

Na temelju članka 46. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/21) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Grigor Vitez (Službene vijesti Grada Samobora br. 4/19, 2/21 i 10/22) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Grigor Vitez na svojoj 52. sjednici održanoj 02.07.2024. godine donijelo je:

I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Grigor Vitez za 2024. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) mijenja se i glasi:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
PRIHODI UKUPNO	3.429.908	278.438	3.708.346
6 Prihodi poslovanja	3.429.908	278.438	3.708.346
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0
RASHODI UKUPNO	3.434.908	292.185	3.727.093
3 Rashodi poslovanja	3.383.998	209.273	3.593.271
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.910	82.912	133.822
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-5.000	-13.747	-18.747

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	5.000	0	0
9 Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	5.000	24.076	29.076
9 Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	0	10.329	10.329
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	5.000	13.747	18.747

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

26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK	3.434.908	302.514	3.737.422
RASHODI, IZDACI I MANJAK	3.434.908	302.514	3.737.422
RAZLIKA	0	0	0

Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji u Financijskom planu za 2024. godini mijenjaju se kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
		PRIHODI UKUPNO:	3.429.908,00	278.438,00	3.708.346,00
6		Prihodi poslovanja	3.429.908,00	278.438,00	3.708.346,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	31.327,00	400,00	31.727,00
	64	Prihodi od imovine	1,00	0,00	1,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	591.146,00	-15.000,00	576.146,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	26.722,00	0,00	26.722,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.780.712,00	293.038,00	3.073.750,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
		RASHODI UKUPNO:	3.434.908,00	292.185,00	3.727.093,00
3		Rashodi poslovanja	3.383.998,00	209.273,00	3.593.271,00
	31	Rashodi za zaposlene	2.529.202,00	300.000,00	2.829.202,00
	32	Materijalni rashodi	852.036,00	-90.727,00	761.309,00
	34	Financijski rashodi	2.760,00	0,00	2.760,00
	38	Ostali rashodi	0	0	0,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.910,00	82.912,00	133.822,00
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.660,00	0,00	1.660,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	49.250,00	82.912,00	132.162,00

Članak 3.

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja u Financijskom planu za 2024. godinu mijenjaju se kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv:	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
PRIHODI UKUPNO:	3.429.908,00	278.438,00	3.708.346,00
Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.617.712,00	288.186,00	2.905.898,00
Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI	10.923,00	0,00	10.923,00
Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	591.000,00	-15.000,00	576.000,00
Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - POMOĆI	163.000,00	4.852,00	167.852,00
Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI	31.327,00	400,00	31.727,00
Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA	15.800,00	0,00	15.800,00
Izvor financiranja 6.3. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	146,00	0,00	146,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv:	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
RASHODI UKUPNO:	3.434.908,00	292.185,00	3.727.093,00
Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.617.712,00	284.000,00	2.901.712,00
Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI	10.923,00	0,00	10.923,00
Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	596.000,00	9.076,00	605.076,00
Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - POMOĆI	163.000,00	-1.291,00	161.709,00
Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI	31.327,00	400,00	31.727,00
Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA	15.800,00	0,00	15.800,00
Izvor financiranja 6.3. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	146,00	0,00	146,00

Članak 4.

Rashodi Financijskog plana za 2024. godinu mijenjaju se kako slijedi:

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
UKUPNI RASHODI	3.434.908	292.185	3.727.093
09 Obrazovanje	3.434.908	292.185	3.727.093
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.434.908	292.185	3.727.093
0911 Predškolsko obrazovanje	3.434.908	292.185	3.727.093

Članak 5.

Primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u Financijskom planu za 2024. godinu mijenjaju se kako slijedi:

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Naziv	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0
		Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR Opći prihodi i primici	0	0	0
		Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - vlastiti prihodi	0	0	0
		Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - posebne namjene	0	0	0
		Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - pomoći	0	0	0
		Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od pomoći	0	0	0
		Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od donacija	0	0	0
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0
		Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR Opći prihodi i primici	0	0	0
		Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - vlastiti prihodi	0	0	0
		Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - posebne namjene	0	0	0
		Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - pomoći	0	0	0
		Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od pomoći	0	0	0
		Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od donacija	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	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	5.000	13.747	18.747
9 Vlastiti izvori	5.000	13.747	18.747
92 Rezultat poslovanja	5.000	13.747	18.747
9221 Višak prihoda	5.000	24.076	29.076
3.3. DV Grigor Vitez - Posebne namjene	5.000	24.076	29.076
4.5. DV Grigor Vitez - Prihodi od pomoći	0	0	0
9222 Manjak prihoda	0	-10.329	-10.329
1.1. GRAD SAMOBOR - Opći prihodi i primici	0	-6.143	-6.143
4.1. GRAD SAMOBOR - Pomoći	0	-4.186	-4.186
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	5.000	13.747	18.747

II. POSEBNI DIO

Članak 7.

Rashodi i izdaci Financijskog plana za 2024. godinu po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji u Posebnom dijelu Proračuna mijenja se kako slijedi:

Šifra	Naziv	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
PROGRAM 4090	DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI	3.434.908,00	292.185,00	3.727.093,00
Aktivnost A409001	Redovna djelatnost dječjeg vrtića	3.352.048,00	209.273,00	3.561.321,00
<i>Izvor financiranja 1.1.</i>	<i>GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>2.612.852,00</i>	<i>270.000,00</i>	<i>2.882.852,00</i>
3	Rashodi poslovanja	2.612.852,00	270.000,00	2.882.852,00
31	Rashodi za zaposlene	2.524.752,00	300.000,00	2.824.752,00
32	Materijalni rashodi	88.100,00	-30.000,00	58.100,00
<i>Izvor financiranja 2.6.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI</i>	<i>7.923,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7.923,00</i>
3	Rashodi poslovanja	7.923,00	0,00	7.923,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	7.923,00	0,00	7.923,00
<i>Izvor financiranja 3.3.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE</i>	<i>564.000,00</i>	<i>-11.336,00</i>	<i>552.664,00</i>
3	Rashodi poslovanja	564.000,00	-11.336,00	552.664,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	561.240,00	-11.336,00	549.904,00
34	Financijski rashodi	2.760,00	0,00	2.760,00
<i>Izvor financiranja 4.1.</i>	<i>GRAD SAMOBOR - POMOĆI</i>	<i>157.000,00</i>	<i>-49.791,00</i>	<i>107.209,00</i>
3	Rashodi poslovanja	157.000,00	-49.791,00	107.209,00
32	Materijalni rashodi	157.000,00	-49.791,00	107.209,00
<i>Izvor financiranja 4.5.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI</i>	<i>1.327,00</i>	<i>400,00</i>	<i>1.727,00</i>
3	Rashodi poslovanja	1.327,00	400,00	1.727,00
32	Materijalni rashodi	1.327,00	400,00	1.727,00
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 5.9.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA</i>	<i>8.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8.800,00</i>
3	Rashodi poslovanja	8.800,00	0,00	8.800,00
32	Materijalni rashodi	8.800,00	0,00	8.800,00
<i>Izvor financiranja 6.3.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE</i>	<i>146,00</i>	<i>0,00</i>	<i>146,00</i>
3	Rashodi poslovanja	146,00	0,00	146,00
32	Materijalni rashodi	146,00	0,00	146,00
Aktivnost A409008	Programi javnih potreba - predškola i TUR	30.000,00	0,00	30.000,00
<i>Izvor financiranja 4.5.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI</i>	<i>30.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>30.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	14.500,00	13.500,00	28.000,00
32	Materijalni rashodi	14.500,00	13.500,00	28.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.500,00	-13.500,00	2.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.500,00	-13.500,00	2.000,00
Aktivnost A409009	Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 3.3.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 4.5.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A409011	Univerzalni sportski program	6.950,00	0,00	6.950,00
<i>Izvor financiranja 3.3.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE</i>	<i>6.950,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6.950,00</i>
3	Rashodi poslovanja	6.950,00	0,00	6.950,00

31	Rashodi za zaposlene	4.450,00	0,00	4.450,00
32	Materijalni rashodi	2.500,00	0,00	2.500,00
Kapitalni projekt K409001	Nabava nefinancijske imovine	45.910,00	82.912,00	128.822,00
Izvor financiranja 1.1.	GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.860,00	14.000,00	18.860,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.860,00	14.000,00	18.860,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.660,00	0,00	1.660,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.200,00	14.000,00	17.200,00
Izvor financiranja 2.6.	DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI	3.000,00	0,00	3.000,00
3	Rashodi poslovanja	3.000,00	0,00	3.000,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	0,00	3.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 3.3.	DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	25.050,00	20.412,00	45.462,00
3	Rashodi poslovanja	7.500,00	0,00	7.500,00
32	Materijalni rashodi	7.500,00	0,00	7.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.550,00	20.412,00	37.962,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.550,00	20.412,00	37.962,00
Izvor financiranja 4.1.	GRAD SAMOBOR - POMOĆI	6.000,00	48.500,00	54.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.000,00	48.500,00	54.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.000,00	48.500,00	54.500,00
Izvor financiranja 5.9.	DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA	7.000,00	0,00	7.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.000,00	0,00	7.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.000,00	0,00	7.000,00
Izvor financiranja 6.3.	DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	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 €. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana ukupni prihodi povećani su za 278.438 € te ukupno iznose 3.708.346 €.

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.

Nakon izmjena i dopuna struktura planiranih ukupnih prihoda za 2024. godinu:

78,36% iz Općih prihoda i primitaka iz sredstava Grada Samobora,

15,53% iz prihoda za posebne namjene,

4,53% iz prihoda pomoći Grad Samobor

0,86% iz prihoda od pomoći

0,43% iz prihoda od donacija

0,28% iz vlastitih prihoda

0,01% iz prihoda od nefinancijske imovine.

Iz izvora 1.1. Grad Samobor - Opći prihodi i primici u 2024. godini Izmjenama i dopunama Finacijskog plana uvećani su za ukupno 288.186 €.

Razlozi za povećanje su veći koeficijenti od 1.1.2024., dodatni jedan asistent u Molvicama, 3 asistenta od 1.9. na puno radno vrijeme te potreba za radom 5 asistenata preko ljeta.

Navedeno dovodi do potrebe za većim prihodima potrebnim za isplatu plaća, doprinosa, ostalih rashoda za zaposlene (31-rashodi za zaposlene).

Dio sredstava iz ovog izvora potreban za podmirenje troškova energije umanjen je za 30.000 € iz razloga što je još uvijek na snazi Uredba vlade.

Iz izvora 2.6. DV Grigor Vitez - Vlastiti prihodi nakon Izmjena i dopuna Finacijskog plana ostaju nepromijenjeni.

Odnosi se na planirani prihod od najma tri sportske dvorane.

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

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). S obzirom da je objekat otvoren kasnije od planiranog planirani prihodi umanjeni su za 15.000 €.

Iz izvora 4.1. Grad Samobor – Pomoći u 2024. godini planirane su u iznosu 163.000 €, Izmjenama i dopunama Finacijskog plana povećane su za ukupno 4.852 €.

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.)

Prema Odluci o izmjeni odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost DV za pedagošku godinu 2023./2024. prihodi iz ovog izvora umanjani su za 1.291,00 €.

S obzirom da je na teret ovog izvora u 2023.godini knjižen rashod koji je plaćen u 2024., u 2024.godini planirani prihod uvećan je za 6.143 €.

Iz izvora 4.5. DV Grigor Vitez – Prihodi od pomoći planirani su u iznosu 31.327 €, Izmjenama i dopunama uvećani su za 400 €.

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

Od navedenog iznosa Prihoda od pomoći 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). Ovaj dio Prihoda od pomoći Izmjenama i dopunama uvećan je za 400 € iz razloga što je refundacija prethodnih pregleda očekivana u 2023. primljena u 2024. godini.

Iz izvora 5.9. DV Grigor Vitez – Prihodi od donacija planirani su u iznosu 15.800 € te ostaju nepromijenjeni nakon Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu.

(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 7.000 €.

Iz izvora 6.3. DV Grigor Vitez – Prihodi od nefinancijske imovine planiran je iznos od 146 € te ostaje Odnosi se na eventualne prihode od osiguravajućeg društva za nadoknadu štete.

2. RASHODI POSLOVANJA

Ukupni planirani rashodi za 2024. godinu iznose 3.434.908 €, Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu uvećavaju se za 292.185 € te iznose ukupno 3.727.093 €.

Struktura rashoda prema izvorima jednaka je kao kod prihoda.

Planirani rashodi za redovnu djelatnost vrtića iz izvora 1.1. Grad Samobor – Opći prihodi i primici za 2024. iznose 2.612.852 €, Izmjenama i dopunama uvećani su za 270.000 € te iznose ukupno 2.882.852 €.

Skupina 31 - rashodi za zaposlene - rast navedenih rashoda je zbog povećanja koeficijenata, otvorenja novog objekta vrtića u Molvicama sa tri odgojne skupine 6.5.2024, potreba za rad 5 asistenata preko ljeta, jedan dodatni asistent za Molvice te 3 asistenta na puno radno vrijeme od 1.9.2024.

Zbog zamjena odgojitelja na godišnjem odmoru i bolovanju povećan je iznos planiranih rashoda za prekovremeni rad.

Prehrana po zaposlenom povećana je sa 66,36 € na 100 €, te je povećan broj planiranih otpremnina sa 4 na

Skupina 32 – materijalni rashodi – unutar ovih rashoda umanjeni su rashodi za energiju za 30.000 € jer je i dalje na snazi Vladina uredba o otklanjanju poremećaja na tržištu energije.

Nabava nefinancijske imovine iz ovog izvora uvećana je u **skupini 42** – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – za 14.000 € za nabavu uređaja za evidenciju radnog vremena.

Planirani rashodi iz izvora 2.6. DV Grigor Vitez – Vlastiti prihodi za 2024. godinu ostaju nepromijenjeni. 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 3.3. Dječji vrtić Grigor Vitez – posebne namjene za 2024. godinu za redovnu djelatnost vrtića iznose 564.000 € te su Izmjenama i dopunama umanjeni za 11.336 € dok je nabava nefinancijske imovine iz ovog izvora uvećana za 20.412 €.

Utvrđena je veća potreba za kupnjom i obnovom sprava za igrališta, kupnjom uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene te je zbog toga smanjen planirani rashod za usluge za investicijsko održavanje.

Povećani su rashodi za materijal i sirovine, naknade za prijevoz djelatnika na posao i s posla, računalne usluge te ostale usluge i reprezentacija zbog proslave otvorenja novog objekta.

Smanjeni su rashodi za uredski materijal, a isti su povećani na izvoru 4.1.

Planirani rashodi iz izvora 4.1. Grad Samobor – Pomoći - umanjeni su u ukupnom iznosu za 1.291 € sukladno prihodima iz tog izvora.

Zbog prioritetne obnove starih i kupnje novih sprava za igrališta i iz ovog izvora smanjeni su rashodi za usluge za investicijsko održavanje.

Povećan je rashod za uredski materijal zbog umanjenja ovog troška iz izvora posebnih namjena.

Planirani rashodi iz izvora 4.5. DV Grigor Vitez – Pomoći - Izmjenama i dopunama uvećani su za 400 € iz razloga što je refundacija HZZO-a za prethodne preglede očekivana u 2023. primljena u 2024. godini te se planira utrošiti na zdravstvene usluge.

Planirani rashodi iz izvora 5.9. DV Grigor Vitez – Prihodi od donacija - ostaju nepromijenjeni.

Planirani rashodi iz izvora 6.3. DV Grigor Vitez – Prihodi od nefinancijske imovine - ostaju nepromijenjeni.

Članak 9.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Proračunski korisnik 26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ SAMOBOR

Program: DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKJE 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.	Izmjena	Novi plan
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. Izmjenama i dopunama Financijskog plana uvećani su zbog otvaranja objekta u Molvicama 6.5., planiranog zapošljavanja jednog dodatnog asistenta za Molvice, 3 asistenta od 1.9. na puno radno vrijeme, zbog potrebe za rad 5 asistenata tokom ljeta. Planira se veći rashod za plaću za prekovremeni rad te ostale materijalne rashode (prehrana po zaposlenom povećana je sa 66,36 na 100 EUR-a, povećan broj otpremnina sa 4 na 7). 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. Izmjenama i dopunama Financijskog plana smanjeni su rashodi redovne djelatnosti iz izvora posebnih namjena i Grad Samobor-Pomoći jer su povećani rashodi unutar kapitalnog projekta nabava nefinancijske imovine.	3.352.048	209.273	3.561.321
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: PROGRAM JAVNIH POTREBA – PREDŠKOLA I TUR			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	Izmjena	Novi plan
Program predškole obavezan je program odgojno-obrazovnog rada sa 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 opreme, 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. Izmjenama i dopunama Financijskog plana nema promjena unutar ove aktivnosti.	30.000	0	30.000
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: UNIVERZALNI SPORTSKI PROGRAM			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	Izmjena	Novi plan
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. Izmjenama i dopunama Financijskog plana nema promjena unutar ove aktivnosti.	6.950	0	6.950
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: NABAVA NEFINACIJSKE IMOVINE			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	Izmjena	Novi plan
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.	45.910	82.912	128.822
Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024.godinu uvećan je rashod za nabavu nefinancijske imovine za 82.912 zbog uočene potrebe za prioritonom nabavom te obnovom postojećih sprava za igrališta te manji dio za nabavu uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene.			

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izmjena	Novi plan
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	0	657
Broj novoupisane djece	Broj novoupisane djece (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	121	0	121
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 vrtićke skupine, te 1 jaslčkom skupinom.	Broj	639	0	639
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	0	13
Potpuna uskladenost 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	0	21/2

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	0	21
Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim 10-satnim programom učenja engleskog jezika	Izraditi program za verifikaciju posebnog cjelodnevnog programa ranog učenja engleskog jezika. Cilj programa je upoznavanje djece sa engleskim jezikom i drugačijom kulturom kroz svakodnevne životne situacije i igru.	Broj	0	0	0
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	0	3
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	0	10
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	0	3
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	0	25

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	0	60
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	0	40

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 9.

I. izmjena financijskog plana za 2024. godinu objavit će se na službenoj Internet stranici Dječjeg vrtića Grigor Vitez.

KLASA: 400-02/24-01/01

URBROJ: 238-27-71/04-24-2

PREDsjednica UPRAVNOG VIJEĆA:
Tatjana Lenart


