

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/21) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Grigor Vitez (Službene vijesti Grada Samobora br.4/19) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Grigor Vitez na svojoj 42. sjednici održanoj 06.12.2023. godine donijelo je:

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ ZA 2024.
I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Grigor Vitez za 2024. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) i projekcije za 2025. i 2026. godinu sadrže:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

26338 Dječji vrtić Grigor Vitez	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO	2.438.030	2.806.567	3.429.908	3.636.339	3.737.284
6 Prihodi poslovanja	2.438.030	2.806.567	3.429.908	3.636.339	3.737.284
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	2.454.464	2.831.708	3.434.908	3.636.339	3.737.284
3 Rashodi poslovanja	2.402.953	2.779.411	3.383.998	3.588.103	3.688.407
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.511	52.297	50.910	48.236	48.877
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-16.434	-25.141	-5.000	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

26338 Dječji vrtić Grigor Vitez	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

26338 Dječji vrtić Grigor Vitez	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	41.575	25.141	5.000	0	0
9 Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	41.575	25.141	5.000	0	0
9 Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	0	0	0	0	0
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	41.575	25.141	5.000	0	0

UKUPNO FINANCIJSKI PLAN (A.+B.+C.)

26338 Dječji vrtić Grigor Vitez	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK	2.479.605	2.831.708	3.434.908	3.636.339	3.737.284
RASHODI, IZDACI I MANJAK	2.454.464	2.831.708	3.434.908	3.636.339	3.737.284
RAZLIKA	25.141	0	0	0	0

Članak 2.

Prihodi i rashodi u Financijskom planu za 2024. i projekcijama za 2025. i 2026. godinu utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		PRIHODI UKUPNO:	2.438.029,55	2.806.567,00	3.429.908,00	3.636.339,00	3.737.284,00
6		Prihodi poslovanja	2.438.029,55	2.806.567,00	3.429.908,00	3.636.339,00	3.737.284,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	27.858,52	29.908,00	31.327,00	32.227,00	32.527,00
	64	Prihodi od imovine	0,05	1,00	1,00	1,00	1,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	506.374,53	548.338,00	591.146,00	616.446,00	634.946,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	24.744,14	34.575,00	26.722,00	27.150,00	27.600,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.879.052,31	2.193.745,00	2.780.712,00	2.960.515,00	3.042.210,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		RASHODI UKUPNO:	2.454.463,53	2.831.708,00	3.434.908,00	3.636.339,00	3.737.284,00
3		Rashodi poslovanja	2.402.952,94	2.779.411,00	3.383.998,00	3.588.103,00	3.688.407,00
	31	Rashodi za zaposlene	1.874.842,01	2.138.550,00	2.529.202,00	2.699.005,00	2.780.700,00
	32	Materijalni rashodi	525.842,89	638.087,00	852.036,00	886.255,00	904.779,00
	34	Financijski rashodi	2.268,04	2.774,00	2.760,00	2.843,00	2.928,00
	38	Ostali rashodi	0	0	0	0	0
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.510,59	52.297,00	50.910,00	48.236,00	48.877,00
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	51.510,59	50.637,00	49.250,00	46.576,00	47.217,00

Članak 3.

Prihodi i rashodi u Financijskom planu i projekcije za 2025. i 2026. godinu utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda po izvorima financiranja kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv:	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO:	2.438.029,55	2.806.567,00	3.429.908,00	3.636.339,00	3.737.284,00
Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.879.052,31	2.193.745,00	2.617.712,00	2.782.515,00	2.864.210,00
Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI	6.549,20	10.618,00	10.923,00	11.151,00	11.401,00
Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	506.374,53	548.192,00	591.000,00	616.300,00	634.800,00
Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - POMOĆI	27.858,52	0,00	163.000,00	178.000,00	178.000,00
Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI	0,00	29.908,00	31.327,00	32.227,00	32.527,00
Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA	18.194,99	23.958,00	15.800,00	16.000,00	16.200,00
Izvor financiranja 6.3. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	146,00	146,00	146,00	146,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv:	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
RASHODI UKUPNO:	2.454.463,53	2.831.708,00	3.434.908,00	3.636.339,00	3.737.284,00
Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.879.052,31	2.193.745,00	2.617.712,00	2.782.515,00	2.864.210,00
Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI	6.549,20	10.618,00	10.923,00	11.151,00	11.401,00
Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	522.808,51	573.333,00	596.000,00	616.300,00	634.800,00
Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - POMOĆI	0,00	0,00	163.000,00	178.000,00	178.000,00
Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI	27.858,52	29.908,00	31.327,00	32.227,00	32.527,00
Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA	18.194,99	23.958,00	15.800,00	16.000,00	16.200,00
Izvor financiranja 6.3. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	146,00	146,00	146,00	146,00

Članak 4.

Rashodi Financijskog plana i projekcije za 2025. i 2026. godinu raspoređuju se po funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI	2.454.464	2.831.708	3.434.908	3.636.339	3.737.284
09 Obrazovanje	2.454.464	2.831.708	3.434.908	3.636.339	3.737.284
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.454.464	2.831.708	3.434.908	3.636.339	3.737.284
0911 Predškolsko obrazovanje	2.454.464	2.831.708	3.434.908	3.636.339	3.737.284

Članak 5.

Primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u Financijskom planu za 2024.g. i projekci financiranja kako slijedi:

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - posebne namjene	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - pomoći	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od pomoći	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od donacija	0	0	0	0	0
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - posebne namjene	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - pomoći	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od pomoći	0	0	0	0	0
		Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od donacija	0	0	0	0	0

Članak 6.

Preneseni višak prihoda nad rashodima u Financijskom planu za 2024.g. i projekciji za 2025. i 2026. godinu utvrđuje se kako slijedi:

C) PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	41.575	25.141	5.000	0	0
9 Vlastiti izvori	41.575	25.141	5.000	0	0
92 Rezultat poslovanja	41.575	25.141	5.000	0	0
9221 Višak prihoda	41.575	25.141	5.000	0	0
3.3. DV Grigor Vitez - Posebne namjene	41.575	25.141	5.000	0	0
4.5. DV Grigor Vitez - Prihodi od pomoći	0	0	0	0	0
9222 Manjak prihoda	0	0	0	0	0
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE	41.575	25.141	5.000	0	0

II. POSEBNI DIO

Članak 7.

Rashodi i izdaci Financijskog plana i projekcije za 2025. i 2026. godinu raspoređuju se po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji u Posebnom dijelu Proračuna kako slijedi:

Šifra	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PROGRAM 4090	DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKO DOBI	2.454.463,53	2.831.708,00	3.434.908,00	3.636.339,00	3.737.284,00
Aktivnost A409001	Redovna djelatnost dječjeg vrtića	2.372.190,17	2.745.822,00	3.352.048,00	3.553.402,00	3.653.009,00
Izvor financiranja 1.1.	GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.879.052,31	2.192.085,00	2.612.852,00	2.780.855,00	2.862.550,00
3	Rashodi poslovanja	1.879.052,31	2.192.085,00	2.612.852,00	2.780.855,00	2.862.550,00
31	Rashodi za zaposlene	1.873.862,85	2.133.579,00	2.524.752,00	2.694.555,00	2.776.250,00
32	Materijalni rashodi	5.189,46	58.506,00	88.100,00	86.300,00	86.300,00
Izvor financiranja 2.6.	DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI	5.021,55	4.967,00	7.923,00	8.070,00	8.201,00
3	Rashodi poslovanja	5.021,55	4.967,00	7.923,00	8.070,00	8.201,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	332,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.021,55	4.635,00	7.923,00	8.070,00	8.201,00
Izvor financiranja 3.3.	DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	484.894,34	538.639,00	564.000,00	582.004,00	599.685,00
3	Rashodi poslovanja	484.894,34	538.639,00	564.000,00	582.004,00	599.685,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	482.626,29	535.865,00	561.240,00	579.161,00	596.757,00
34	Financijski rashodi	2.268,05	2.774,00	2.760,00	2.843,00	2.928,00
Izvor financiranja 4.1.	GRAD SAMOBOR - POMOĆI	0,00	0,00	157.000,00	172.000,00	172.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	157.000,00	172.000,00	172.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	157.000,00	172.000,00	172.000,00
Izvor financiranja 4.5.	DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI	955,60	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.327,00
3	Rashodi poslovanja	955,60	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.327,00
32	Materijalni rashodi	955,60	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.327,00
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 5.9.	DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA	2.266,37	8.658,00	8.800,00	9.000,00	9.100,00
3	Rashodi poslovanja	2.266,37	8.658,00	8.800,00	9.000,00	9.100,00
32	Materijalni rashodi	2.266,37	8.658,00	8.800,00	9.000,00	9.100,00
Izvor financiranja 6.3.	DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	146,00	146,00	146,00	146,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	146,00	146,00	146,00	146,00
32	Materijalni rashodi	0,00	146,00	146,00	146,00	146,00
Aktivnost A409008	Programi javnih potreba - predškola i TUR	26.902,91	28.581,00	30.000,00	30.900,00	31.200,00
Izvor financiranja 4.5.	DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI	26.902,91	28.581,00	30.000,00	30.900,00	31.200,00
3	Rashodi poslovanja	24.421,65	18.581,00	14.500,00	15.400,00	15.700,00
32	Materijalni rashodi	24.421,65	18.581,00	14.500,00	15.400,00	15.700,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.481,26	10.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.481,26	10.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
Aktivnost A409009	Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 3.3.	DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 4.5.	DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A409011	Univerzalni sportski program	1.137,69	7.963,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00
Izvor financiranja 3.3.	DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	1.137,69	7.963,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00
3	Rashodi poslovanja	1.137,69	7.963,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00

31	Rashodi za zaposlene	979,16	4.639,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00
32	Materijalni rashodi	158,53	3.324,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Kapitalni projekt K409001	Nabava nefinancijske imovine	54.232,76	49.342,00	45.910,00	45.087,00	46.125,00
Izvor financiranja 1.1.	GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	1.660,00	4.860,00	1.660,00	1.660,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.660,00	4.860,00	1.660,00	1.660,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 2.6.	DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI	1.527,65	5.651,00	3.000,00	3.081,00	3.200,00
3	Rashodi poslovanja	1.527,65	5.651,00	3.000,00	3.081,00	3.200,00
32	Materijalni rashodi	1.527,65	5.651,00	3.000,00	3.081,00	3.200,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 3.3.	DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	36.776,49	26.731,00	25.050,00	27.346,00	28.165,00
3	Rashodi poslovanja	3.675,78	1.394,00	7.500,00	9.270,00	9.548,00
32	Materijalni rashodi	3.675,78	1.394,00	7.500,00	9.270,00	9.548,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	33.100,71	25.337,00	17.550,00	18.076,00	18.617,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	33.100,71	25.337,00	17.550,00	18.076,00	18.617,00
Izvor financiranja 4.1.	GRAD SAMOBOR - POMOĆI	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Izvor financiranja 5.9.	DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA	15.928,62	15.300,00	7.000,00	7.000,00	7.100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.928,62	15.300,00	7.000,00	7.000,00	7.100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.928,62	15.300,00	7.000,00	7.000,00	7.100,00
Izvor financiranja 6.3.	DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 8.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2024.-2026.GODINE DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ, SAMOBOR

1. PRIHODI POSLOVANJA

U 2024. godini planirano je ostvarenje ukupnih prihoda Dječjeg vrtića Grigor Vitez u iznosu 3.429.908 € što je 22,21% više od ukupnih prihoda za 2023. godinu.

Za 2025. godinu planiran je ukupni prihod u iznosu 3.636.339 €, a za 2026. godinu u iznosu 3.737.284 €.

Prihodi poslovanja uključuju pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima, prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza.

Struktura planiranih ukupnih prihoda za 2024. godinu:

76,32% iz Općih prihoda i primitaka iz sredstava Grada Samobora,

17,23% iz prihoda za posebne namjene,

4,75 iz prihoda pomoći Grad Samobor

0,91% iz prihoda od pomoći

0,46% iz prihoda od donacija

0,32% iz vlastitih prihoda

0,01% iz prihoda od nefinancijske imovine.

Kod planiranih sredstva za 2024. te 2025. i 2026. godinu u odnosu na 2023. godinu do većih odstupanja dolazi iz izvora Općih prihoda i primitaka (zbog većeg broja djelatnika) i Prihoda posebnih namjena (zbog

Iz izvora 1.1. Grad Samobor - Opći prihodi i primici u 2024. godini planiraju se u iznosu 2.617,712 € što je 19,33% više od istih prihoda planiranih u 2023. godini.

Razlozi za povećanje su veći broj djelatnika zbog otvaranja novog objekta vrtića u Molvicama, povećanja osnovice za isplatu plaće sa 500 € na 550 €, povećanje minulog rada te povećanje dara u naravi povodom Navedeno dovodi do potrebe za većim prihodima potrebnim za isplatu plaća, doprinosa, ostalih rashoda za zaposlene (31-rashodi za zaposlene).

Iz ovog izvora potrebna su još sredstva za troškove energije, dodatnog potrošnog materijala potrebnog u radu logopeda, troškova Okitoki aplikacije (32-materijalni rashodi).

Očekuje se rast općih prihoda i primitaka u 2025. i 2026.godini.

Iz izvora 3.3. DV Grigor Vitez – Prihodi posebne namjene u 2024.godini planiraju se prihodi u iznosu 591.000 € što je 7,81% više u odnosu na planirana sredstva u 2023.godini.

Izvor prihoda posebnih namjena sastoji se od uplata roditelja za naknadu za boravak djece u vrtiću.

Iznos je planiran na temelju upisane djece srazmjerno prihodu realiziranom u 2023.godini te je uvećan za naknade 3 nove odgojne skupine (52 djece) u objektu u Molvicama (65-prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada).

Očekuje se rast prihoda posebnih namjena u 2025. i 2026.godini.

Iz izvora 4.1. Grad Samobor – Pomoći u 2024. godini planiraju se u iznosu 163.000 € te 178.000 € u 2025. To su prihodi za fiskalnu održivost vrtića koje propisuje Vlada RH, prema Zakonu o predškolskom odgoju (članak 50a NN 57/22,101/23, stavak 2).

Njihov iznos određen je Uredbom o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića koja je na snazi od 23.9.2023.

Ovisi o ukupnom broju upisane djece na početku tekuće pedagoške godine za sljedeću pedagošku godinu. (Evidentiraju se u skupini 67 - Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza.)

Iz izvora 4.5. DV Grigor Vitez – Prihodi od pomoći planiraju se prihodi u iznosu 31.327 € te rast na 32.227 € u 2025. godini i 32.527 € u 2026. godini.

(Evidentiraju se u skupini 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna.)

Od navedenog iznosa 30.000 € odnosi se na sufinanciranje programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja (podskupina 636).

U Dječji vrtiću Grigor Vitez sufinancira se program za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine i program predškole.

Iznos pomoći ovisi o broju upisane djece u navedene programe.

Prisutan je porast broja takve djece kroz godine.

Preostali dio od 1.327 € odnosi se na refundaciju plaćenih troškova prethodnih pregleda zaposlenika od strane HZZO-a (podskupina 634) te se očekuje otprilike isti broj pregleda koji se refundiraju u 2024. i 2025.

Iz izvora 5.9. DV Grigor Vitez – Prihodi od donacija planiraju se u iznosu 15.800 €, 16.000 € u 2025. godini i 16.200 € u 2026. godini.

(Evidentiraju se u skupini 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima.)

Od tekućih donacija u iznosu 8.800 € očekuje se donacija raznog materijala potrebnog u radu u odgojnim skupinama od strane Lusha, Offertissime, Foto Ljubeka i tiskare Tangir te donacija Turističke zajednice Grad Samobora za sudjelovanje na dječjem fašniku.

Od kapitalnih donacija očekuje se eventualna nadopuna računala od strane Privredne banke te je planirano Isto se očekuje i u 2025. i 2026. godini.

Iz izvora 2.6. DV Grigor Vitez – Vlastiti prihodi planiraju se u iznosu 10.923 €, te 11.151 € u 2025. i 11.401 € Odnosi se na planirani prihod od najma tri sportske dvorane te je veći jer se očekuje nešto veći broj korisnika u 2024., 2025. i 2026. godini.

(Evidentiraju se u skupini 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima.)

Iz izvora 6.3. DV Grigor Vitez – Prihodi od nefinancijske imovine planira se kroz sve tri godine iznos od 146 Odnosi se na eventualne prihode od osiguravajućeg društva za nadoknadu štete.

2. RASHODI POSLOVANJA

Ukupni planirani rashodi iznose:

- 3.434.908 € za 2024. godinu
- 3.636.339 € za 2025. godinu i
- 3.737.284 € za 2026. godinu.

Iz plana je vidljiv rast rashoda kroz godine, a u odnosu na 2023. godinu rast rashoda je 21,3% zbog promjena u isplati plaće i materijalnih prava, povećanja broja djelatnika te zbog većih prihoda iz posebnih namjena zbog otvaranja novog objekta u Molvicama sa tri nove odgojne skupine.

Struktura rashoda prema izvorima jednaka je kao kod prihoda.

Planirani rashodi iz izvora 1.1. Grad Samobor – Opći prihodi i primici za 2024. iznose 2.617.712 € što je 19,33% više u odnosu na 2023. godinu.

Rast navedenih rashoda je zbog povećanja osnovice za izračun plaće (sa 500 na 550 €), povećanog minulog rada kod svih zaposlenih (0,5% po godini staža), povećanja neoporezivih iznosa kod isplate materijalnih prava (povećanje dara u naravi povodom uskršnjih blagdana sa 79,63 € na 132,72 €), uvođenja isplate prekovremenog rada i zapošljavanje 11 novih djelatnika zbog otvaranja novog objekta vrtića u Molvicama sa tri odgojne skupine.

Rashodi iz Izvora 1.1.:

Skupina 31 – rashodi za zaposlene – veći su u odnosu na 2023. za 70,42% zbog navedenih razloga. Sadrže plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad, ostali rashodi za zaposlene (materijalna prava), doprinosi za

Skupina 32 – materijalne rashode – veći su u odnosu na 2023. zbog:

- rashoda za energiju koji su neizvjesni nakon prestanka važenja Vladine uredbe o otklanjanju poremećaja na tržištu energije 31.03.2024. koje jednim dijelom planiramo iz ovog izvora zbog nedostatka sredstava iz
- uredski materijal i ostali materijalni rashodi – novi rashod u 2024. zbog uvođenja dodatne logopedске
- računalne usluge (Okitoki aplikacija – isti iznos kao u 2023. godini),
- naknadu za nezapošljavanje invalida – veća je zbog većeg broja djelatnika

Skupina 41 – licence – rashod isti kao u 2023. – licenca za Okitoki aplikaciju.

Skupina 42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – novi rashod u 2024. zbog kupnje dodatnih uređaja radi logopedске pomoći djeci,

Očekuje se lagani rast ovih rashoda u 2025. i 2026. godini.

Planirani rashodi iz izvora 3.3. Dječji vrtić Grigor Vitez – posebne namjene za 2024. godinu iznose 596.000 € što je 3,95% više od istih rashoda u 2023. godini.

Sastoje se od:

Skupine 31 – rashodi za zaposlene – nisu se promijenili u odnosu na 2023. a sastoje se od stimulacije za rad odgojitelja u sportskoj grupi.

Skupine 32 – materijalni rashodi – veći su za 5,67% u odnosu na 2023.

Unutar ove skupine zbog rasta cijena povećani su rashodi za službena putovanja, stručno osposobljavanje zaposlenika, materijal i sirovine, dio materijala i dijelova za tekuće investicijsko održavanje.

Zbog otvaranja objekta u Molvicama što uzrokuje povećanje raznih troškova kao što su naknada za prijevoz, ostale naknade troškova zaposlenicima (loko vožnja), materijal i sirovine,

Zbog rashoda za energiju uslijed prestanka važenja Vladine uredbe o otklanjanju poremećaja na tržištu energije koja vrijedi do 31.03.2024.

Povećanje navedenih rashoda iz skupine 32 temelji se na navedenim većim rashodima iz ovog izvora, ali i na temelju smanjenih rashoda iz skupine 32 kao što su uredski materijal, usluge investicijskog održavanja te smanjenja rashoda iz **skupine 42** – nabava sprava za igrališta i nabava uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene koji će se namiriti iz novog izvora 4.1. Grad Samobor – Pomoći.

Skupine 34 – sastoje se od bankarskih i sličnih usluga i nisu promijenjeni u odnosu na 2023. godinu.

Planirani rashodi iz izvora 4.1. Grad Samobor – Pomoći iznose 163.000 € za 2024. te 178.000 € za 2025. i 178.000 € za 2026. godinu prema prihodima iz tog izvora koji su određeni Uredbom o utvrđivanju iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića.

66,72% rashoda iz ovog izvora čini rashod za usluge tekućeg i investicijskog održavanja zbog potrebe za sanacijom dijela krova u Perkovčevoj (iznad spremišta za igračke i iznad kuhinjskog spremišta), izrade ograde u dvorištu jaslaca u Perkovčevoj, uređenja dvorišta u Kladju, sanacije podnih drvenih obloga u Kovačićevoj, zatvaranje terase u Galgovu i ostalih troškova održavanja objekata kroz godinu.

Osim navedenih iz skupine 32 iz ovog izvora planiraju se i rashodi za sitan inventar i didaktiku, energiju, materijal i sirovine, uredski materijal i ostali materijalni rashodi (sve skupina 32) te nabava sprava za igrališta koja je umanjena iz izvora posebne namjene – **skupina 42**.

Planirani rashodi iz izvora 4.5. DV Grigor Vitez – Pomoći u 2024. iznose 31.327 €, za 2025. 32.227 € te 32.527 € u 2026. u skladu sa očekivanim laganim porastom prihoda iz tog izvora.

Planiraju se materijni rashodi: rashod za uredski materijal i ostale materijalne rashode, sitni inventar i didaktika, stručno usavršavanje zaposlenika te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine: uredska oprema i namještaj i nabava uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene.

Planirani rashodi iz izvora 5.9. DV Grigor Vitez – Prihodi od donacija u 2024. iznose 15.800 € te 16.000 € u 2025. i 16.200 € u 2026. godini što je manje u odnosu na 2023. i 2022.

U 2022. godini nabavljena su iz ovog izvora računala za sve grupe pa se u narednim godinama od kapitalnih donacija očekuje samo eventualna zamjena i nadopuna (skupina 42).

Od tekućih donacija kao i u 2023. planiran je rashod za uredski materijal i ostale materijalne rashode potrebne za rad u odgojnim skupinama te usluge prijevoza (skupina 32).

Planirani rashodi iz izvora 2.6. DV Grigor Vitez – Vlastiti prihodi za 2024. godinu iznose 10.923 €, 11.151 € za 2025. godinu te 11.401 € za 2026. godinu.

Odnose se na rashode za uredski materijal, energiju, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, sitnog inventara i didaktike (sve iz skupine 32).

Planirani rashodi iz izvora 6.3. DV Grigor Vitez – Prihodi od nefinancijske imovine jednaki su u 2023., 2024., 2025. i 2026., iznose 146 EUR i odnose se na rashode za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Članak 9.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Proračunski korisnik 26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ SAMOBOR

Program: DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI			
Zakonske i druge pravne osnove programa: - Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), - Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23), - Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10) - Uputa za izradu proračuna Grada Samobora za razdoblje 2024.-2026.godine			
Razvojna mjera (poveznica sa strateškim okvirom Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021.-2025. g.): 5. Briga o djeci			
Pokazatelji rezultata: Sukladno Prilogu 1. Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.			
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	2025.	2026.
Troškove redovne djelatnosti DV Grigor Vitez snosi osnivač ustanove – Grad Samobor i roditelji djece koja polaze vrtić. Unutar ove aktivnosti, iz izvora opći prihodi i primici, financiraju se rashodi za zaposlene (bruto plaće, plaće za prekovremeni rad, doprinosi za plaće, ostali rashodi za zaposlene: regres, božićnice i dr.) te dio rashoda za energente, uredski materijal i ostali materijalni rashodi (za potrebe rada logopeda) i računalne usluge. Financira se i naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom. Iznosi za plaće, doprinose i ostala materijalna prava planirani su na bazi 141 djelatnika što uključuje i 11 novih djelatnika zbog otvaranja objekta u Molvicama. Osnovica za obračun plaće utvrđuje se Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Samobora te će za 2024. iznositi 550 €, dok se koeficijenti složenosti poslova te ostala materijalna prava propisuju Pravilnikom o radu. Svi ostali troškovi vrtića (prehrana djece, materijalni izdaci, energija i komunalije, tekuće održavanje objekata i opreme, nabava namještaja i opreme, nabava sitnog inventara) financiraju se roditeljskim uplatama, vlastitim prihodima vrtića te sredstvima pomoći iz Državnog proračuna za fiskalnu održivost dječjih vrtića. Ishodište za procjenu navedenih troškova u razdoblju 2024. - 2026. godine je upisani broj djece u pedagoškoj godini 2023./2024.	3.352.048	3.553.402	3.653.009
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: PROGRAM JAVNIH POTREBA – PREDŠKOLA I TUR			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	2025.	2026.
Program predškole obavezan je program odgojno-obrazovnog rada s djecom u godini dana prije polaska u osnovnu školu te se provodi u trajanju od 250 sati. Program predškole zajedno sa programom za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine u DV Grigor Vitez sufinanciran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja. Iz navedenih sredstava unutar ove aktivnosti vrši se nabava uređaja, strojeva i opeme, didaktike i materijala, , financira se stručno usavršavanje odgojitelja, kupnja uredskog materijala i uredske opreme i namještaja, a sve prema uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja. Ishodište za procjenu planiranih rashoda u razdoblju od 2024. – 2026. godine temelji se na broju djece u programu predškole i djece s teškoćama koja su integrirana u redovite programe te iznosima sufinanciranja od strane MZO, i to: - 3,60 € po djetetu u programu predškole - od 53,00 € do 106,00 € po djetetu s teškoćama u razvoju. Isplata se vrši u više ciklusa.	30.000	30.900	31.200
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: UNIVERZALNI SPORTSKI PROGRAM			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	2025.	2026.
Univerzalni sportski program verificiran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i financira se iz izvora posebne namjene. Program se provodi svakodnevno u sklopu redovnog 10-satnog odgojno-obrazovnog programa. Uključuje djecu od 4. godine života do polaska u školu. Uz odgojitelje, nositelj programa je i kineziolog. Program je sa radom započeo 01.09.2022., a u tekućoj pedagoškoj godini upisano je 21 dijete. Cijena za djecu uključenu u Univerzalni sportski program uvećava se za 33,18 € mjesečno na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 €. Planirani rashodi odnose se na dodatak na plaće odgojitelja, kineziologa te nabavu sitnog materijala i didaktike.	6.950	6.950	6.950
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	2025.	2026.
Rashodi su predviđeni za nabavu dugotrajne imovine za DV Grigor Vitez iz vlastitih prihoda vrtića, roditeljskih uplata, pomoći, donacija, te dio iz općih prihoda i primitaka. Nabava nefinancijske imovine vrši se sukcesivno tijekom godine, sukladno Planu nabave (uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, klima uređaji, sprave za igrališta, uređaji, strojevi, sitan inventar i didaktika). Planirana financijska sredstva temelje se na iskazanim potrebama DV Grigor Vitez za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine te ponudama za nabavu iste. U 2024. godini planira se nabava opreme, sitnog inventara i didaktike po svim objektima, a posebice za novi objekt u Molvicama. Planira se i nabava sprava za dječja igrališta. U projekcijskim godinama planira se dopuna opreme, sitnog inventara i didaktike te nastavak opremanja dječjih igrališta.	45.910	45.087	46.125

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Ukupni broj upisane djece	Ukupni broj upisane djece u redovni 10-satni program i djece uključene u kraći program predškole (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	657	722	722	722
Broj novoupisane djece	Broj novoupisane djece (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	121	170	170	170
Broj djece obuhvaćene programom predškolskog odgoja i obrazovanja u gradskim dječjim vrtićima	Radi poboljšanja kvalitete odgoja, obrazovanja i skrbi o djeci rane i predškolske dobi te usklađivanja s Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe potrebno je održati postojeći odnosno eventualno smanjiti ukupan broj upisane djece u redovni 10-satni program Od 2/2024. godine doći će do planiranog povećanja broja djece obuhvaćene redovitim 10-satnim programom predškolskog odgoja i obrazovanja u DV Grigor Vitez radi proširenja smještajnih kapaciteta, izgradnjom novog objekta u mjestu Molvice sa dodatne 2 vrtičke skupine, te 1 jaslitskom skupinom.	Broj	639	691	691	691
Broj djece u kraćem programu predškole	Omogućiti svoj djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu pohađanje programa predškole. Trenutno program polazi 13-ero djece, a maksimalan kapacitet za 1 skupinu kraćeg programa iznosi 20 polaznika.	Broj	13	15	18	20
Potpuna usklađenost s Državnim pedagoškim standardom u pogledu odnosa broja odgojitelja i broja djece	Broj djece u skupini u odnosu na broj odgojitelja mora biti usklađen s Državnim pedagoškim standardom, kako bi se osiguralo što kvalitetnije provođenje predškolskog odgoja i obrazovanja.	Broj djece u skupini u odnosu na broj odgojitelja	21/2	20/2	19/2	19/2
Broj djece obuhvaćene Univerzalnim sportskim programom	Održavanjem programa utječe se na razvijanje svjesnosti stvaranja kvalitetnih uvjeta za rast i razvoj organizma te važnu ulogu u održavanju tjelesnog zdravlja.	Broj	21	21	21	21

Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim 10-satnim programom učenja engleskog jezika	Izraditi program za verifikaciju posebnog cjelodnevno program ranog učenja engleskog jezika. Cilj programa je upoznavanje djece sa engleskim jezikom i drugačijom kulturom kroz svakodnevne životne situacije i igru.	Broj	0	20	20	20
Povećanje broja kraćih programa izvan 10-satnog redovnog programa (vanjski suradnici)	Povećanjem broja kraćih programa omogućuje se djeci predškolske dobi pohađanje dodatnih aktivnosti unutar prostora vrtića. Djeca polaznici nalaze se u poznatoj okolini, a roditeljima se olakšava organizacija svakodnevnog života. Postojeći kraći programi u DV Grigor Vitez su: sportska igraonica, nogomet i engleski U narednom razdoblju planira se uvođenje novih kraćih programa: Mali divovi, zbor i folklor	Broj programa	3	4	5	6
Povećanje broja organiziranih posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama	Organiziranjem posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama bogati se cjelokupno iskustvo djece u raznolikim aktivnostima povezanim s kulturnom umjetnosti	Broj posjeta	10	12	14	16
Broj gostovanja kazališta/dramskih skupina i sl. u dječjem vrtiću	Održavanje broja predstava i igrokaza po svim objektima DV Grigor Vitez. U narednom razdoblju smanjujemo broj gostovanja zbog formiranja dramske skupine Vitezova mala scena u organizaciji odgojitelja DV Grigor Vitez koji na godišnjoj razini organiziraju 2-3 predstave za svu djecu polaznike vrtića.	Broj gostovanja	3	2	2	2
Povećanje broja održanih kreativnih radionica i raznih svečanosti u koje su uključeni i roditelji	Održavanjem radionica potiču se djeca i roditelji na međusobno kreativno izražavanje kroz ugodno druženje djece, roditelja i odgojitelja.	Broj održanih radionica	25	30	33	33
Povećanje broja predavačkih i komunikacijskih sastanaka za roditelje	Održavanje planiranih sastanaka unutar odgojnih skupina uz povećanje sastanaka organiziranih u suradnji s vanjskim stručnjacima (npr. pedijatrima) radi bolje informiranosti roditelja o rastu i razvoju djece predškolske dobi.	Broj	60	66	68	68

Održavanje broja održanih seminara, predavanja i radionica za odgojitelje, stručne suradnike, ravnatelja, administrativnih radnika u sklopu stručnog usavršavanja.	Pohađanjem seminara, predavanja i radionica potiče se radnike na profesionalan rast i razvoj koji je neophodan za kvalitetno provođenje predškolskog odgoja i obrazovanja.	Broj	40	40	40	40
--	--	------	----	----	----	----

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 9.

Financijski plan za 2024.g. i projekcije za 2025. i 2026.godinu objavit će se na službenoj Internet stranici Dječjeg vrtića Grigor Vitez, a stupa na snagu 1.1.2024. godine.

KLASA: 400-02/23-01/02

URBROJ: 238-27-71-02-23-1



PREDsjednica UPRAVNOG VIJEĆA:

Tatijana Lenart