

DJEČJI VRTIĆ KOŠTELICE

Suknovci, kod škole 11

Oklaj

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 400-01/24-01/2

URBROJ: 2182-9-3-24-1

Oklaj, 9. prosinca 2024. godine

Na temelju članka članka 38. stavka 2. i 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), te članka 44. Statuta Dječjeg vrtića Koštelice (KLASA: 011-03/24-01/1 URBROJ: 2182-9-3-24-02-1, od 2. rujna 2024. godine), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Koštelice na svojoj 6. sjednici održanoj 9. prosinca 2024. godine, donosi

ODLUKU

O USVAJANJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA KOŠTELICE ZA 2025. GODINU

Članak 1.

Usvaja se Finacijski plan za proračunsku godinu 2025. i projekcije za sljedeće dvije godine na razini skupine ekonomske klasifikacije.

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu dan nakon donošenja.

Članak 3.

U privitku ove Odluke nalazi se tablični prikaz Finacijskog plana za proračunsku godinu 2025. i projekcije za sljedeće dvije godine na razini skupine ekonomske klasifikacije i koji je sastavni dio ove Odluke.

Predsjednik Upravnog vijeća

Marko Pehar


DJEČJI VRTIĆ KOŠTELICE
Suknovci, Kod škole 11
OIB: 25491030553

BR RKP-a: 54374

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510

PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ KOŠTELICE

RAZINA: 21

OIB: 25491030553

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA KOŠTELICE ZA RAZDOBLJE 2025. – 2027.**

OPĆI DIO

PRIHODI I PRIMICI

Ukupan prihod koji se planira ostvariti u navedenom finacijskom razdoblju je 424.224,00 eura.

- Prihodi po posebnim propisima, tj. Sufinanciranje cijene usluge vrtića, sredstva koja se prihoduju od uplata roditelja;
- Najveći prihodi su prihodi iz nadležnog proračuna Općine Promina za financiranje redovne djelatnosti.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashod koji je planiran u navedenom finacijskom razdoblju je 424.224,00 eura, od čega:

- Sredstva predviđena za rashode zaposlenih 352,724,00 eura;
- Za materijalne rashode planiran je trošak od 35.000,00 eura;
- Za finacijske rashode planiran je trošak od 500,00 eura;
- Rashodi za nabavu nefinacijske imovine iznose 30.0000,00 eura.

Odgovorna osoba:
Nikola Perlić, ravnatelj

DJEČJI VRTIĆ KOŠTELICE
Suknovci Kod škole 11
OIB: 25491030553

BR RKP-a: 54374

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510

PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ KOŠTELICE

RAZINA: 21

OIB: 25491030553

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA KOŠTELICE ZA RAZDOBLJE 2025. – 2027.**

POSEBNI DIO

U Skladu s novim Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), a na temelju Uputa za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025. – 2027., Dječji vrtić Koštelice kao priračunski korisnik Općine Promina obvezan je uz izradu prijedloga financijskog plana izraditi obrazloženje financijskog plana za razdoblje 2025. – 2027. godine.

UVOD

Dječji vrtić Koštelice je javna ustanova koja u okviru svoje djelatnosti predškolskog odgoja i obrazovanja, te skrbi o djeci predškolske dobi ostvaruju programe njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi, u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece.

Dječji vrtić Koštelice svoju djelatnost obavlja u 4 (četiri) odgojne skupine, od čega dvije skupine u centralnoj zgradi u Suknovcima i dvije skupine u Područnom odjeljenju u Općini Ružić.

Ukupan broj zaposlenih radnika na stručnim i tehničkim poslovima na dan 9. prosinca 2024. godine je 16, od čega 9 na odgojno – obrazovnim poslovima.

Radno vrijeme i organizacija rada prilagođena je i usklađena potrebama roditelja i djece.

Radno vrijeme Dječjeg vrtića Koštelice je od 6:30 do 16:30 sati.

OPIS PROGRAMA

Financijskim planom Dječjeg vrtića Koštelice za razdoblje 2025. – 2027. godinu sredstva su planirana za realizaciju redovnog plana i programa rada u skladu s Godišnjim planom i programom rada za pedagošku 2024./2025. godinu.

Za realizaciju redovnog plana i programa rada unaprijed je utvrđeno vrijeme trajanja u skladu s pedagoškim standardom.

PRIHODI I PRIMICI

Ukupan prihod koji se planira ostvariti u navedenom financijskom razdoblju iznosi 424.224,00 eura (prihodi po posebnim propisima, tj. Sufinanciranje cijene usluge vrtića, sredstva koja se prihoduju od uplata roditelja, prihodi iz nadležnog proračuna Općine Promina za financiranje

redovne djelatnosti):

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi koji su predviđeni financijskim planom za iduće financijsko razdoblje iznose 424.224,00 eura (sredstva predviđena za rashode zaposlenih, sredstva predviđena za materijalne rashode, sredstva predviđena za financijske rashode, rashodi predviđeni za nabavu nefinancijske imovine.)

Ishodište svih financijskih potreba za osiguranje nemaetnog odvijanja Plana i programa rada Dječjeg vrtića Koštelice temelji se na Državno pedagoškom standardu Republike Hrvatske, koji propisuju stručne, kadrovske, materijalne potencijale, te zdravstvene uvjete i ostale minimalne obveze propisane odgovarajućim zakonom.

ZAKONSKE I DRUGE OSNOVE

Temelj za provedbu prethodno navedenih planova je:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“ broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23);
- Zakon o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22);
- Godišnji plan i program rada za pedagošku 2024./2025. godinu (KLASA: 601-02/24-02/1, URBROJ: 2182-9-3-24-02-1, od 2. rujna 2024. godine).

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA

Realizacija Godišnjeg plana i programa rada planira se postići različitim aktivnostima i praćenjem kalendara događanja tijekom pedagoške godine, te praćenjem potreba i interesa roditelja. Usluge ranog odgoja i obrazovanja za svu upisanu djecu vrlo su važna kako bi se doprinjelo društvenom razvoju ali i društvenoj uključenosti djece i njihovih roditelja. Poboljšavajući kompetencije zaposlenika stručne službe i odgojitelja, te kvalitetom rada zaposlenika, materijalnih uvjeta, poboljšava se kvaliteta partnerstva s obiteljima.

Odgovorna osoba:
Nikola Perlić, ravnatelj

DJEČJI VRTIĆ KOŠTELICE
Suknovci, Kod škole 11
OIB: 25491030553

**PRORAČUN JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE/
FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA GODINU T I PROJEKCIJE ZA GODINU T+1 I T+2**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	0,00 €	144.442,05 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €
6 PRIHODI POSLOVANJA		144.442,05 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RASHODI UKUPNO	0,00 €	144.442,05 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €
3 RASHODI POSLOVANJA		126.442,05 €	394.224,00 €	432.650,00 €	0,00 €
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		18.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZA FINANCIRANJE		0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
	2,00 kn	3,00 kn	4,00 kn	5,00 kn	6,00 kn
PRENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(GODINE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(GODINE) - PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
	2,00 kn	3,00 kn	4,00 kn	5,00 kn	6,00 kn
PRENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(GODINE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(GODINE) KOJI SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE (VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DJEČJI VRTIĆ KOŠTELICE
Suknovci, Kod škole 11
OIB: 25491030553

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI		144.442,05 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €
6	Prihodi poslovanja		144.442,05 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna			130.000,00 €	140.000,00 €	150.000,00 €
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija			47.760,00 €	47.760,00 €	47.760,00 €
67	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti			246.464,00 €	244.890,00 €	240.715,00 €
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
...						

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI		144.442,05 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €
3	Rashodi poslovanja		144.442,05 €	389.224,00 €	427.650,00 €	433.475,00 €
31	Rashodi za zaposlene		124.292,05 €	352.724,00 €	386.150,00 €	391.975,00 €
32	Materijalni rashodi		3.000,00 €	35.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
...						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		18.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine					
45	<i>rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima</i>			30.000,00 €	0,00 €	0,00 €

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI		144.442,04 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €
1	Opći prihodi i primici					
11	Opći prihodi i primici					
...						
3	Vlastiti prihodi					
31	Vlastiti prihodi					
4	Prihodi za posebne namjene			5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
43	Ostali prihodi za posebne namjene			5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
...						

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI		144.442,05 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €
3	1 Opći prihodi i primici					
31	11 Opći prihodi i primici					
...						
3	Vlastiti prihodi					
31	Vlastiti prihodi					
4	Prihodi za posebne namjene			5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
43	Ostali prihodi za posebne namjene			5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
...						

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Klasifikacijski razred	NAZIV	IZVRŠENJE (4.2)	TEKUCI PLAN (4.1)	PLAN (4)	PROJEKCIJA (4.1)	PROJEKCIJA (4.2)
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI		144.442,05 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €
01	Opće javne usluge					
011	IZVRSNA I ZAKONODAVNA UJEDA, IMANCIJSKI I GOSPODARSKI					
013	Opće usluge					
...						
04	Ekonomski poslovi					
041	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad					
09	Obrazovanje		144.442,05 €	424.224,00 €	432.650,00 €	438.475,00 €

DJEČJI VRTIĆ KOSTELICE
Suknovci, Kod škole 11
OIB: 25491030553

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6	7
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
84	Primici od zaduživanja		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
...						
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
...						

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6	7
8	Namjenski primici		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
81	Namjenski primici od zaduživanja		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
...						
	UKUPNO IZDACI		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	Opći prihodi i primici		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Opći prihodi i primici		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
...						
3	Vlastiti prihodi					
31	Vlastiti prihodi					
4	Prihodi za posebne namjene					
43	Ostali prihodi za posebne namjene					
...						

DJEČJI VRTIĆ KOŠTANJE
Suknovci, Kod škole 11
OIB: 25491030553

II. POSEBNI DIO

ŠIFRA 1	NAZIV 2	IZVRŠENJE (t-2) 3	TEKUĆI PLAN (t-1) 4	PLAN (t) 5	PROJEKCIJA (t+1) 6	PROJEKCIJA (t+2) 7
PROGRAM PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE 1003	PREDŠKOLSKI ODGOJ		144.442 €	424.224 €	432.650 €	438.475 €
Aktivnost A100020	REDOVNO FINANCIRANJE USTANOVA PREDŠKOLSKOG ODGOJA					
Izvor financiranja 1	OPĆI PRIHODI		124.292 €	389.224 €	427.650 €	433.475 €
3	rashodi poslovanja			389.224 €	427.650 €	433.475 €
31	rashodi za zaposlene		124.292 €	352.724 €	386.150 €	391.975 €
32	materijalni rashodi			35.000 €	40.000 €	40.000 €
Izvor financiranja 4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			5.000 €	5.000 €	5.000 €
3	rashodi poslovanja			5.000 €	5.000 €	5.000 €
32	materijalni rashodi			5.000 €	5.000 €	5.000 €
321	materijalni rashodi			5.000 €	5.000 €	5.000 €
Izvor financiranja	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		10.150 €			
31	rashodi za zaposlene		2.000 €			
31	materijalni rashodi		3.000 €			
34	financijski rashodi		150 €			
42	rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		5.000 €			
Izvor financiranja	POMOĆI		10.000 €			
32	rashodi za materijal i energiju		10.000 €	30.000 €	0 €	0 €
PROGRAM	NAZIV PROGRAMA SOLARI					
KAPITALNI PROJEKT K100054						
Izvor financiranja 5	POMOĆI			30.000 €	0 €	0 €
Razred (rashod/izdatak) 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			30.000 €	0 €	0 €
Skupina (rashod/izdatak) 45	rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini			30.000 €	0 €	0 €
Skupina (rashod/izdatak) 451	dodatna ulaganja na građevinskim objektima			30.000 €	0 €	0 €

DJEČJI VRTIĆ KOSTELJEC
Suknovci Kod škole 11
OIB: 25491030553