

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

KLASA: 401-01/22-01/09
URBROJ: 2197-53-22-3

Sveti Križ Začretje, 05. prosinca 2022.

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

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU
DJEČJEG VRTIĆA SVETI KRIŽ ZAČRETJE I PROJEKCIJE ZA
2024./2025. GODINU

I. OPĆENITO

Prijedlog financijskog plana izrađen je sukladno uputi za izradu prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika Općine Sveti Križ Začretje za razdoblje od 2023. godine do 2025. 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 2022./2023. 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 2023. godinu iznose 583.047,64 eura, a dijele se kako slijedi:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 458.949,64 eura
- Vlastiti prihodi (participacija roditelja) u iznosu od 120.780, eura
- Tekuće pomoći (MZO) u iznosu od 1.328,00 eura
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 1.460,00 eura
- Donacije u iznosu od 530,00 eura

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

63612 TEKUĆE POMOĆI IZ MINISTARSTVA ZNANOSTI I OBRAZOVANJA

Planirana su sredstva u iznosu od 1.328,00 eura, a odnose se sredstva koje Ministarstvo znanosti i obrazovanja uplaćuje Dječjem vrtiću za potrebe predškole (za svako dijete polaznika osigurano je 2,65 eura po mjesecu, a u pedagoškoj godini 2022./2023. odnosno kalendarskoj 2023. imamo 41 polaznika, obveznika predškole). Razlika do ukupno planirane svote odnosi se na istu vrstu pomoći od Krapinsko-zagorske županije iako u 2022.godini nismo primili sredstva od županije.

65264 VLASTITI PRIHODI (SUFINANCIRANJE RODITELJA)

S obzirom na mjesečnu dinamiku priljeva odnosno uplata roditelja za boravak djece u Dječjem vrtiću u 2022. godini, na ovom kontu planirana sredstva veća su u odnosu na 2022.godinu te ista iznose 120.780,00 eura.

65269 OSTALI NESPOMEUTI PRIHODI

Budući da su na ovom kontu iskazuju uplate roditelja (korisnika usluga Dječjeg vrtića) za odlaske na izlete, Kiki festival, zajedničko slikanje djece, i sl., planira se iznos na poziciji u iznosu od 1.460,00 eura.

66311 TEKUĆE DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA

Na ovom kontu planirana su sredstva u iznosu od 530,00 eura (Donacija Udruga koje provode kraće programe u Dječjem vrtiću te eventualne donacije za Festival Prvi glas zagorja.)

6711 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja odnose se na financiranje rashoda za zaposlene (plaće) te ostalih rashoda za zaposlene (jubilarne, pomoći, dar za djecu, Božićnica i sl.). Planirana sredstva na ovom kontu veća su u odnosu na 2022. godinu budući da su zaposlene dodatne dvije osobe kao treći odgojitelji u skupini te je uračunato povećanje osnovice plaće u 2023. godini i povećanje ostalih rashoda za zaposlene. Planirana sredstva za 2023. godinu iznose 458.949,64 eura.

RASHODI

Ukupni rashodi prema svim aktivnostima i projektima Financijskog plana za 2023. godinu iskazani su u iznosu od 583.047,64 eura.

Razdjel 003 PREDŠKOLSKI ODGOJI I ŠKOLSTVO

045 PLAĆE ZA ZAPOSLENE DV

Budući da smo zaposlili dvije nove djelatnice kao treće odgojiteljke u skupini i da je došlo do povećanja osnovice za obračun plaće, planirana sredstva na ovoj poziciji veća su za 62.676,24 eura u odnosu na 2022.godinu pa plan za 2023 godinu iznosi 350.786,00 eura

0450 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE DV

S obzirom na povećane iznose ostalih naknada za zaposlene (Božićnica, regres, dar za djecu) plan za 2023. godinu iznosi 18.050,00 eura.

0451 DOPRINOS ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE DV

Uslijed povećanja osnovice za obračun plaće, potrebno je povećati i doprinos za zdravstveno osiguranje pa tako planirani iznos ove pozicije iznosi 57.867,00 eura što je za 10.258,00 eura više u odnosu na 2022.godinu.

0452 NAKNADA ZA PRIJEVOZ NA POSAO I S POSLA

Zbog povećanja broja zaposlenih, potrebno je i povećati iznos ove pozicije u odnosu na 2022. godinu te je ista planirana u iznosu od 20.439,00 eura

0453 NAKNADA ZA KORIŠTENJE OSOBNOG AUTOMOBILA U SLUŽBENE SVRHE DV

Budući da je povećana naknada za korištenje osobnog automobila u službene svrhe sa 0,27 eura po prijeđenom km na 0,40 eura po km, planirana sredstva na ovoj poziciji iznose 398,00 eura.

0454 SLUŽBENA PUTOVANJA DV

Službena putovanja djelatnika planirana su u iznosu od 1.327,23 eura.

0455 STRUČNO USAVRŠAVANJA DV

S obzirom na potrošnju na ovoj poziciji u 2022. godini planirana su sredstva na ovoj poziciji u iznosu od 1.990,84 eura.

046 UREDSKI MATERIJAL DV

Slijedom aktualnih poskupljenja, planirana su sredstva na ovoj poziciji u iznosu od 2.654,00 eura.

0460 DIDAKTIČKI MATERIJAL DV

Budući da nema potrebe za velikim nabavkama didaktičkog materijala, planira se manji iznos u odnosu na 2022.godinu te isti iznosi 1.327,00 eura

0461 STRUČNA LITERATURA DV

Planirana nabava stručne literature u okvirima je prošlogodišnje pa tako plan ove pozicije iznosi 531,00 eur.

0462 ČLANARINE DV

Sredstva na ovoj poziciji planirana su iznosu od 133,00 eura.

0463 MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE I ODRŽAVANJE DV

S obzirom na poskupljenja, plan ove pozicije povećan je za 265,44 eura u odnosu na 2022.godinu te iznosi 1.990,84 eura

0464 MATERIJAL ZA HIGIJENSKE POTREBE I NJEGU DV

Slijedom aktualnih poskupljenja (osobito toaletnog papira i papirnatih ručnika), plan ove pozicije iznosi 3.185,35 eura što je povećanje za 530,89 eura u odnosu na 2022.godinu.

0465 MATERIJAL ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE ZGRADE DV

S obzirom na potrošnju u 2022.godini, planirana sredstva na ovoj poziciji iznose 664,00 eura.

0466 MATERIJAL ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE POSTROJENJA I OPREME DV

Planirana sredstva na ovoj poziciji u okvirima su prošlogodišnjeg te ista iznose 664,00 eura.

0467 OSNOVNI MATERIJAL I SIROVINE DV

S obzirom na mjesečnu tendenciju potrošnje po ovoj poziciji u 2022.godini, planiran je iznos od 39.816,85 eura.

0469 OSTALI MATERIJAL ZA POTREBE REDOVNOG POSLOVANJA DV

Budući da se na ovoj poziciji iskazuje potrošni materijal koji je potreban za različite radionice i aktivnosti sa djecom, a uslijed aktualnih poskupljenja, planiran je iznos od 3.185,00 eura.

047 ELEKTRIČNA ENERGIJA DV

Uslijed aktualnih poskupljenja cijena energenata, očekuju se povećani računi za utrošenu električnu energiju u 2023. godini pa shodno tome i planirani iznos ove pozicije iznosi 19.908,00 eura odnosno 6.635,72 eura više nego u 2022.godini.

0470 PLIN DV

Kao što je već prethodno spomenuto, uslijed poskupljenja cijena energenata, očekuje se povećanje računa za utrošeni plin u 2023. godini pa planirani iznos ove pozicije iznosi 17.254,00 eura što je za 7.299,79 eura više u odnosu na 2022.godinu.

0471 MOTORNI BENZIN I DIZEL GORIVO DV

Na temelju potrošnje u 2022.godini planirani iznos pozicije je u okviru prošlogodišnjeg te iznosi 398,00 eura.

0472 OSTALI MATERIJAL ZA PROIZVODNJU ENERGIJE DV

Za nabavu peleta u idućoj godini planira se iznos od 2.654,00 eura što je povećanje za 663,15 eura u odnosu na 2022. godinu.

048 SITNI INVENTAR DV

Ova pozicija planirana je u iznosu od 1.327,00 eura što je za 1.327,00 eura manje u odnosu na 2022.godinu.

0480 SLUŽBENA RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA DV

Planirana sredstva na ovoj poziciji jednaka su kao i prethodne godine te iznose 1.327,23 eura.

0481 PEDAGOŠKA DOKUMENTACIJA DV

Plan pozicije u okvirima je prošlogodišnjeg te iznosi 531,00 eur.

0482 ELEKTRONSKI MEDIJI DV

Planirana sredstva na ovoj poziciji iznose 132,72 eura.

049 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA DV

Za potrebe usluge promidžbe i informiranja planirana su sredstva u iznosu od 133,00 eura.

0490 USLUGE TELEFONA I TELEFAKSA DV

Sukladno potrošnji telefonskih usluga u 2022. godini, planirani iznos ove pozicije iznosi 664,00 eura.

0491 USLUGE INTERNETA DV

Planirana sredstva na ovoj poziciji iznose 398,17 eura.

0492 POŠTANSKE USLUGE DV

Sukladno potrošnji u 2022.godini, plan pozicije iznosi 398,00 eura.

0493 USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA GRAĐEVINSKOG OBJEKTA DV

Planirani iznos na ovoj poziciji jednak je kao u 2022.godini te iznosi 663,61 eur.

0494 USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA POSTROJENJA I OPREME DV

Zbog potrebe za različitim servisima i ispitivanjima koje je potrebno provoditi najmanje jedanput godišnje, plan po ovoj poziciji iznosi 2.654,00 eura .

0495 OPSKRBA VODOM DV

Planirani iznos na ovoj poziciji temeljen je na potrošnji u 2022. godini te iznosi 2.654,46 eura.

0496 IZNOŠENJE I ODVOZ SMEĆA DV

Sukladno potrošnji u 2022.godini, plan na ovoj poziciji iznosi 1.725,40 eura

0497 OSTALE KOMUNALNE USLUGE DV

Pozicija je u skladu sa planom za 2022. godinu te iznosi 663,61 eur.

0498 ZDRAVSTVENE USLUGE I ZDRAVSTVENI PREGLEDI DV

Planirani iznos po ovoj poziciji u skladu je sa potrošnjom u 2022.godini te iznosi 3.185,00 eura.

0499 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE DV

Za 2023.godinu plan po ovoj poziciji iznosi 265,00 eura.

050 ODRŽAVANJE PROGRAMA DV

Zbog uvođenja programa za elektroničko uredsko poslovanje, potrebno je povećati iznos na ovoj poziciji u odnosu na 2022. godinu te plan iznosi 2.787,00 eura.

0500 OSTALE RAČUNALNE USLUGE DV

U 2023.godini plan je sklopiti ugovor sa ovlaštenom firmom za tehničko održavanje web stranice Dječjeg vrtića pa zbog toga planirani iznos pozicije iznosi 1.327,00 eura.

0501 GRAFIČKE I TISKARSKE USLUGE DV

Planiran je iznos od 133,00 eura po ovoj poziciji za 2023. godinu.

0502 UREĐENJE PROSTORA DV

Na ovoj poziciji planirani je iznos od 265,00 eura.

0503 OSTALE USLUGE DV

Planirani iznos po ovoj poziciji u skladu je sa planom za 2022.godine i iznosi 2.654,00 eura

0510 PREMIJA OSIGURANJA DV

Planirani iznos po ovoj poziciji u skladu je sa prošlogodišnjim i iznosi 2.389,00 eura

0511 REPREZENTACIJA

Po ovoj poziciji za 2023.godinu planiran je iznos od 133,00 eura.

0512 UPRAVNE PRISTOJBE I NAKNADE DV

Planiran je iznos na ovoj poziciji od 133,00 eura.

0513 BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA DV

Na temelju potrošnje u 2022.godini, planiran je iznos po poziciji u iznosu od 1.062,00 eura

052 UREDSKI NAMJEŠTAJ I OPREMA DV

Na ovoj poziciji planiran je iznos od 663,61 eur.

0520 KOMUNIKACIJSKA OPREMA DV

Po ovoj poziciji planira se iznos od 132,72 eura.

0521 RAČUNALNA OPREMA DV

Planiran je iznos po poziciji od 1.327,00 eura zbog potrebe za nabavkom računala za potrebe ureda logopedinje.

0523 KNJIGE, SLIKOVNICE, ČASOPISI DV

Planirani iznos po poziciji u skladu je sa prošlogodišnjim i iznosi 398,00 eura.

0524 NAJAM OPREME DV

Planirani iznos na ovoj poziciji temeljen je na potrošnji u 2022. godini pa tako iznosi 1.062,00 eura.

0525 OSTALA OPREMA I UREĐAJI DV

Budući da je u planu u 2023. godini postaviti klima uređaje u kuhinju te na hodnik prema uredima, planiran je iznos od 5.309,00 eura po ovoj poziciji.

054 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA DV

Na ovoj poziciji planiran je iznos od 1.327,00 eura

Ravnateljica
Martina Jakuš, mag.praesc.educ.

III. PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU

Kod projekcije financijskog plana za 2024. i 2025. godinu potrebno je istaknuti da su sve stavke financijskog plana istovjetne sa planom za 2023. godinu, osim rashoda za zaposlene, uredskog namještaja, komunikacijske opreme, računalne opreme i postrojenja i opreme.

Rashodi za zaposlene povećani su u 2024. godini za 0,5% (povećanje za svaku godinu navršenog staža) u odnosu na 2023. godinu, a u 2025. godini za 0,5% u odnosu na 2024. godinu, a budući da je u planu dogradnja Vrtića za još dvije jedinice, u rashode za zaposlene uvrštena je i plaća za dodatna 4 odgojitelja/ice, 1 spremačicu te pravnika na pola radnog vremena.

Što se tiče uredskog namještaja, komunikacijske opreme, računalne opreme i postrojenja i opreme iznos je smanjen budući da trenutno ne postoji potreba za dodatnom nabavom opreme u 2024. i 2025. godini.

PLAN NABAVE ZA 2023. GODINU

Plan nabave za 2023. godinu napravljen je na osnovi Financijskog plana za 2023. godinu.

Ravnateljica
Martina Jakuš, mag.praesc.educ.