DJEČJI VRTIĆ „LIŠNJAK“
Pićan 60, 52332 Pićan
OIB: 33562962067
Mail: lisnjak@pican.hr

Sukladno članku 29., 30., 31. i 33.. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članku 50. Statuta Dječjeg vrtića "Lišnjak“ (KLASA: 601-05/21-01/14, URBROJ: 2144/05-54-86-02-21-4 od 04. studenog 2021.g. te njegovih I. izmjena i dopuna od 05. prosinca 2022.g.), Upravno vijeće Dječjeg vrtića "Lišnjak“ Pićan na sjednici održanoj 30. prosinca 2022.g. donosi

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA „LIŠNJAK“ ZA 2023. GODINU

I PROJEKCIJE ZA 2024. i 2025. GODINU (WEB VERZIJA)

1. UVOD

Dječji vrtić „Lišnjak“ Pićan obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o ranom i predškolskom odgoju, Pravilniku o načinu i raspolaganja sredstvima državnog, gradskog i općinskih proračuna, mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja, Državnog pedagoškog standarda predškolskog odgoja i naobrazbe.

U vrtiću se provodi 10-satni cjelodnevni program, 6-satni program te program predškole sukladno nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj, Godišnjem planu i programu odgojno-obrazovnog rada Vrtića za pedagošku godinu 2022./2023. te Kurikulumu Dječjeg vrtića „Lišnjak“.

Vrtić pohađa 62 - oje djece raspoređenih u 4 skupine, i to 1 mješovitu rane dobi (jasličku) , 2 mješovite skupine predškolske (vrtićke) dobi i 1 mješovitu skupinu predškolske (vrtićke) dobi sa 6-satnim programom. Vrtić ima stalno zaposlenih 9 djelatnika i to: 6 odgojiteljica i 3 djelatnika tehničke službe (glavna kuharica, pomoćna kuharica i spremačica). Vrtić zapošljava i ravnateljicu, 1 odgojiteljicu – pripravnicu, 1 odgojiteljicu na određeno vrijeme te zdravstvenu voditeljicu i pedagoga kao vanjsku suradnicu po ugovoru o djelu. Knjigovodstvene usluge za Vrtić vrši vanjski knjigovodstveni servis „Gržinić d.o.o.“

U suradnji sa visokim učilištima koji osposobljavaju studente za rad s predškolskom djecom i Agencijom za odgoj i obrazovanje u vrtiću stručnu praksu odrađuju studenti ranog i predškolskog odgoja te se stručno osposobljavaju odgajatelji nakon završenog studija.

Misija ustanove je provođenjem programa temeljenih na humanističkoj i razvojnoj koncepciji, kontinuiranim ulaganjem u znanje i sposobnosti svih dionika odgojno obrazovnog procesa stvarati dječji vrtić kao zajednicu koja se neprestano razvija i usmjerena je k razvoju cjelokupne ličnosti svakog djeteta, uvažavajući interese i individualne potrebe djece, kulturu obitelji i zajednice u kojoj djelujemo.

Vizija ustanove: Mjesto radosnog i kvalitetnog življenja, rasta i razvoja djeteta rane i predškolske dobi u sigurnom i poticajnom okruženju te uz uvažavanje razvojnih osobitosti i potreba svakog djeteta.

Obrazloženje programa rada Vrtića

Redoviti program i organizacija rada u Dječjem vrtiću „Lišnjak" temelje se na razvojno-primjerenom kurikulumu usmjerenom na dijete i humanističkoj koncepciji razvoja predškolskog odgoja, što uključuje:

- pažljivo i bogato strukturirano okruženje i poticajnu materijalnu sredinu koja doprinosi razvoju dječjeg učenja, kreativnosti i stvaralaštva
- poznavanje zakonitosti dječjeg razvoja i planiranje odgojno-obrazovnog rada sukladno dječjem razvojnom statusu i potrebama
- poticanje učenja kao interaktivnog procesa djece u odnosu na ponuđene materijale, vršnjake i druge odrasle osobe
- poticanje partnerskog odnosa s roditeljima radi ostvarivanja zajedničkog cilja – optimalnog razvoja djeteta
- poticanje tolerancije prema različitostima i uvažavanje prava sve djece (inkluzija djece s teškoćama)
- kontinuirano profesionalno učenje i razvoj s ciljem jačanja stručnih kompetencija odgojitelja i stručnih suradnika za provođenje odgojno-obrazovnog rada i primjenu suvremenih oblika rada s djecom rane i predškolske dobi

Cilj programa:

- Poticanje cjelovitog razvoja djeteta kroz igru, raznovrsne aktivnosti, istraživanje i stvaranje, otkrivanje, komunikaciju, međusobnu interakciju, socijalizaciju, poticajno okruženje uz partnerski odnos s roditeljima.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva programa rada vrtića

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju ("Narodne novine" broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19 i 57/22),
- Nacionalni kurikulum za rano i predškolsko obrazovanje (Zagreb, 2014),
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine broj 63/08, 90/10),
- Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19),
- Zakon o proračunu („Narodne novine" broj 144/21),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine" 26/10, 120/13,01/20),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine" 124/14, 115/15, 87/16, 126/19),
- Godišnji plan i programa rada Dječjeg vrtića „ Lišnjak ",

- Kurikulum rada Dječjeg vrtića „ Lišnjak “.
- Uputa za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana proračunskog korisnika Općine Pićan za razdoblje 2023.-2025.

Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Vrtić donosi godišnje operativne (ne strateške) planove prema planu i programu rada vrtića. Također, planovi se donose za pedagošku godinu, a financijski plan za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, npr. pomak određenih aktivnosti unutar pedagoške godine što uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Financijski plan Dječjeg vrtića „Lišnjak“ za 2023.g. sastoje se od računa prihoda i rashoda kako slijedi:

Rb	Naziv	Planirano u 2022.g.	Plan za 2023.g. u kn	Plan za 2023.g. u €	Projekcija za 2024.g. u kn	Projekcija za 2024.g. u €	Projekcija za 2025.g. u kn	Projekcija za 2025.g. u €
1.	PRIHODI POSLOVANJA	2.137.500,00	2.223.400,00	295.185,00	2.203.400,00	292.530,00	2.206.400,00	292.930,00
2.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**UKUPNO PRIHODI**	2.137.500,00	**2.223.400,00**	295.185,00	**2.203.400,00**	292.530,00	**2.206.400,00**	292.930,00
4.	RASHODI POSLOVANJA	2.125.600,00	2.197.400,00	291.725,00	2.177.400,00	289.070,00	2.180.400,00	**289.470,00**
5.	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	11.900,00	26.000,00	3.460,00	26.000,00	3.460,00	26.000,00	3.460,00
6.	**UKUPNI RASHODI**	2.137.500,00	**2.223.400,00**	295.185,00	**2.203.400,00**	292.530,00	**2.206.400,00**	292.930,00
7.	**RAZLIKA (3-6) višak+/manjak-**		**0,00**		**0,00**		**0,00**	

2. RASHODI I IZDACI TE PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA "LIŠNJAK" ZA 2023. I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU							
Razina	Opis troška	Plan 2022 u kn	Plan 2022 u €	Plan 2023 u kn	Plan 2023 u €	Projekcija 2024 u €	Projekcija 2025. u €
31	Rashodi za zaposlene	1.276.600,00	169.433,93	1.337.600,00	177.545,00	177.545,00	177.545,00
32	Materijalni rashodi	760.637,00	100.953,88	854.900,00	113.525,00	110.870,00	111.270,00
34	Financijski rashodi	4.100,00	544,16	4.900,00	655,00	655,00	655,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	96.163,00	12.763,03	26.000,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00
	UKUPNO RASHODI	2.137.500,00	283.695,00	2.223.400,00	295.185,00	292.530,00	292.930,00
Razina	Vrsta prihoda	Plan 2022 u kn	Plan 2022 u €	Plan 2023 u kn	Plan 2023 u € - zaokruženo	Projekcija 2024 u €	Projekcija 2025. u €
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	144.100,00	19.125,35	157.500,00	20.910,00	5.365,00	5.365,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	353.000,00	46.851,15	350.000,00	46.500,00	46.500,00	46.500,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	32.400,00	4.300,22	28.200,00	3.745,00	3.745,00	3.745,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.608.000,00	213.418,28	1.687.700,00	224.030,00	236.920,00	237.320,00
	UKUPNO PRIHODI	2.137.500,00	283.695,00	2.223.400,00	295.185,00	292.530,00	292.930,00

3. OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA za 2023. godinu

Rashodi i izdaci Dječjeg vrtića „Lišnjak“ za 2023. godinu planirani su u iznosu od 2.223.400,00 kn. odnosno 295.185,00 € te su iskazani po vrstama i to:

- rashodi za zaposlene (skupina 31),

- materijalni rashodi (skupina 32),

- financijski rashodi (skupina 34),

- rashodi za nabavu dugotrajne imovine (skupina 42).

1. Rashodi za zaposlene (bruto plaće, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaće) planirani su u iznosu od 1.337.600,00 kn, odnosno 177.545,00 €

2. Materijalni rashodi (Naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge telefona i pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge (ZZJZIŽ, brisevi, usluge DDD), intelektualne usluge (pravno savjetovanje), računalne usluge i ostale usluge (održavanje računalnih programa,

usluge knjigovodstvenog servisa) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja) planirani su u iznosu od 854.900,00 kn, odnosno 113.525,00 €.

3. Financijski rashodi planirani su u iznosu od 4.900,00 kn, odnosno 655,00 €. Sastoje se od rashoda za bankarske usluge i usluge platnog prometa te zateznih kamata .

4. Rashodi za nabavu dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 26.000,00 kn, odnosno 3.460,00 € , a sastoje se od rashoda za nabavu dječje sprave i kompjutera (laptopa).

4. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA za 2023. godinu

Prihodi i primici Dječjeg vrtića „Lišnjak" (Prihodi iz nadležnog proračuna, prihodi od pruženih usluga, prihodi po posebnim propisima, pomoći iz drugih proračuna koji im nije nadležan, pomoći od institucija i tijela EU (neprofitna organizacija FLAG-ALBA), prihodi od donacija pravnih i fizičkih osoba) za 2023. godinu planirani su u iznosu od 2.223.400,00 kn, odnosno 295.185,00 €.

Ovaj Financijski plan Dječjeg vrtića „Lišnjak" za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu stupa na snagu dan nakon dana donošenja te se objavljuje na oglasnim i mrežnim stranicama Dječjeg vrtića „Lišnjak", a primjenjuje se od 01. siječnja 2023.g.

KLASA: 007-06/22-01/12
URBROJ: 2163-30-54-86-02-22-6
Pićan, 30. prosinca 2022. godine

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Daniel Stanić

DJEČJI VRTIĆ "LIŠNJAK" PIĆAN

Stanić Daniel