

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA JAKŠIĆ ZA 2018. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2019. I 2020. GODINU

I. UVOD

DJELOKRUG RADA

Dječji vrtić Jakšić je osnovan kao javna ustanova koja će u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvarivati programe kojima, u skladu sa humanističko-razvojnou koncepcijom, poticati cjelovit razvoj i integrirano učenje djece predškolske dobi, razvoj dječjih kompetencija, poštivanje različitosti te osigurati njegu i skrb za djecu predškolskog uzrasta. Osnivač vrtića je Općina Jakšić.

Rad Dječjeg vrtića Jakšić odvijat će se u namjenski izgrađenom objektu koji osigurava rad za 85 djece što je u skladu s Državnim pedagoškim standardom.

Misija dječjeg vrtića je stvaranje optimalnih uvjeta za cjelovit razvoj svakog djeteta. Svojim djelovanjem želimo pružiti podršku obitelji i aktivno pridonositi razvoju naše općine.

ZAKONSKA OSNOVA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI

Polazišta za izradu Finacijskog plana su:

- ✓ Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
- ✓ Zakon o ustanovama
- ✓ Zakon o proračunu
- ✓ Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
- ✓ Državni pedagoški standard predškolskog obrazovanja i naobrazbe

Finacijski plan za 2018. godinu i projekcije za 2019. i 2020. godinu izrađeni su na temelju važeće ekonomske cijene te planiranom broju upisane djece.

Finacijski plan donosi Upravno vijeće Vrtića i to na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na razini podskupine- trećoj razini, odnosno na razini skupine- drugoj razini za projekcije. Usvajanje finacijskog plana na višoj razini jedan je od ključnih mehanizama koji omogućuje veću fleksibilnost u njegovom izvršavanju.

OPĆI DIO

II. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi u 2018. godini planirani su u visini od 1.751.932,92 kuna, a sastoji se od:

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Plan proračuna 2018 3
6	Prihodi poslovanja	1.751.932,92
633	Pomoć iz proračuna	19.000,00
-2	OPĆINA JAKŠIĆ <i>3 Ministarstvo znanosti- predškolski odgoj</i>	11.800,00 <i>11.800,00</i>
-8	PSŽ <i>0 Predškolski odgoj</i>	7.200,00 <i>7.200,00</i>
634	Pomoć od izvanproračunskih korisnika	7.732,92
-7	TEKUĆE POMOĆI OD HZMO I HZZ <i>0 Prihod po posebnom programu</i>	7.732,92 <i>7.732,92</i>
636	Pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.600,00
-9	SUFINANCIRANJE JLS <i>0 Općina Kaptol</i>	6.600,00 <i>6.600,00</i>
641	Prihodi od financijske imovine	100,00
-6	PRIHODI OD KAMATA <i>0 Kamate na depozite</i>	100,00 <i>100,00</i>
642	Prihodi od nefinancijske imovine	8.500,00
-5	PRIHODI OD ZAKUPA <i>0 Prihodi od zakupa vrtića</i>	8.500,00 <i>8.500,00</i>
652	Prihodi po posebnim propisima	720.000,00
-1	SUFINANCIRANJE RODITELJA	720.000,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	990.000,00
-2	OPĆINA JAKŠIĆ <i>0 Redovna djelatnost</i> <i>2 Predškolski odgoj</i>	990.000,00 <i>925.000,00</i> <i>65.000,00</i>
UKUPNO		1.751.932,92

III. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi planirani su visini planiranih prihoda, a odnose se na rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode te rashode za nabavu nefinancijske imovine, a ukupno iznose 1.751.932,92 kn.

POSEBNI DIO

IV. PROGRAMI

Sukladno Zakonu o proračunu u Posebnom dijelu financijskog plana rashodi planiran je program 1000- Rani i predškolski odgoj i obrazovanje u okviru kojega su planirane dvije aktivnosti:

- ✓ A100001 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića
- ✓ A100002 Predškola.

A100001 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića

Pokazatelj rezultata	Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikuluma Dječjeg vrtića Jakšić uz učinkovito, odgovorno i racionalno izvršenje Financijskog plana
Definicija	Osiguranje financijskih sredstva kojima se omogućuje ostvarivanje osnovnih djelatnosti vrtića
Jedinica	broj djece
Polazna vrijednost	85
Ciljana vrijednost	2018.g.- 85 2019. g.- 85 2020.g.- 85
Pokazatelj uspješnosti	Financijska izvješća; Evidencija djece

Detaljan pregled rashoda i izvora financiranja dajemo u nastavku:

Program 1000	RANI I PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	1.751.932,92
Akt. A 100001	REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje	1.661.332,92
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	925.000,00
3	Rashodi poslovanja	925.000,00
31111	1 Plaće za zaposlene BRUTO PLAĆE 0 Izvor- općina	795.000,00 795.000,00
31321	3 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje ZDRAVSTVENO OSIGURANJE 0 Izvor- općina	99.000,00 99.000,00
31322	18 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje zaštite zdravlja na radu OZLJEDA NA RADU 0 Izvor- općina	3.400,00 3.400,00
31332	4 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti DOP. ZA ZAPOSŁJAVANJE 0 Izvor- općina	11.300,00 11.300,00
32121	5 Naknade za prijevoz na posao i s posla PRIJEVOZ NA POSAO 1 Izvor - Općina	16.300,00 16.300,00
Izvor: 03	Vlastiti prihodi	728.600,00
3	Rashodi poslovanja	688.600,00
31111	1 Plaće za zaposlene BRUTO PLAĆA 2 Izvor- vrtić	0,00 0,00
31219	2 Ostali navedeni rashodi za zaposlene OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	25.000,00
31216	36 Regres za godišnji odmor REGRES	19.500,00
31321	3 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje ZDRAVSTVENO OSIGURANJE 2 Izvor- vrtić	0,00 0,00
31322	18 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje zaštite zdravlja na radu OZLJEDA NA RADU 2 Izvor- vrtić	0,00 0,00
31332	4 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti DOP. ZA ZAPOSŁJAVANJE 2 Izvor- vrtić	0,00 0,00

32111	35	Dnevnice za službeni put u zemlji DNEVNICE	4.000,00
32115	45	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji PRIJEVOZ NA SL . PUTU	7.000,00
32121	5	Naknade za prijevoz na posao i s posla PRIJEVOZ NA POSAO <i>2 Izvor - vlastiti prihodi</i>	50.000,00 50.000,00
32132	42	Tečajevi i stručni ispiti STRUČNI ISPITI	2.000,00
32131	46	Seminari, savjetovanja i simpoziji STRUČNO USAVRŠAVANJE	7.000,00
32141	34	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe KORIŠTENJE PRIVATNOG AUTOMOBILA U SLUŽBENE SVRHE	8.000,00
32211	6	Uredski materijal UREDSKI MATERIJAL	5.000,00
32219	17	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja DIDAKTIČKI MATERIJAL <i>0 REDOVAN PROGRAM</i>	30.000,00 30.000,00
32216	23	Materijal za higijenske potrebe i njegu HIGIJENSKE POTREPŠTINE	20.000,00
32212	37	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo) LITERATURA, KNJIGE I OSTALO	2.000,00
32224	7	Namirnice PREHRANA	90.000,00
32226	38	***STARI KONTO*** Gotovi proizvodi LIJEKOVI	1.000,00
32231	8	Električna energija ELEKTRIČNA ENERGIJA	25.000,00
32233	29	Plin PLIN	35.000,00
32234	43	Motorni benzin i dizel gorivo GORIVO	2.000,00
32241	9	Mat. i dijelovi za tek. i invest. održav. građevinskih objekata TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	80.000,00
32251	10	Sitni inventar SITNI INVENTAR <i>0 Izvor: Vrtić</i>	10.000,00 10.000,00
32271	22	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća RADNA OPREMA <i>0 Izvor: Vrtić</i>	10.000,00 10.000,00
32311	11	Usluge telefona, telefaksa TELEFON	5.000,00
32312	19	Usluge interneta INTERNET	0,00
32313	28	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) POŠTANSKE USLUGE	1.000,00
32322	32	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	15.000,00
32332	33	Tisak NATJEČAJI, OGLASI, OSTALO	2.000,00
32341	12	Opskrba vodom VODA	8.000,00
32342	20	Iznošenje i odvoz smeća SMEĆE	2.000,00
32343	25	Deratizacija i dezinfekcija DERATIZACIJA I DEZINSEKCIJA	3.000,00
32344	39	Dimnjačarske i ekološke usluge DIMNJAČARSKE I EKOLOŠKE USLUGE	1.000,00
32361	24	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika OBVEZNI PREGLEDI <i>0 Izvor: vrtić</i>	6.000,00 6.000,00

32363	27	Laboratorijske usluge LABORATORIJSKE USLUGE	0,00
32379	26	Ostale intelektualne usluge USLUGE SAVJETOVANJA I KNJIGOVODSTVENE USLUGE	55.000,00
32379	44	Ostale intelektualne usluge ZAŠTITA NA RADU	8.000,00
32379	50	Ostale intelektualne usluge IZRADA PROJEKATA	20.000,00
32399	41	Ostale nespomenute usluge OSTALE NESPOMENUTE USLUGE	20.000,00
32412	48	Naknade ostalih troškova STRUČNO OSPOSOBLJAVANJE 0 <i>Prijevoz</i>	4.000,00 4.000,00
32922	13	Premije osiguranja ostale i imovine PREMIJE OSIGURANJA	20.000,00
32931	40	Reprezentacija REPREZENTACIJA	5.000,00
32999	14	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja OSTALI RASHODI	78.600,00
34311	15	Usluge banaka PLATNI PROMET	2.500,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	40.000,00
42239	16	Ostala oprema za održavanje i zaštitu OSTALA OPREMA 2 <i>Izvor - Vlastiti prihodi</i>	20.000,00 20.000,00
42519	49	Ostali višegodišnji nasadi STABLA	20.000,00
Izvor: 04		Prihodi za posebne namjene	7.732,92
3		Rashodi poslovanja	7.732,92
32412	48	Naknade ostalih troškova STRUČNO OSPOSOBLJAVANJE 1 <i>Doprinosi</i>	7.732,92 7.732,92

A100002 Predškola

Pokazatelj rezultata	Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikulumuma Dječjeg vrtića Jakšić uz učinkovito, odgovorno i racionalno izvršenje Financijskog plana
Definicija	Osiguranje financijskih sredstva kojima se omogućuje ostvarivanje programa predškole
Jedinica	broj djece
Polazna vrijednost	45
Ciljana vrijednost	2018.g.- 45 2019. g.- 45 2020.g.- 45
Pokazatelj uspješnosti	Financijska izvješća; Evidencija djece

Detaljan pregled rashoda ovog programa dajemo u nastavku:

Akt. A100002	PREDŠKOLA Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje		90.600,00
Izvor: 01		Opći prihodi i primici	65.000,00
3	Rashodi poslovanja		65.000,00
31111	1	Plaće za zaposlene BRUTO PLAĆA 1 PREDŠKOLA	51.000,00 51.000,00
31321	3	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje ZDRAVSTVENO OSIGURANJE 1 PREDŠKOLA	7.800,00 7.800,00
31322	18	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje zaštite zdravlja na radu OZLJEDA NA RADU 1 PREDŠKOLA	300,00 300,00
31332	4	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti DOP. ZA ZAPOSŁJAVANJE 1 PREDŠKOLA	900,00 900,00
32121	5	Naknade za prijevoz na posao i s posla PRIJEVOZ NA POSAO 3 PREDŠKOLA	5.000,00 5.000,00
32361	24	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika OBVEZNI PREGLEDI 1 PREDŠKOLA	0,00 0,00
Izvor: 05		Pomoći	25.600,00
3	Rashodi poslovanja		25.600,00
32219	17	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja DIDAKTIČKI MATERIJAL 2 PREDŠKOLA	25.600,00 25.600,00