

RKP: 46542

Naziv korisnika: Dječji vrtić Žirek

Adresa korisnika: Kralja Stjepana Tomaševića 17C, 10410 Velika Gorica

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2025. - 2027.

1. UVOD

Dječji vrtić Žirek Velika Gorica je proračunski korisnik čiji je osnivač Grad Velika Gorica. Registriran je kao javna ustanova sa sjedištem u Velikoj Gorici na adresi Kralja Stjepana Tomaševića 17C. Djelatnost vrtića je predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci rane i predškolske dobi od navršenih šest mjeseci života do polaska u osnovnu školu. Djelatnost vrtića ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju te temeljem godišnjeg plana i programa rada dječjeg vrtića.

Osoba ovlaštena za pojedinačno i samostalno zastupanje ustanove je ravnateljica Sandra Crnić a zamjenica ravnateljice je odgojiteljica Ivana Miloš.

2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA/ RASHODA PO PRIRODNOJ VRSTI

2.1. PRIHODI I PRIMICI

Prijedlogom Finacijskog plana Dječjeg vrtića Žirek Velika Gorica za 2025. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od 4.699.900,00 eur.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na novčana sredstva kojima Ministarstvo znanosti i obrazovanja sufinancira program predškole za djecu predškolske dobi koji se ostvaruje u dječjim vrtićima te program za djecu s posebnim potrebama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine u dječjim vrtićima. Navedeni prihodi su za 2025. godinu planirani u iznosu od 30.000,00 eur. (63)

Prihodi od roditeljskog udjela u cijeni predškolskog odgoja planirani su u iznosu 34.000,00 eur. Navedeni prihodi planirani su sukladno Odluci kako će od 1. rujna 2024. godine redovni program biti bez naknade, odnosno za 2025. i 2026. godinu planirani su isključivo prihodi po osnovi dodataka za provođenje posebnih programa. (65)

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode od zakupa prostora vrtića te su za 2025. godinu planirani u iznosu od 2.000,00 eur .

Prihodi od donacija odnose se na donacije dobivene od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna. Navedeni prihodi planirani su za 2025. godinu u iznosu od 300,00 eur.

Prihodi iz nadležnog proračuna odnose se na: (67)

- prihode Grada Velike Gorice za plaće te materijalna prava radnika ugovorena Kolektivnim ugovorom za zaposlene u predškolskim ustanovama Grada Velike Gorice (jubilarne nagrade, regres za korištenje godišnjeg odmora, solidarne pomoći za duže bolovanje radnika, božićnica i sl.), te su za 2025. godinu planirani u iznosu od 4.100.000,00 eur,
- prihode Grada Velike Gorice za financiranje materijalnih rashoda redovnog poslovanja u iznosu 533.600,00 eur,

Tablica 1. - Prihod po vrsti iskazani u Financijskom planu za razdoblje 2025. - 2027.

| | PLAN 2025. (€) | PROJEKCIJE 2026. (€) | PROJEKCIJE 2027. (€) |
|--|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 4.699.900,00 | 4.866.400,00 | 4.866.400,00 |
| 63 Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 30.000,00 | 30.100,00 | 30.100,00 |
| 64 Prihodi od imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima i naknada | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 2.300,00 | 2.300,00 | 2.300,00 |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza | 4.633.600,00 | 4.800.000,00 | 4.800.000,00 |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UKUPNI PRIHODI | 4.699.900,00 | 4.866.400,00 | 4.866.400,00 |

2.2. RASHODI I IZDACI

Prijedlogom Financijskog plana Dječjeg vrtića Žirek Velika Gorica za 2025. godinu planiraju se rashodi za provođenje redovne djelatnosti vrtića u iznosu od 4.699.900,00 eur.

Rashodi poslovanja za 2025. godinu planirani su u iznosu od 4.661.400,00 eur.

Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaće radnika, materijalna prava radnika ugovorena Kolektivnim ugovorom za zaposlene u predškolskim ustanovama Grada Velike Gorice (jubilarne nagrade, regres za korištenje godišnjeg odmora, solidarne pomoći za duže bolovanje radnika, božićnica, i sl.) te doprinos na plaću (doprinos za zdravstveno osiguranje).

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za potrebe redovnog poslovanja (nabava uredskog materijala, službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, energija, sitan inventar, didaktika i potrošni materijal za odgojno obrazovne skupine, materijal za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata, postrojenja i opreme te transportnih sredstava, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme te prijevoznih sredstava, rashode za usluge telefona, pošte i prijevoza, zdravstvene usluge, računalne usluge, intelektualne i ostale usluge, premije osiguranja, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela i slično). Usluge investicijskog održavanja objekata planirane su u iznosu 30.000,00 eur, a odnose se na uređenje prostora skupina vrtića te uređenje zidova ostalih prostorija na objektu u Svačićevoj.

Financijski rashodi odnose se na rashode po osnovi zateznih kamata iz poslovnih odnosa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani za 2025. godinu iznose 38.500,00 eur. Navedeni se odnose se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Tablica 3. – Rashodi po vrsti iskazani u Financijskom planu za razdoblje 2025. – 2027.

| | PLAN 2025. (€) | PROJEKCIJA 2026. (€) | PROJEKCIJA 2027. (€) |
|--|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 4.661.400,00 | 4.827.900,00 | 4.827.900,00 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 4.100.000,00 | 4.200.000,00 | 4.200.000,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 560.900,00 | 627.400,00 | 627.400,00 |
| 34 Financijski rashodi | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 Ostali rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 38.500,00 | 38.500,00 | 38.500,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 45 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 28.500,00 | 28.500,00 | 28.500,00 |
| UKUPNI RASHODI | 4.699.900,00 | 4.866.400,00 | 4.866.400,00 |

3. OBRAZLOŽENJE PROGRAMSKOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Naziv programa: 7007 - Javne potrebe u predškolskom odgoju

Opis programa: Dječji vrtić Žirek Velika Gorica organizira i provodi programe za djecu rane i predškolske dobi. Radi se o redovitim programima njege, odgoja, obrazovanja, prehrane, zdravstvene zaštite i socijalne skrbi djece predškolske dobi te posebnim programima u sklopu redovitog programa (program ranog učenja engleskog jezika, engleski program). Redoviti cjelodnevni 10-satni program usklađen je s potrebama zaposlenih roditelja, a djeci se osigurava stručna provedba odgojno-obrazovnih sadržaja, kvalitetna prehrana i primjereni higijenski uvjeti boravka.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi:

1. Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23)
2. Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08, 90/10)
3. Konvencija UN-a o pravima djeteta
4. Strategija EU-a o pravima djeteta
5. Europsko jamstvo za djecu
6. Program javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju Grada Velike Gorice za 2025

Ciljevi provedbe programa:

- povećanje postojećeg standarda djelatnosti predškolskog odgoja
- povećanje istraživačkih aktivnosti u skladu s osobnim potencijalima djeteta
- povećanje razvijanja socijalnih vještina u skladu s osobnim potencijalima djeteta
- povećanje razvijanja različitih oblika kreativnog izražavanja u skladu s individualnim potrebama djeteta
- unaprjeđivanje intelektualnog, društvenog, moralnog i duhovnog razvoja djece kroz stjecanje znanja i vještina
- povećanje razvijanja aktivnosti čitanja i pisanja te matematičkih vještina
- povećanje aktivnosti vezanih uz integraciju u odgojno obrazovne procese djece s posebnim potrebama u razvoju
- poboljšavanje materijalnih uvjeta za provedbu redovne djelatnosti

Pokazatelji uspješnosti:

- osobni i profesionalni razvoj odgojitelja i stručnih suradnika
- suradnja s lokalnom zajednicom
- sudjelovanje na projektima
- povezivanje vrtića s drugim institucijama
- razvoj mreže timova i učenja
- afirmirajući odnosi unutar kolektiva i razvoj suradničke kulture
- poboljšanje materijalnih uvjeta objekata vrtića i igrališta
- ulaganje u opremu i didaktiku
- stvaranje uvjeta za kvalitetan boravak i učenje djece u vrtiću

- uspješna integracija djece s teškoćama u razvoju
- unapređivanje suradnje s roditeljima na svim poljima
- proširena suradnja s Učiteljskim fakultetom Sveučilišta u Zagrebu
- suradnja s ERF-om na unapređenju skrbi, odgoja i obrazovanja djece s teškoćama u razvoju, osobito kroz rad trećeg odgojitelja
- unapređenje odnosa s lokalnom zajednicom radi poboljšanja uvjeta u objektima dječjeg vrtića i vanjskim prostorima

Naziv aktivnosti: A700001 - Redovna djelatnost vrtića

Opis aktivnosti: Djelatnost vrtića je predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci rane i predškolske dobi od navršene jedne godine života do polaska u osnovnu školu.

U okviru djelatnosti vrtić organizira i provodi sljedeće programe:

- redoviti 10-satni program predškolskog odgoja i obrazovanja,
- program predškole
- cjelodnevni program ranog učenja engleskog jezika,

Tablica 4. – Rashodi aktivnosti/programa po izvorima financiranja iskazani u Financijskom planu za 2025. godinu

| Potrebna sredstva za provođenje aktivnosti/programa po izvorima | PLAN 2025. (€) |
|--|-----------------------|
| Izvor 1.1. Opći prihodi i primici proračuna | 4.633.600,00 |
| Izvor 3.2. Vlastiti prihodi - PK | 2.000,00 |
| Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene - PK | 34.000,00 |
| Izvor 5.2. Pomoći - PK | 30.000,00 |
| Izvor 6.2. Donacije - PK | 300,00 |
| UKUPNA SREDSTVA | 4.699.900,00 |

KLASA: 400-02/24-01/03

URBROJ: 238/31-133-01-24-1

U Velikoj Gorici, 6. 11. 2024.

v.d. ravnatelj : _____

