

**DJEČJI VRTIĆ „SNJEŠKO“  
IVANA MAŽURANIĆA 20/A  
51 314 RAVNA GORA  
OIB 51857377470**

# **Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu**

# **Sadržaj**

<b>1. OPĆI DIO</b>	<b>2.</b>
<b>2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE</b>	<b>3.</b>
<b>3. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE</b>	<b>4.</b>
<b>4. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA</b>	
4.1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA	7.
4.2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA	7.
4.3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI	8.
4.4. USKLADENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA	9.

## 1. OPĆI DIO

Na temelju članka 33., 36. i 38. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića „Snješko“, donosi se prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića „Snješko“, Ravna Gora za 2024. i projekcija za 2025. i 2026. godinu. Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića „Snješko“ za 2024. i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu donio je ravnatelj prema Uputama za izradu proračuna i financijskih planova proračunskih korisnika Općine Ravna Gora za razdoblje 2024.-2026. godine (klasa:400-01/23-01/2, urbroj:2170-32-04-03-23-7) od Osnivača. Na 4. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića „Snješko“, održanoj 02.11.2023. (Klasa: 601-05/23-03/14 UrBroj: 2112-7-05-23-01), Upravno vijeće temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića „Snješko“ donosi Financijski plan Dječjeg vrtića „Snješko“ za 2024. i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu, a kojeg usvaja Općinsko vijeće na Sjednici održanoj 07.12.2023. (Klasa:400-02/23-01/4, UrBroj:2170-32-03-23-2).

### Financijski plan Dječjeg vrtića „Snješko“ za 2024. i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu

Opis	Plan 2024	Projekcija 2025	Projekcija 2026
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
Opis	Plan 2023	Projekcija 2024	Projekcija 2025
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
<b>RAZLIKA- VIŠAK/MANJAK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA za trogodišnje razdoblje

Plan prihoda i primitaka za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu iskazan po prirodnim vrstama.

### A. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA

Konto	Vrsta prihoda/primitaka	PLAN 2024.	PROJEKCIJA 2025.	PROJEKCIJA 2026.
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	432.000,00	432.000,00	432.000,00
671	Lokalni proračun	432.000,00	432.000,00	432.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	68.000,00	68.000,00	68.000,00
652	Veštiti prihodi	68.000,00	68.000,00	68.000,00
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00
641	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	0,00	0,00	0,00
63	Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00
638	Tekuće pomoći prijenosom EU sredstava	0,00	0,00	0,00
	<b>UKUPNO:</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>

### **3. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE**

Rashodi i izdaci u Financijskom planu Dječjeg vrtića „Snješko“ za 2023. godinu u iznosu od 500.000,00 eura te projekcije za 2025. i 2026. godinu iskazani prema programskoj, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji raspoređuju se u posebnom dijelu financijskog plana kako slijedi:

<b>RAZDJEL 01 - DJEČJI VRTIĆ SNJEŠKO</b>				
<b>GLAVA 1 - Dječji vrtić Snješko</b>				
	<b>Rashodi/izdaci</b>	<b>Plan za 2023</b>	<b>Projekcija 2024</b>	<b>Projekcija 2025</b>
Naziv programa:	Redovna djelatnost dječjeg vrtića			
Naziv aktivnosti:	Odgojno i administrativno-tehničko osoblje	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	<b>IZVOR PRIHODI LOKALNI PRORAČUN</b>	<b>432.000,00</b>	<b>432.000,00</b>	<b>432.000,00</b>
	<b>Rashodi/izdaci</b>			
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>342.300,00</b>	<b>342.300,00</b>	<b>342.300,00</b>
311	Plaće (Bruto)	301.000,00	301.000,00	301.000,00
313	Doprinosi na plaće	41.300,00	41.300,00	41.300,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>80.700,00</b>	<b>80.700,00</b>	<b>80.700,00</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>41.500,00</b>	<b>41.500,00</b>	<b>41.500,00</b>
	Nagrade, prehrana, prigodne nagrade	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	Trošak radionica, seminara	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Službena putovanja-putni nalog	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Prijevoz s posla na posao	16.500,00	16.500,00	16.500,00
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>15.800,00</b>	<b>15.800,00</b>	<b>15.800,00</b>
	Hrana-namirnice	0,00	0,00	0,00
	Materijal za prostoriju i higijenu	0,00	0,00	0,00
	Materijal za rad s djecom	0,00	0,00	0,00
	Uredski materijal	0,00	0,00	0,00
	Plin	0,00	0,00	0,00
	Peleti	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	Energija	0,00	0,00	0,00
	Materijal za tekuće održavanje	0,00	0,00	0,00
	Stručna literatura	0,00	0,00	0,00
	Sitni inventar	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	0,00

<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>19.900,00</b>	<b>19.900,00</b>	<b>19.900,00</b>
	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	Laboratorijske usluge	500,00	500,00	500,00
	Računalne usluge	0,00	0,00	0,00
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.000,00	17.000,00	17.000,00
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>
	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Pretplata HRT	0,00	0,00	0,00
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotr. imovine</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
422	Postrojenja i oprema	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	<b>IZVOR VLASTITI PRIHODI</b>	<b>68.000,00</b>	<b>68.000,00</b>	<b>68.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
311	Plaće (Bruto)	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>66.800,00</b>	<b>66.800,00</b>	<b>66.800,00</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
	Nagrade, prehrana, prigodne nagrade	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Trošak radionica, seminara	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Službena putovanja-putni nalog	0,00	0,00	0,00
	Službena putovanja-Loko vožnja	0,00	0,00	0,00
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>52.300,00</b>	<b>52.300,00</b>	<b>52.300,00</b>
	Hrana-namirnice	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	Materijal za prostoriju i higijenu	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	Materijal za rad s djecom	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Uredski materijal	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Električna energija	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Voda	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	Energija-peleti	0,00	0,00	0,00
	Materijal za tekuće održavanje	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Stručna literatura	300,00	300,00	300,00

	Sitni inventar	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>7.400,00</b>	<b>7.400,00</b>	<b>7.400,00</b>
	Računalne usluge	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Telefonski troškovi	800,00	800,00	800,00
	Intelektualne usluge - knjigovodstvene usluge	0,00	0,00	0,00
	Intelektualne usluge - pravne usluge i sl.	600,00	600,00	600,00
	Zdravstveni pregled djelatnika	0,00	0,00	0,00
	Laboratorijske usluge	0,00	0,00	0,00
	Iznošenje i odvoz smeća	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Trošak najma	0,00	0,00	0,00
	Usluge čišćenja, pranja i sl.	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00	500,00	500,00
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>
	Premije osiguranja	600,00	600,00	600,00
	Reprezentacija	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>
343	Ostali financijski rashodi	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotr. imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00

## **4. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**

### **4.1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

**Dječji vrtić "Snješko" Ravna Gora (dalje: Vrtić)** je predškolska ustanova u kojoj se provodi rani i predškolski odgoj i obrazovanje djece u dobi od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu, a čiji je osnivač i vlasnik Općina Ravna Gora.

Ustanova se nalazi na adresi Ivana Mažuranića 20A. Provodi se redoviti cjelodnevni – 10 satni program predškolskog odgoja i obrazovanja te nudi program za dijete s teškoćama u razvoju i kraći program ranog učenja engleskog jezika.

Programi se provode sukladno Godišnjem programu rada ustanove u pedagoškoj 2023./2024. g., sukladno Kurikulumu ustanove te propisima definiranim od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH.

**Naša misija:** Misija se ogleda u omogućavanju kvalitetnih uvjeta za odgoj i učenje djece, kroz razvoj dječjih potencijala, poštivanje njihovih prava i uvažavanje individualnih potreba. Vrtić kao mjesto prihvaćanja različitosti, poticanja suradnje s roditeljima i širom zajednicom, ali i mjesto za kontinuirano profesionalno usavršavanje svih odgojno-obrazovnih djelatnika s ciljem da se zajednici približi važnost ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja.

**Naša vizija:** stvaranje uvjeta za optimalan rast i razvoj djece u poticajnoj sredini i unapređivanje kvalitete njihova života, ali i života svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa unutar ustanove i izvan nje, uz naglasak na suradnji s roditeljima.

U vrtiću je trenutno zaposleno 15 djelatnika, među kojima 9 odgajateljica, 1 ravnateljica, 1 voditeljica računovodstva, 1 kuharica i 1 pomoćna kuharica i 2 spremačice.

## **4.2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

### **Ciljevi:**

Realizacija zadataka s ciljem stalnog podizanja kvalitete rada na poticanju razvoja, odgoja, obrazovanja, njege, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece u dobi od navršene 1 godine do polaska u školu. Cjelokupni rad se odvija usklađen s razvojnim mogućnostima i potrebama djece te socijalnim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji.

Cilj je u razdoblju od 2024.-2026. godine povećati obuhvat djece rane i predškolske dobi programima predškolskog odgoja i obrazovanja; osigurati za to kvalitetne prostorno-materijalne i druge financijske uvjete (zapošljavanjem odgajatelja i drugih djelatnika) sukladno propisanom Državnom pedagoškom standardu RH. Namjeravamo omogućiti svoj djeci, čiji roditelji za to iskažu interes, uključivanje u neki od oblika institucionalnog predškolskog odgoja, uključujući i djecu s teškoćama u razvoju, sve sukladno Zakonu i Državnom pedagoškom standardu RH, u suradnji s osnivačem ustanove Općinom Ravna Gora. Trajni cilj je podizanje kvalitete ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja na području Općine Ravna Gora.

### **Način ostvarenja cilja**

Program se realizira na temelju saznanja i primjenom suvremenih dostignuća o ranom razvoju djece putem rada s djecom i njihovim roditeljima. U cilju realizacije planiranih zadataka svi zaposlenici, osobito odgojitelji, stalno se stručno usavršavaju. Ostvarivanje ciljeva postizemo i u suradnji s Općinskim načelnikom te ostalim zaposlenicima Općine koja je ujedno osnivač Vrtića te Ministarstvom znanosti, obrazovanja te drugim institucijama. U vođenju i

upravljanju vrtića koristimo saznanja i praksu suvremenog obrazovnog menadžmenta. Korisnici usluga su djeca i roditelji.

#### **4.3 ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI:**

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju ("Narodne novine" broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23)

Zakon o ustanovama (Narodne novine 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19)

Zakon o radu (Narodne novine 93/14, 127/17, 98/19, 151/22 i 64/23)

Zakon o provedbi opće uredbe o zaštiti podataka (42/18)

Uredba o zaštiti osobnih podataka

Zakon o pravu na pristup informacijama (NN 25/13, 85/15 i 69/22)

Zakon o prosvjetnoj inspekciji ("Narodne novine" broj 61/11, 16/12, 98/19 i 52/21)

Zakon o stručno-pedagoškom nadzoru ("Narodne novine" broj 73/97)

#### **PODZAKONSKI AKTI:**

Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe ("Narodne novine" broj 63/08 i 90/10)

Pravilniku o sadržaju i trajanju programa predškole (Narodne novine, broj 107/14)

Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (Narodne novine 133/97)

Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (Narodne novine 133/97 i 4/98)

Pravilnik o obrascima i sadržaju pedagoške dokumentacije i evidencije o djeci u dječjem vrtiću (Narodne novine 83/01 i 57/22)

Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima ("Narodne novine" broj 133/97 i 20/05)

Program zdravstvene zaštite djece i higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima ("Narodne novine" broj 105/02, 55/06 i 121/07)

Pravilnik o obrascima zdravstvene dokumentacije djece predškolske dobi i evidencije u dječjem vrtiću ("Narodne novine" broj 114/02)

Odluka o programu polaganja stručnog ispita za pripravnike u predškolskom odgoju i izobrazbi i Program polaganja stručnog ispita za pripravnike u predškolskom odgoju i izobrazbi (Prosvjetni vjesnik 2/2000)

Poslovnik o radu povjerenstva za polaganje stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (Prosvjetni vjesnik 2/2000)

Poslovnik o radu povjerenstva za stažiranje odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (Prosvjetni vjesnik 2/2000)

#### **4.4 USKLAĐENE CILJEVE, STRATEGIJU I PROGRAME S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA**

Da bi uskladili ciljeve dugoročnog razvoja te uskladila strategija s dokumentima dugoročnog razvoja potrebno je kontinuirano održavanje kvalitete materijalnog okruženja u odgojnim grupama; kvaliteta prehrane djece, a i osiguravanje funkcije objekta za potrebe djece. Održavanje objekta i vanjskog prostora za potrebe djece te dotrajalog namještaja u svim

prostorima, ugrađenih aparata i strojeva uzrokuje visoke troškove održavanja i otklanjanja kvarova.

Opremanje vrtića stručnom literaturom i didaktikom zahtjeva dodatne troškove koji su kontinuirani za dugoročno pedagošku godinu.

KLASA: 400-02/23-01/02

URBROJ: 2112-7-05-23-01

Ravna Gora, 12.12.2023.

Predsjednica Upravnog vijeća:

Dragica Glad Josić