

Dječji vrtić Velika
Vladimira Nazora 1/g
34 330 Velika

UPRAVNO VIJEĆE

Velika, 18. prosinca 2023.

Na temelju članka 46. Statuta Dječjeg vrtića Velika, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Velika, na svojoj 14. sjednici održanoj dana 18. prosinca 2023. godine donosi

O D L U K U

o usvajanju Financijskog plana Dječjeg vrtića Velika za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu

I.

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Velika usvaja Financijski plan Dječjeg vrtića Velika za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu.

II.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća

Valentin Raguž

DJEČJI VRTIĆ VELIKA

Vladimira Nazora 1/g

Velika 34 330

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA VELIKA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

I. UVOD

DJELOKRUG RADA

Dječji vrtić Velika je osnovan kao javna ustanova koja će u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvarivati programe kojima, u skladu sa humanističko - razvojnom koncepcijom, poticati cjelovit razvoj i integrirano učenje djece predškolske dobi, razvoj dječjih kompetencija, poštivanje različitosti te osigurati njegu i skrb za djecu predškolskog uzrasta. Osnivač vrtića je Općina Velika.

Misija dječjeg vrtića je stvaranje optimalnih uvjeta za cjelovit razvoj svakog djeteta. Svojom djelovanjem pruža podršku obitelji i aktivno pridonosi razvoju općine.

Djelatnost Dječjeg vrtića Velika je njega, odgoj, obrazovanje i zaštita predškolske djece od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu koji je reguliran Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju. U okviru djelatnosti dječji vrtić organizira i provodi sljedeće programe:

- Cjelodnevni - desetosatni program njege, odgoja, obrazovanja i zaštite predškolske djece
- Program predškole u trajanju od 250 sati
- Program dječje igraonice za djecu koja nisu korisnici vrtića

Dječji vrtić Velika svoju djelatnost obavlja u namjenski izgrađenom objektu u matičnom vrtiću na adresi Vladimira Nazora 1/g, Velika te u područnom objektu na adresi Trg bana Josipa Jelačića 36, Velika.

Za pedagošku godinu 2023./2024. upisano je 83 djece raspoređenih u jednu jasličnu i tri vrtićne skupine. U programu predškole upisano je 27 djece polaznika s područja Općine Velika koji će isti polaziti u razdoblju od 02. listopada 2023. do 31. svibnja 2024. godine.

ZAKONSKA OSNOVA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
- Zakon o ustanovama
- Zakon o proračunu
- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
- Državni pedagoški standard predškolskog obrazovanja i naobrazbe

Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu izrađeni su na temelju važeće ekonomske cijene te planiranom broju upisane djece.

Financijski plan donosi Upravno vijeće Vrtića i to na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na drugoj razini. Usvajanje financijskog plana na višoj razini jedan je od ključnih mehanizama koji omogućuje veću fleksibilnost u njegovom izvršavanju.

OPĆI DIO

I. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u visini od 403.000,00 eura, a sastoje se od:

Račun/ Izvor 1	Opis 2	Proračun za 2024. 3
6	Prihodi poslovanja	403.000,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.000,00
<i>Izvor: 530</i>	<i>POMOĆI DJEČJI VRTIĆ</i>	<i>4.000,00</i>
63611	⁻⁷⁰ Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA	4.000,00
64	Prihodi od imovine	0,00
<i>Izvor: 110</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>0,00</i>
64130	⁻⁶² Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju KAMATE - DJEČJI VRTIĆ	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	88.000,00
<i>Izvor: 440</i>	<i>SUFINANCIRANJE RODITELJA DJEČJEG VRTIĆA</i>	<i>88.000,00</i>
65264	⁻⁵⁷ Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično SUFINANCIRANJE - DJEČJI VRTIĆ VELIKA	88.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	311.000,00
<i>Izvor: 110</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>311.000,00</i>
67111	⁻⁶⁹ Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	311.000,00
UKUPNO		403.000,00

Planirani prihodi u odnosu na 2023. godinu su znatno veći radi otvaranja novog područnog objekta Radovanci u Radovancima. Otvaranjem područnog objekta Radovanci povećavaju se prihodi od uplate roditelja i prihodi od Općine Velika za financiranje plaća za nove zaposlene. U planu za 2024. godinu planirano je povećanje plaća zaposlenih što rezultira povećanje prihoda od Općine Velika.

II. RASHODI I IZDATCI

Ukupni rashodi planirani su u visini planiranih prihoda, a odnose se na rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode te za nabavu nefinancijske imovine, a ukupno iznose 403.000,00 eura.

Račun/ Izvor 1	Opis 2	Proračun za 2024. 3
3	Rashodi poslovanja	403.000,00
31	Rashodi za zaposlene	292.000,00
<i>Izvor: 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>291.268,00</i>
<i>Izvor: 44</i>	<i>SUFINANCIRANJE RODITELJA DJEČJEG VRTIĆA</i>	<i>732,00</i>
32	Materijalni rashodi	110.000,00
<i>Izvor: 10</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>0,00</i>
<i>Izvor: 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>18.000,00</i>
<i>Izvor: 44</i>	<i>SUFINANCIRANJE RODITELJA DJEČJEG VRTIĆA</i>	<i>88.000,00</i>
<i>Izvor: 53</i>	<i>POMOĆI DJEČJI VRTIĆ</i>	<i>4.000,00</i>
34	Financijski rashodi	1.000,00
<i>Izvor: 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>1.000,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00
<i>Izvor: 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>0,00</i>
UKUPNO		403.000,00

POSEBNI DIO

Sukladno Zakonu o proračunu u Posebnom dijelu financijskog plana - rashodi, planiran je program 1019 - Predškolski odgoj - proračunski korisnik: Dječji vrtić Velika 32754, u okviru kojeg su planirane dvije aktivnosti:

A101901 - REDOVAN RAD DJEČJEG VRTIĆA

A101903 - PREDŠKOLA

A101901 REDOVAN RAD DJEČJEG VRTIĆA

Pokazatelj rezultata	Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikuluma Dječjeg vrtića Velika uz učinkovito, odgovorno i racionalno izvršenje Financijskog plana
Definicija	Osiguranje financijskih sredstava kojima se omogućuje ostvarivanje osnovnih djelatnosti vrtića
Jedinica	Broj djece
Polazna vrijednost	83
Ciljana vrijednost	2024. g. - 95 2025. g. - 95 2026. g. - 95
Pokazatelj uspješnosti	Financijska izvješća, evidencije djece

Detaljan pregled rashoda i izvora financiranja unutar ove aktivnosti dajemo u nastavku:

GLAVA 00102	DJEČJI VRTIĆ VELIKA	403.000,00
Program 1019	PREDŠKOLSKI ODGOJ - PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ VELIKA 32754	403.000,00
Akt. A101901	REDOVAN RAD DJEČJEG VRTIĆA	388.500,00
Izvor: 10	Opći prihodi i primici	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	297.500,00
3	Rashodi poslovanja	297.500,00
31	Rashodi za zaposlene	281.000,00
32	Materijalni rashodi	15.500,00
34	Financijski rashodi	1.000,00
Izvor: 44	SUFINANCIRANJE RODITELJA DJEČJEG VRTIĆA	87.000,00
3	Rashodi poslovanja	87.000,00
32	Materijalni rashodi	87.000,00
Izvor: 53	POMOĆI DJEČJI VRTIĆ	4.000,00
3	Rashodi poslovanja	4.000,00
32	Materijalni rashodi	4.000,00

A101903 PREDŠKOLA

Pokazatelj rezultata	Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikuluma Dječjeg vrtića Velika uz učinkovito, odgovorno i racionalno izvršenje Financijskog plana
Definicija	Osiguranje financijskih sredstava kojima se omogućuje ostvarivanje programa predškole
Jedinica	Broj djece
Polazna vrijednost	27
Ciljana vrijednost	2024. g. - 28 2025. g. - 29 2026. g. - 30
Pokazatelj uspješnosti	Financijska izvješća, evidencije djece

Detaljan pregled rashoda i izvora financiranja unutar ove aktivnosti dajemo u nastavku:

Akt. A101903	PREDŠKOLA	14.500,00
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	12.768,00
3	Rashodi poslovanja	12.768,00
31	Rashodi za zaposlene	10.268,00
32	Materijalni rashodi	2.500,00
Izvor: 44	SUFINANCIRANJE RODITELJA DJEČJEG VRTIĆA	1.732,00
3	Rashodi poslovanja	1.732,00
31	Rashodi za zaposlene	732,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00