

Dječji vrtić Sveti Križ Začretje
Trg Julija Lembergera 7
49223 Sveti Križ Začretje

KLASA: 400-01/21-01/08
URBROJ: 2197-53-02-21-1

Sveti Križ Začretje, 21.12.2021.

Općina Sveti Križ Začretje
Trg hrvatske kraljice Jelene 1
Sveti Križ Začretje

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2022.GODINU
DJEČJEG VRTIĆA SVETI KRIŽ ZAČRETJE I PROJEKCIJE ZA
2023./2024. GODINU

I. OPĆENITO

Prijedlog financijskog plana izrađen je sukladno uputi za izradu prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika Općine Sveti Križ Začretje za razdoblje od 2022. godine do 2024. godine, a temelji se na važećoj ekonomskoj cijeni i planiranom broju upisane djece.

Prijedlog financijskog plana pruža financijsku podlogu za ostvarivanje Godišnjeg plana i programa Dječjeg vrtića i Kurikuluma Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje za pedagošku godinu 2021./2022. koji su izrađeni uvažavajući Državni pedagoški standard te temeljne odgojno-obrazovne vrijednosti, ciljeve i načela u ostvarivanju Nacionalnog kurikuluma za rani i predškolski odgoj i obrazovanje.

II. PRIHODI

Ukupni prihodi prema svim aktivnostima i projektima Financijskog plana za 2022. godinu iznose 3.625.000,00 kuna, a dijele se kako slijedi:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 2.800.000,00 kuna
- Vlastiti prihodi (participacija roditelja) u iznosu od 800.000,00 kuna
- Tekuće pomoći (MZO i KZZ) u iznosu od 20.000,00 kuna
- Donacije u iznosu od 5.000,00 kuna

OPĆI PRIHODI I PRIMICI proizlaze iz prihoda nadležnog proračuna Općine Sveti Križ Začretje za financiranje redovne djelatnosti .

VLASTITE PRIHODE čine prihodi od roditelja korisnika usluga Dječjeg vrtića.

TEKUĆE POMOĆI odnose se na sufinanciranje programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju, a koja se ostvaruju od nadležnog Ministarstva znanosti i obrazovanja te Krapinsko - zagorske županije.

DONACIJE- prihodi od donacija odnose se na izvođenje kraćih programa u prostorijama Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje („Naučimo puno“- engleski jezik i „Art akademija“- ples).

III. RASHODI

Ukupni rashodi prema svim aktivnostima i projektima Financijskog plana za 2022. godinu iskazani su u iznosu od 3.625.000,00 kuna.

Prilikom planiranja rashoda uzeto je u obzir ostvarenje istih u 2021. godini. Rashodi Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje uključuju rashode za zaposlene, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale rashode.

RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene u 2022. godini planirani su u iznosu od 2.615.000,00 kuna što je povećanje od 561.000,00 kuna u odnosu na 2021. godinu. Do spomenutog povećanja došlo je zbog potrebe za dodatnim zapošljavanjem odgojitelja, administrativno-tehničkog i pomoćnog tehničkog osoblja. U 2022. godini također se planira zaposliti zdravstveni voditelj. U 2022. godini sedam djelatnika ostvaruje pravo na isplatu jubilarne nagrade (4 djelatnika za navršениh 5 godina u struci, 1 djelatnik za navršениh 15 godina u struci i dvoje djelatnika za navršениh 25 godina neprekidnog staža u struci).

MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi u 2022. godini planirani su u iznosu od 856.000,00 kuna.

NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA

Budući da su u 2021. godini izostala stručna usavršavanja djelatnika (održavana su online) zbog nepovoljne epidemiološke situacije vezane uz Covid-19, u 2022. godini planirana su povećanja na stavkama stručnog usavršavanja te službenim putovanjima djelatnika. Stručna usavršavanja odgojno obrazovnih djelatnika trajna su obveza svih stručnih djelatnika (i prema Godišnjem planu i programu Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje).

RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

Kako je 2021. godina bila prva godina poslovanja Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje pokazalo se da su stvarni troškovi za energiju bili znatno veći od planiranih pa su planom za 2022. godinu ta sredstva povećana (plin i električna energija).

S druge strane pokazalo se kako na pojedinim stavkama rashoda ima mjesta za smanjenjem Financijskog plana pa su tako u planu za 2022. godinu smanjeni iznosi (u odnosu na 2021.godinu) na kontima uredskog materijala, didaktičkog materijala (razne edukativne igre), osnovnog materijala, sirovina (namirnice za dječju kuhinju), materijala za čišćenje, materijala za higijenske potrebe i njegu i ostalog materijala za proizvodnju energije (peleti).

Planirana su i sredstva za pedagošku dokumentaciju u iznosu od 5.000,00 kuna (matična knjiga, mjesečne, tromjesečne evidencije, razne tiskanice za prijave i objave pripravnika..) koja je obvezna u ustanovama ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja.

Stručna literatura odnosi se na nabavu različitih stručnih časopisa za potrebe stručne službe Dječjeg vrtića, odgojiteljica i administrativno-računovodstvenog djelatnika.

Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja planiran je u iznosu od 15.000,00 kuna a odnosi se na nabavu različitog pedagoški neoblikovanog materijala potrebnog u neposrednom odgojno- obrazovnom procesu te odgojiteljima za izradu poticaja.

Stavka motornog benzina i dizel goriva uključuje trošak nabave benzina za kosilicu koja se koristi isključivo za košenje trave na dječjem igralištu te oko zgrade Dječjeg vrtića.

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje zgrade u 2022. godini uključuje nabavu različitog materijala za izradu i postavljanje drvene ograde kod skupine „Tigrića“ (jaslice) te realizaciju projekta tradicijskog vrta.

Materijal za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme uključuje nabavu različitog potrošnog materijala za eventualne popravke i prepravke po Dječjem vrtiću.

Što se tiče sitnog inventara u planu je opremanje radione domara raznim alatima potrebnim za svakodnevnu upotrebu.

Službena radna i zaštitna odjeća odnosi se na nabavu radne odjeće i obuće za odgojiteljice, domara, kuhare te spremačice (kute, radna i zaštitna odjeća i obuća) što je jedna od obveza zaštite na radu.

RASHODI ZA USLUGE

Rashodi za usluge za 2022. godinu planirani su na temelju stvarne potrošnje u 2021. godini. Kod pojedinih stavki u financijskom planu (usluge telefona, interneta i poštanskih usluga) planirano je manje nego 2021. godine jer su stvarni izdaci bili manji od planiranih. S druge strane bilo je potrebno povećati iznose u financijskom planu za 2022 godinu na pojedinim stavkama rashoda za usluge (opskrba vodom, iznošenje i odvoz smeća, održavanje programa) jer se tijekom godine pokazalo koliki su stvarni mjesečni troškovi po pojedinim stavkama.

Usluge tekućeg i investicijskog održavanje građevinskog objekta uključuju razna tehnička ispitivanja koja smo dužni svake godine provoditi.

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme uključuju trošak mjesečnog održavanja kotlovnice, servis vatrogasnih aparata, servis kotla i zidnog plinskog aparata...

Planirana su sredstva usluge promidžbe i informiranja jer je u planu snimanje prezentacije rada Dječjeg vrtića Sveti križ Začretje.

Trošak elektronskih medija uključuje mjesečnu naknadu za HRT pristojbu.

Kod ostalih komunalnih usluga planirana su sredstva koja uključuju trošak dimnjačarskih usluga, usluga deratizacije, usluge dezinfekcije, pražnjenje septičke jame...

Najam opreme uključuje najam fotokopirnog aparata sa mogućnošću ispisa u boji i crno bijelo kojeg koriste svi djelatnici čija narav posla zahtijeva korištenje istog.

Zdravstvene usluge i zdravstveni pregledi uključuju preglede djelatnika radi izdavanja sanitarnih iskaznica, izdavanje uvjerenja o radnoj sposobnosti djelatnika te laboratorijske usluge odnosno usluge Zavoda za javno zdravstvo (mikrobiološki pregledi hrane i pribora za posluživanje hrane).

Intelektualne usluge uključuju trošak raznih predavača u svrhu stručnog usavršavanja djelatnika Dječjeg vrtića.

Ostale računalne usluge uključuju mjesečno održavanje Fina certifikata za zaprimanje i izdavanje e-računa.

Grafičke i tiskarske usluge planirane su zbog planiranog sudjelovanja na različitim smotrama (građanski odgoj) koje zahtijevaju izradu plakata te prezentacije rada ustanove.

Uređenje prostora planira se zbog nabave cvijeća radi uređenja ulaza i prilaza oko zgrade Dječjeg vrtića.

Ostale usluge uključuju usluge prijevoza djece na različita događanja (Kiki festival, dječja olimpijada, pregradske „Berbarije“...)

OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA

Kod ostalih nespomenutih rashoda poslovanja povećane su članarine (članstvo u projektu „Say hello to the world“) dok su druge stavke ostalih nespomenutih rashoda poslovanja (premije osiguranja, reprezentacija, pristojbe i naknade, ostali nespomenuti rashodi poslovanja) ostale nepromijenjene ili su smanjene u odnosu na financijski plan za 2021.godinu.

FINANCIJSKI RASHODI

Iznos financijskih rashoda odnosno bankarske usluge i usluge platnog prometa planirane su u istom iznosu kao i 2021. godine budući da stvarni trošak odgovara planiranom iznosu.

IV. RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

POSTROJENJA I OPREMA

Kod postrojenja i opreme planiran je iznos od 125.000,00 kuna jer je u planu nabava video nadzora zgrade i klima uređaja za sobe u kojima borave djeca. Planirana su i sredstva za nabavu medicinske opreme za zdravstvenog voditelja. Ostale stavke financijskog plana postrojenja i opreme (uredska oprema i namještaj, računalna oprema, komunikacijska oprema te sportska i glazbena oprema) su smanjene jer trenutno ne postoji potreba za nabavom istih.

KNJIGE I UMJETNIČKA DJELA

Konto knjiga u knjižnicama smanjen je budući da je knjižnica Dječjeg vrtića dovoljno opremljena sa knjigama i slikovnicama iz „starog“ vrtića pa nema potrebe za velikim nabavama novih slikovnica i knjiga osim nabave suvremenih izdanja.

V. PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU

Kod projekcije financijskog plana za 2023. i 2024. godinu potrebno je istaknuti da su sve stavke financijskog plana istovjetne sa planom za 2022. godinu, osim rashoda za zaposlene i postrojenja i opreme.

Rashodi za zaposlene povećani su u 2023. godini za 0,5% (povećanje za svaku godinu navršenog staža) u odnosu na 2022. godinu, a u 2024. godini za 0,5% u odnosu na 2023. godinu.

Što se tiče postrojenja i opreme iznos je smanjen budući da trenutno ne postoji potreba za dodatnom nabavom opreme u 2023. i 2024. godini.

Ravnateljica
Martina Jakuš, mag.praesc.educ.