,00	206,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi		0,00	206,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost: A101526	Opremanje dječjeg vrtića		5.069,67	7.000,00	2.500,00	2.500,00	2.625,00
Izvor: 11	Opći prihodi i primici		5.069,67	7.000,00	2.500,00	2.500,00	2.625,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		5.069,67	7.000,00	2.500,00	2.500,00	2.625,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		5.069,67	7.000,00	2.500,00	2.500,00	2.625,00
		UKUPNO	234.954,08	309.906,00	380.770,00	380.770,00	399.808,50

OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja općeg dijela financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika.

1. UVOD

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21 - u daljnjem tekstu Zakon), proračunski korisnici dužni su dostaviti financijske planove nadležnim državnim tijelima na razini razdjela organizacijske klasifikacije odnosno upravnim tijelima sukladno rokovima propisanim uputom iz članka 25. odnosno članka 26. Zakona. Čelnik proračunskog korisnika obavezan je prije dostave financijskog plana nadležnom državnom tijelu na razini razdjela organizacijske klasifikacije odnosno upravnom tijelu financijskog plana uputiti upravljačkom tijelu na usvajanje. Upravljačko tijelo usvaja financijski plan koji sadrži plan za proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije godine na razini skupine ekonomske klasifikacije. Uz financijski plan donosi se i Odluka o izvršenju financijskog plana. Financijski plan Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo s projekcijama za 2026. i 2027. godinu izrađen je prema Uputama nadležnog tijela na razini razdjela organizacijske klasifikacije Općine Veliko Trojstvo, te metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih rješenja i to Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 4/24), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 158/23) i Zakonu o fiskalnoj odgovornosti („Narodne novine“ broj 111/18, 83/23).

Financijski plan proračunskog korisnika sastoji se od: općeg dijela, posebnog dijela i obrazloženja.

Opći dio financijskog plana se sastoji:

1. Sažetka Računa prihoda i rashoda
2. Sažetka Računa financiranja

3. Računa prihoda i rashoda - ukupni prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji
4. Račun financiranja - primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.
5. Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima - ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima, opći dio financijskog plana sadrži i preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima.
6. Višegodišnji plan uravnoteženja - ako se preneseni manjak ne može podmiriti do kraja proračunske godine, obvezna je izrada višegodišnjeg plana uravnoteženja za razdoblje za koje se financijski plan donosi, zbog njegove veličine, ne može u cijelosti iskoristiti u jednoj proračunskoj godini, korištenje viška planira se višegodišnjim planom uravnoteženja za razdoblje za koje se financijski plan donosi.

Posebni dio financijskog plana sadrži plan rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje financijskog plana sadrži obrazloženje općeg dijela financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika.

1. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana proračunskog korisnika sadrži obrazloženje:
 - prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i
 - prijenosa manjka odnosno viška financijskog plana
2. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

Uzimajući u obzir sve relevantne pokazatelje i dostupne informacije u vezi planiranja financijskog plana, zakonske izmjene, gospodarske i društvene okolnosti, a s ciljem realizacije vlastitih prioriteta i politika Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, izrađen je Financijski plan Dječjeg vrtića za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu. Financijski plan Dječjeg vrtića za 2025. godinu utvrđen je u iznosu od 391.270,00 € dok su projekcije financijskog plana za 2026. godinu utvrđene u iznosu od 380.770,00 €, a za 2027. godinu u iznosu od 399.808,50 €.

1. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA

1.1. PRIHODI I PRIMICI

Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2024. godini te procjena njihovog kretanja u narednom razdoblju uz uvažavanje gospodarskih i društvenih specifičnosti na lokalnoj razini te uzimajući u obzir i planirane izmjene zakonskih propisa. S obzirom na niz nepoznanica o mogućim kretanjima na državnoj razini u odnosu na ekonomsku i fiskalnu politiku Vlade Republike Hrvatske, procjena prihoda za ovo plansko razdoblje od 2025. do 2027. godine temeljila se isključivo na postojećim propisima uz uvažavanje Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025. - 2027. godine i Uputa nadležnog tijela Općine Veliko Trojstvo.

Ukupni prihodi i primici Financijskog plana za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 391.270,00 €, a sveukupno se odnose na prihode poslovanja. Objašnjenje navedenih prihoda slijedi u nastavku obrazloženja.

PRIHODI POSLOVANJA	391.270,00 €
<i>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</i>	530,00 €
<i>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</i>	42.500,00 €
<i>Prihodi iz nadležnog proračuna</i>	348.240,00 €

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 530,00 € odnosi se na sredstva Ministarstva obrazovanja za program ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu 42.500,00 €, a odnose se naknade u udjelu cijene vrtića koje sufinanciranju roditelji djece polaznika ranog i predškolskog odjela u iznosu 40.000,00 €, te naknade za pohadanje programa ranog učenja engleskog jezika planirane u iznosu 2.500,00 €.

Prihodi iz nadležnog proračuna planirani su u iznosu 348.240,00 €, a odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 345.740,00 € i prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 2.500,00 €.

1.2. RASHODI I IZDACI

S obzirom na planirani preneseni manjak u iznosu od 10.500,00 €, rashodi i izdaci Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2025. godinu planirani su u iznosu 380.770,00 €, koliko iznose i ukupna raspoloživa sredstva za tu godinu, odnosno ukupni prihodi i primici. Pri planiranju rashodne strane financijskog plana za 2025. godinu i projekcija za iduće dvije godine redoslijed prioriteta osiguravanja sredstava bio je sljedeći:

- ✓ financiranje obveza što proizlaze iz zakona, te odluka Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo
- ✓ financiranje obveznih zakonom utvrđenih funkcija (rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda funkcioniranja tijela i materijalnih rashoda održavanja)
- ✓ financiranje neophodnih ulaganja u opremanje i održavanje prostorija i infrastrukture dječjeg vrtića na standardiziranoj razini
- ✓ financiranje nestandardnih rashoda i izdataka, a ovisno o mogućnostima financijskog plana.

Planirani rashodi i izdaci u financijskom planu 2025. su sljedeći:

RASHODI POSLOVANJA	378.270,00 €
<i>Rashodi za zaposlene</i>	285.400,00 €
<i>Materijalni rashodi</i>	92.160,00 €
<i>Financijski rashodi</i>	710,00 €
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.500,00 €
<i>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</i>	2.500,00 €

Razrada rashoda po ekonomskoj klasifikaciji navedena je i kroz programsku klasifikaciju, koja će u nastavku biti detaljnije obrazložena. Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Klasifikacija izvora financiranja osigurava praćenje korištenja sredstava financijskog plana dobivenih na temelju naplate različitih vrsta prihoda. Izvori financiranja dječjeg vrtića su: opći prihodi i primici, sufinanciranje cijene usluge i pomoći.

Funkcijska klasifikacija pokazuje aktivnosti organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti. S obzirom na to da je Dječji vrtić Veliko Trojstvo proračunski korisnik Općine Veliko Trojstvo, te svoje cjelokupno poslovanje bazira na ranom i predškolskom odgoju, cjelokupni rashodi klasificirani su u funkciju obrazovanja.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	380.770,00 €
Obrazovanje	380.770,00 €

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

Prema Zakonu o proračunu („Narodne novine“ 144/21) u računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduženja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova. S obzirom na to da u 2025. godini Dječji vrtić Veliko Trojstvo ne planira primitke i izdatke po toj osnovi, u računu financiranja, primici od financijske imovine i zaduženja te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iskazani su s iznosom od 0,00. Slijedom navedenog nije iskazan račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, račun financiranja prema izvorima financiranja te analitički prikaz ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrijednosnom papiru.

1.4. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Financijskim planom za 2025. godinu planiran je preneseni manjak prihoda poslovanje (razlika računa skupine 6 i 3) u iznosu 10.500,00 €, a radi se tzv. „metodološkom manjku“. Procjena ostvarenog manjka temelji se na troškovima redovitog poslovanja i priljevima sredstava.

2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

2.1. RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

U posebnom dijelu Financijskog plana planirani su rashodi i izdaci po programima, a unutar istih po aktivnostima i projektima u okviru razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom financijskog plana. Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu. Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, dok je projekt dio programa za koji je unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom. Projekt se planira jednokratno, a može biti tekući ili kapitalni. Provedbom tekućeg projekta imovina se ne povećava, a kapitalni projekt podrazumijeva ulaganje u povećanje imovine. Detaljno obrazložene planirane aktivnosti po proračunskim razdjelima i programima planiranim u posebnom dijelu financijskog plana daje se u nastavku.

PROGRAM 1029: FINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA VELIKO TROJSTVO

Ciljevi programa: Unaprijeđenje predškolskog odgoja i obrazovanja, kontinuirano i temeljito praćenje realizacije u svim segmentima rada te pravovremeno i pravilno reagiranje u cilju podizanja kvalitete življenja u vrtiću, uspostavljanje što kvalitetnijih odnosa roditelja i vrtića, vezanih za odgoj djeteta u kojima će obje strane imati određena prava, ali i obveze, fleksibilnost u organizacijskim i didaktičko - metodičkim određenjima, prilagodavanje prostornih i materijalnih uvjeta konkretno djeci, spoznajama o njihovim potrebama, konkretnim razvojnim i iskustvenim razinama,

osiguravanjem uvjeta za sigurno i izazovno odrastanje, sloboda i autonomija u izboru aktivnosti učenja i igre, interakcijskih i komunikacijskih situacija s vršnjacima i odraslima, podržavanje i utjecanje na međusobnu suradnju radnika, uvažavajući osobnost i kreativnost svakoga ponaosob.

Opis programa: Program javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju obuhvaća redovnu djelatnost Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo kao osnovanog proračunskog korisnika čiji je osnivač Općina Veliko Trojstvo, a koji sukladno odredbama zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju provodi rani i predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu. Program uključuje redovni cjelodnevni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi o djeci predškolske dobi, program pred škole te kraći program ranog učenja engleskog jezika. Dječji vrtić obavlja djelatnost na temelju godišnjeg plana i programa rada koji se donosi za svaku pedagošku godinu.

PLANIRANA SREDSTVA ZA PROVEDBU	
Akt. A101525 Obavljanje redovne djelatnosti dječjeg vrtića	378.270,00
• Rashodi za zaposlene	285.400,00 €
• Materijalni rashodi	92.160,00 €
• Financijski rashodi	540,00 €
Akt. A101526 Opremanje dječjeg vrtića	2.500,00 €
• Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.500,00 €

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu 285.400,00 €, a odnose se na rashode za zaposlene koje se financiraju iz sufinanciranja cijene usluga u dječjem vrtiću od strane roditelja u iznosu 42.500,00 €, a ostatak se podmiruje iz sredstava doznačenih od strane nadležnog proračuna. U financijskom planu za 2025. godinu rashodi za plaće planirani su na razini prosjeka 13 zaposlenih (ravnateljica DV, 7 odgojiteljica, 2 pomoćna osoblja, kuharica, viša medicinska sestra, pedagog) u iznosu 232.500,00 €. Za ostale rashode za zaposlene planirano je 14.400,00 €, a odnosi se na naknade za bolesti, invalidnosti i smrtni slučaj, darove, nagrade i regres za godišnji odmor.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 92.160,00 €, a odnose se na rashode potrebne za redovno funkcioniranje i rad dječjeg vrtića. Najveća stavka u ovoj skupini rashoda odnosi se na rashode za nabavu namirnica. U Vrtić je upisano 56. - ero djece u tri skupine (jedna jaslitska odgojno-obrazovna skupina te dvije vrtičke odgojno-obrazovne skupine) te se materijalni rashodi vezani uz nabavu namirnica planiraju na navedenoj razini djece i u financijskom planu osiguran je iznos od 26.000,00 €. Iznos od 16.000,00 € odnosi se na troškove prijevoza na posao i s posla vrtičkog i pomoćnog osoblja. Još jedna od većih skupina materijalnih rashoda je iznos od 1.500,00 € za intelektualne usluge, a odnosi se na poslove savjetovanja u području organiziranja i provedbe zaštite na radu te uspostavljanje sustava video-nadzora. Također, veliki dio rashoda planiran je za podmirenje troškova energenata (plin 8.500,00 €, električna energija 1.000,00 €, voda 1.300,00 €). Ostali materijalni rashodi ove skupine odnose se na materijal redovnog poslovanja (uredski materijal, sredstva za čišćenje i održavanje, higijenske potrepštine, literatura, repromaterijal, sitna didaktika, sitni inventar, radna i zaštitna odjeća i obuća i sl.) te na usluge vezane uz redovno poslovanje (usluge tekućeg i investicijskog održavanja, deratizacija i dezinfekcija, iznošenje i odvoz smeća, preventivni i zdravstveni pregledi, usluge ažuriranja računalnih baza i sl.).

U nabavu nove opreme, didaktike, slikovnica i drugih materijala za rad uključuje se cijeli tim te se timski planira sukladno interesima i potrebama djece, pri čemu se prednost daje provjerenim proizvođačima. Potrošni materijal za redoviti rad s djecom osiguravat će se cijele godine u količinama potrebnima za kvalitetan rad. Izbor i opremljenost centara ovisit će o interesima djece, iskustvima i potrebama. U želji za poboljšanjem postojećih uvjeta rada u pedagoškoj godini 2024./2025. planirana je nabava sljedećeg: pedagoška dokumentacija, stručna literatura, edukativne knjige i slikovnice, oprema i didaktika, plakati i poster i za unutarnje uređenje vrtića, izrada fotografija, potvrđnica, diploma i sl. Materijalno-organizacijski sigurnosni uvjeti

ostvarivat će se kontinuiranim mjerama i aktivnostima, stvarajući materijalne uvjete za sigurnost djece (održavanjem ograda, sigurnosnih utičnica i namještaja, nabavkom igračka bez štetnih sastojaka koje će biti primjerene dobi, redovitim održavanjem energetskih instalacija, uklanjanjem opasnih predmeta i sl.), sprječavanjem mogućnosti ozljeda osiguranjem prostora i dobrom organizacijom rada, zadovoljavanjem sanitarnih i zdravstvenih kriterija za funkcioniranje ustanove (kuhinja, sobe, ostale prostorije) i osoblja (prevencija i izolacija zaraznih bolesti, redovni pregledi), kontinuiranim osposobljavanjem djelatnika za sigurno ponašanje (upućivanje djelatnika na tečajeve zaštite na radu, pružanja prve pomoći i protupožarne tečajeve), osiguravanjem ispravnosti vatrogasne opreme, kompletnosti sanitetske opreme u slučaju nezgoda.

Financijski rashodi planirani su u iznosu 710,00 €, a odnose se na usluge platnog prometa i vođenje računa u Erste&steiermärkische bank d.d. gdje je otvoren račun poslovanja, te na zatezne kamate iz poslovnog odnosa.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 2.500,00 €, a odnose se na nabavu uredskog namještaja u iznosu 500,00 € te nabavu računala i računalne opreme u iznosu 2.000,00 €. Od samog otvaranja Vrtića i njegovog opremanja, a za potrebe rada Vrtića, koristi se oprema i didaktička sredstva tvrtke "Škrinjica", koja će se tijekom godina nadopunjavati prema financijskim mogućnostima i potrebama vrtića. Namještaj je funkcionalan, prenosiv, stabilan od kvalitetnog materijala, lak za održavanje, estetskog izgleda te primjeren za dječju dob. U oformljivanju centara uvijek se vodi računa o dovoljnim količinama i raznovrsnosti materijala, o njihovoj dostupnosti i strukturiranosti. Didaktička oprema i igračke se redovno, u svim odgojno-obrazovnim skupinama, a prema financijskim mogućnostima osnivača i vrtića nadopunjuju i obnavljaju te se tako planira i pedagoške godine 2024./2025. Također, u skladu s financijskim planom za 2025. godinu nabavit će se računala i računalna oprema kako bi se osigurala digitalizacija uredskog poslovanja.

Pokazatelji uspješnosti: broj djece u dječjem vrtiću, broj djece polaznika ranog učenja engleskog jezika, broj vrtićkih i jasličkih skupina.

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 5.

Financijski plan Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu objavit će se na oglasnoj ploči, a primjenjuje se od 1. siječnja 2024. godine.

Regulatorni okvir:

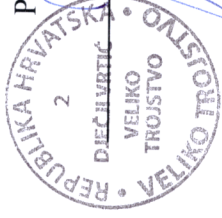
- ✓ Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/10, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20)
- ✓ Zakon o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21)
- ✓ Statut Općine Veliko Trojstvo („Službeni glasnik Općine Veliko Trojstvo“ 1/21)
- ✓ Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju ("Narodne novine" broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23)
- ✓ Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanja ("Narodne novine" broj 63/08, 90/10 i 98/19)
- ✓ Odluka o osnivanju Dječjeg vrtića „Veliko Trojstvo“ („Službeni glasnik Općine Veliko Trojstvo“ 3/20)
- ✓ Statut Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo
- ✓ Godišnji plan i program rada Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za pedagošku godinu 2023./2024.
- ✓ Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo
- ✓ Pravilnik o upisu i mjerilima upisa djece u Dječji vrtić Veliko Trojstvo.

KLASA: 400-02/24-01/007
URBROJ: 2103-22-5-24-01
U Velikom Trojstvu, 3. prosinca 2024.g.

Predsjednica Upravnog vijeća



(Romana Diebalo Simić)





Dječji vrtić Veliko Trojstvo | Veliko Trojstvo, Braće Radić 49

Ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje te skrbi o djeci rane i predškolske dobi

Matični broj: 05303524 | OIB: 99400158421 | MBS: 010118618

✉ VRTIC@veliko-trojstvo.hr | 🌐 <https://VRTIC.veliko-trojstvo.hr>

Temeljem članka 38. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo (KLASA: 601-02/20-01/001, URBROJ: 2103-03-05-04) i Izmjena Statuta Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo (KLASA: 601-02/22-01/162, URBROJ: 2103-22-5-22-02), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, na svojoj 4. sjednici održanoj dana 3. prosinca 2024. godine, donosi

Odluku

o usvajanju i prihvaćanju Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu

Članak 1.

Sukladno članku 41. stavka 4. Statuta Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, Upravno vijeće donosi Odluku o usvajanju i prihvaćanju Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu.

Članak 2.

Financijski plan za 2025. godinu donesen je na temelju članka 38. Zakona o proračunu te članka 41. stavka 4. Statuta Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo.

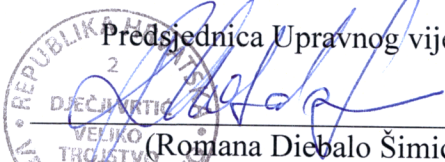
Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu 1. siječnja 2025. godine i oglašava se na Oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo.

KLASA: 400-02/24-01/007

URBROJ: 2103-22-5-24-02

U Velikom Trojstvu, 3. prosinca 2024. godine

Predsjednica Upravnog vijeća

(Romana Diebalo Šimić)

