

REPUBLIKA HRVATSKA
ŠIBENSKO-KNINSKA ŽUPANIJA

OPĆINA PIROVAC

Dječji vrtić Mendula

Don Balda Vijalića 9A

22213 Pirovac

MENDULA

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MENDULA

ZA 2023. GODINU

i projekcije za 2024. i 2025. godinu

Pirovac, prosinac 2022.

Temeljem članka 38. Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 144/21.), članka 35. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju («Narodne novine» broj 10/97., 107/07., 94/13.,98/19. i 57/22.) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Mendula, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Mendula donosi

FINANCIJSKI PLANA DJEČJEG VRTIĆA MENDULA ZA 2023. GODINU

i projekcije za 2024. i 2025. Godinu

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Mendula za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu sadrži:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
PRIHODI UKUPNO	1.066.669,24 kuna	1.793.650,00 kuna	1.797.076,20 kuna	1.797.076,20 kuna	1.797.076,20 kuna
	141.571,34 eura	238.058,27 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura
Prihodi poslovanja	1.066.669,24 kuna	1.793.650,00 kuna	1.797.076,20 kuna	1.797.076,20 kuna	1.797.076,20 kuna
	141.571,34 eura	238.058,27 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 eura	0,00 kuna	0,00 kuna
	0,00 eura	0,00 eura		0,00 eura	0,00 eura

RASHODI UKUPNO	1.055.798,01 kuna	1.804.650,00 kuna	1.793.287,85 kuna	1.797.076,20 kuna	1.797.076,20 kuna
	140.128,42 eura	239.518,24 eura	238.013,00 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura
Rashodi poslovanja	1.047.712,51 kuna	1.794.650,00 kuna	1.791.304,77 kuna	1.795.072,02 kuna	1.795.072,02 kuna
	139.055,29 eura	238.191,01 eura	237.747,00 eura	238.247,00 eura	238.247,00 eura
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.085,50 kuna	10.000,00 kuna	2.000,00 kuna	2.000,00 kuna	2.000,00 kuna
	1.073,13 eura	1.327,23 eura	266,00 eura	266,00 eura	266,00 eura
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	10.871,23 kuna	-11.000,00 kuna	3.767,25 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna
	1.442,92 eura	-1.459,95 eura	500,00 eura	0,00 eura	0,00 eura

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024. godinu	Projekcije za 2025. godinu
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna
	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna
	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
NETO FINANCIRANJE	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna
	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA								
Razred	Skupina	Izvor	Vrsta prihoda/primitaka	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
6			Prihodi poslovanja	1.066.669,24 kuna	1.793.650,00 kuna	238.513,00 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura
				141.571,34 eura	238.058,27 eura			
	66	3.1.	Prihodi od prodaje proizvoda i i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	203.110,52 kuna 26.957,40 eura	369.500,00 kuna 49.041,10 eura	48.513,00 eura	48.513,00 eura	48.513,00 eura
	67	1.1.	Opći prihodi i primici	863.558,72 kuna 114.613,94 eura	1.202.150,00 kuna 159.552,72 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura
	63	5.2.	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00 kuna 0,00 eura	222.000,00 kuna 29.464,46 eura	29.199,00 eura	29.199,00 eura	29.199,00 eura

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
3			Rashodi poslovanja	1.047.712,51 kuna	1.794.650,00 kuna	237.747,00 eura	238.247,00 eura	238.247,00 eura
				139.055,29 eura	238.191,01 eura			
	31		Rashodi za zaposlene	700.476,47 kuna	1.190.750,00 kuna	166.967,00 eura	166.967,00 eura	166.967,00 eura
				92.969,19 eura	158.039,69 eura			
		1.1.	Opći prihodi i primici	700.476,47 kuna	977.750,00 kuna	138.698,00 eura	138.698,00 eura	138.698,00 eura
				92.969,19 eura	129.769,73 eura			
		5.2.	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00 kuna	213.000,00 kuna	28.269,00 eura	28.269,00 eura	28.269,00 eura
				0,00 eura	28.269,96 eura			
	32		Materijalni rashodi	345.014,52 kuna	599.900,00 kuna	70.249,00 eura	70.749,00 eura	70.749,00 eura
				45.791,26 eura	79.620,43 eura			
		1.1.	Opći prihodi i primici	154.896,75 kuna	224.400,00 kuna	22.103,00 eura	22.103,00 eura	22.103,00 eura
				20.558,31 eura	29.783,01 eura			

3.2.	Vlastiti prihodi	190.117,77 kuna 25.232,95 eura	353.250,00 kuna 46.884,33 eura	47.216,00 eura	47.716,00 eura	47.716,00 eura
5.2.	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00 kuna 0,00 eura	7.000,00 kuna 929,06 eura	930,00 eura	930,00 eura	930,00 eura
5.8.	Tekuće pomoći	0,00 kuna 0,00 eura	2.000,00 kuna 265,45 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
6.4.	Tekuće donacije	0,00 kuna 0,00 eura	3.750,00 kuna 497,71 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
	Tekući projekt T300001	0,00 kuna 0,00 eura	9.500,00 kuna 1.260,87 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
34	Financijski rashodi	2.221,51 kuna 294,84 eura	4.000,00 kuna 530,89 eura	531,00 eura	531,00 eura	531,00 eura
1.1.	Opći prihodi i primici	100,00 kuna 13,27 eura	0,00 kuna 0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
3.2.	Vlastiti prihodi	2.121,52 kuna 281,57 eura	4.000,00 kuna 530,89 eura	531,00 eura	531,00 eura	531,00 eura

4	RASHODI NAB. IMOVINE	ZA NEF.	8.085,50 kuna 1.073,13 eura	10.000,00 kuna 1.327,23 eura	266,00 eura	266,00 eura	266,00 eura
42	Rashodi za nab. proiz. dug. imovine		8.085,50 kuna 1073,13 eura	10.000,00 kuna 1.32723 eura	266,00 eura	266,00 eura	266,00 eura
1.1.	Opći prihodi i primici		8.085,50 kuna 1073,13 eura	0,00 kuna 0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
3.1.	Vlastiti prihodi		0,00 kuna 0,00 eura	10.000,00 kuna 1.327,23 eura	266,00 eura	266,00 eura	266,00 eura
	UKUPNO		1.055.798,01 kuna 140.128,48 eura	1.804.650,00 kuna 239.518,24 eura	238.013,00 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura

UKUPNI RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
UKUPNO RASHODI	1.055.798,01 kuna 140.128,42 eura	1.804.650,00 kuna 239.518,24 eura	238.013,00 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura

Razred	1.055.798,01 kuna	1.804.650,00 kuna	238.013,00 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura
09 Obrazovanje	140.128,42 eura	239.518,24 eura			
Skupina	1.055.798,01 kuna	1.804.650,00 kuna	238.013,00 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	140.128,42 eura	239.518,24 eura			
Podskupina	1.055.798,01 kuna	1.804.650,00 kuna	238.013,00 eura	238.513,00 eura	238.513,00 eura
0911 Predškolsko obrazovanje	140.128,42 eura	239.518,24 eura			

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
			0,00 eura	0,00 eura			
	84	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
			0,00 eura	0,00 eura			
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
			0,00 eura	0,00 eura			
	54	Izdaci za financijsku imovinu i otplate	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
			0,00 eura	0,00 eura			

	zajmova					
NETO	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
FINANCIRANJE	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura			

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA

	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
Ukupan donos viška/manjka iz prethodne godine	10.871,23 kuna 1.442,92 eura	11.000,00 kuna 1.459,95 eura	-500,00 eura		
Višak/manjak iz prethodne godine koji će se rasporediti/pokriti	10.871,23 kuna 1.442,92 eura	11.000,00 kuna 1.459,95 eura	-500,00 eura		
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE+RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	10.871,23 kuna 1.442,92 eura	0,00 kuna 0,00 eura	0,00 eura		

II. POSEBNI DIO

Članak 2.

Rashodi i izdaci poslovanja u Financijskom planu za 2023. godinu iskazani su po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti kako slijedi:

PLAN RASHODA I IZDATAKA						
Izvor financiranja 1.1. Opći prihodi i primici						
Šifra	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
PROGRAM:	Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Mendula 2015	863.558,72 kuna 114.613,90 eura	1.202.150,00 kuna 159.552,74 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura
AKTIVNOST:	Financiranje redovne djelatnosti Dječji vrtić Mendula A3000001	863.558,72 kuna 114.613,90 eura	1.202.150,00 kuna 159.552,74 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura
3	RASHODI POSLOVANJA	855.473,22 kuna 113.540,77 eura	1.202.150,00 kuna 159.552,74 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura
31	Rashodi za zaposlene	700.476,47 kuna 92.969,19 eura	977.750,00 kuna 129.769,73 eura	138.698,00 eura	138.698,00 eura	138.698,00 eura

32	Materijalni rashodi	154.896,75 kuna 20.558,31 eura	224.400,00 kuna 29.783,01 eura	22.103,00 eura	22.103,00 eura	22.103,00 eura
34	Financijski rashodi	100,00 kuna 13,27 eura	0,00 kuna 0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
4	RASHODI ZA NAB. IMOVINE NEF.	8.085,50 kuna 1073,13 eura	0,00 kuna 0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
42	Rashodi za nab. proiz. imovine dug.	8.085,50 kuna 1073,13 eura	0,00 kuna 0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
UKUPNO		863.558,72 kuna 114.613,90 eura	1.202.150,00 kuna 159.552,74 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura	160.801,00 eura

Izvor financiranja 3.2. Vlastiti prihodi

PROGRAM:	Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Mendula 2015	192.239,29 kuna 25.514,52 eura	367.250,00 kuna 48.742,45 eura	48.013,00 eura	48.513,00 eura	48.513,00 eura
AKTIVNOST:	Financiranje redovne djelatnosti Dječji vrtić Mendula	192.239,29 kuna 25.514,52 eura	367.250,00 kuna 48.742,45 eura	48.013,00 eura	48.513,00 eura	48.513,00 eura

A3000001						
3	RASHODI POSLOVANJA	192.239,29 kuna	357.250,00 kuna	47.747,00 eura	48.247,00 eura	48.247,00 eura
		25.514,52 eura	47.415,22 eura			
32	Materijalni rashodi	190.117,77 kuna	353.250,00 kuna	47.216,00 eura	47.716,00 eura	47.716,00 eura
		25.232,95 eura	46.884,33 eura			
34	Financijski rashodi	2.121,52 kuna	4.000,00 kuna	531,00 eura	531,00 eura	531,00 eura
		281,57 eura	530,89 eura			
4	RASHODI ZA NAB. NEF. IMOVINE	0,00 kuna	10.000,00 kuna	266,00 eura	266,00 eura	266,00 eura
		0,00 eura	1.327,23 eura			
42	Rashodi za nab. proiz. dug. imovine	0,00 kuna	10.000,00 kuna	266,00 eura	266,00 eura	266,00 eura
		0,00 eura	1.327,23 eura			
UKUPNO		192.239,29 kuna	367.250,00 kuna	48.013,00 eura	48.513,00 eura	48.513,00 eura
		25.514,52 eura	48.742,45 eura			

Izvor financiranja 5.2. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Šifra	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
PROGRAM:	Redovna djelatnost Dječjeg vrtića	0,00 kuna	220.000,00 kuna	29.199,00 eura	29.199,00 eura	29.199,00 eura
		0,00 eura	29.199,02 eura			

Mendula 2015						
AKTIVNOST:	Financiranje redovne djelatnosti Dječji vrtić Mendula A3000001	0,00 kuna 0,00 eura	220.000,00 kuna 29.199,02 eura	29.199,00 eura	29.199,00 eura	29.199,00 eura
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00 kuna 0,00 eura	220.000,00 kuna 29.199,02 eura	29.199,00 eura	29.199,00 eura	29.199,00 eura
31	Rashodi za zaposlene	0,00 kuna 0,00 eura	213.000,00 kuna 28.269,96 eura	28.269,00 eura	28.269,00 eura	28.269,00 eura
32	Materijalni rashodi	0,00 kuna 0,00 eura	7.000,00 kuna 929,06 eura	930,00 eura	930,00 eura	930,00 eura
Izvor financiranja 5.8. :Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						
Šifra	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
PROGRAM:	Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Mendula 2015	0,00 kuna 0,00 eura	2.000,00 kuna 265,45 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
AKTIVNOST:	Financiranje redovne djelatnosti Dječji vrtić Mendula	0,00 kuna 0,00 eura	2.000,00 kuna 265,45 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura

A3000001						
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00 kuna	2.000,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
		0,00 eura	265,45 eura			
32	Materijalni rashodi	0,00 kuna	2.000,00 kuna			
		0,00 eura	265,45 eura			
Izvor financiranja 6.4.: Donacije pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna						
Šifra	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
PROGRAM:	Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Mendula 2015	0,00 kuna	3.750,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
		0,00 eura	497,71 eura			
AKTIVNOST:	Financiranje redovne djelatnosti Dječji vrtić Mendula A3000001	0,00 kuna	3.750,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
		0,00 eura	497,71 eura			
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00 kuna	3.750,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
		0,00 eura	497,71 eura			
32	Materijalni rashodi	0,00 kuna	3.750,00 kuna	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
		0,00 eura	497,71 eura			

Izvor financiranja 3.2. : Vlastiti prihodi Senzorna soba Mendule

Šifra	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Plan za 2023.	Projekcije za 2024.	Projekcije za 2025.
PROGRAM:	Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Mendula 2015	0,00 kuna 0,00 eura	9.500,00 kuna 1.260,87 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
AKTIVNOST:	Financiranje redovne djelatnosti Dječji vrtić Mendula A3000001	0,00 kuna 0,00 eura	9.500,00 kuna 1.260,87 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00 kuna 0,00 eura	9.500,00 kuna 1.260,87 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura
32	Materijalni rashodi	0,00 kuna 0,00 eura	9.500,00 kuna 1.260,87 eura	0,00 eura	0,00 eura	0,00 eura

Članak 3.

Na osnovu Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 144/21.), Zakona o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj («Narodne novine» broj 57/22. i 88/22.) i Uputa za izradu proračuna Općine Pirovac za razdoblje 2023.-2025. Godine (KLASA: 400-02/22-01/01. URBROJ: 2182-11-06/1-22-1, Pirovac 15. rujna 2022.), Dječji vrtić Mendula kao proračunski korisnik obvezan je izraditi Financijski plan u skladu s odredbama Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu te isti taj dostaviti Službi za financije Općine Pirovac. Upravno vijeće dječjeg vrtića Mendula usvaja Financijski plan sa projekcijama za naredne dvije godine, točnije 2024. i 2025. godinu.

Financijskim planom omogućava se financiranje poslova i funkcija te programa rada Dječjeg vrtića Mendula.

- Obrazloženje Općeg dijela Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu.

Financijski plan Dječjeg vrtića Mendula iznosi 238.013,00 eura, a sastoji se od Općih prihoda u iznosu od 160.801,00 eura i vlastitih prihoda u iznosu od 48.513,00 eura te tekućih pomoći u iznosu od 29.199,00 eura. Planira se da će preneseni manjak u iznosu od 500,00 eura pokriti sa smanjenom rashodovnom stranom naspram prihoda.

Rashodi za zaposlene sveukupno iznose 166.967,00 eura te su izvori financiranja iz Općih prihoda i primitaka u iznosu od 138.698,00 eura, a tekućih pomoći u iznosu od 23.269,00 eura. Iznosi su veći jer dvije odgojiteljice su tijekom kalendarske 2022. godine, odnosno pedagoške 2021./2022. odradile pripravnički staž te je iznos osnovice bio umanjen za 30% te ove godine planiraju pristupiti državnom ispitu čime će se koeficijent povećati sa 1,158 na 1,365 prema Uredbi o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, kao i Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu rada Dječjeg vrtića Mendula.

Iz Općih prihoda i primitaka se financiraju rashodi i izdaci za materijalne rashode u iznosu od 22.103,00 eura točnije za Energiju 6.716,00 eura, za Zdravstvene i veterinarske usluge 2.655,00 eura te za Intelektualne i osobne usluge 4.779,00 eura. Naknade troškova zaposlenima iznose 7.953,00 eura.

Iz vlastitih izvora financiranja ponajviše se financiraju Materijalni rashodi koji iznose 47.216,00 eura. Službena putovanja su se umanjila na 133,00 eura zbog planiranih edukacija u Ustanovi, dok za Stručno usavršavanje je planirano 1.328,00 eura zbog sufinanciranja *Senzorna soba Mendule*. Naime, u ispisanom projektu je planirana edukacija i didaktika, no sredstva od *Zaklade Hrvatska za djecu* su osigurana za didaktiku.

Ostale naknade troškova zaposlenika iznose 266,00 eura.

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su planirani u iznosu od 2.020,00 eura, a rashodi za materijal i sirovine su se umanjili za 266,00 eura te sad iznose 36.896,00 eura jer tijekom ljetnih mjeseci pohađa manji broj djece te tad troškovi kuhanih obroka su umanjeni, kao i namirnica.

Službena radna i zaštitna odjeća su planirana u iznosu od 66,00 eura eura jer tijekom pedagoške godine 2021./2022. je nabavljena potrebna odjeća za tehničko osoblje.

Rashodi za usluge iznose 5.309,00 eura te su Usluge tekućeg i investicijskog održavanja planirana iz vlastitih prihoda u iznosu od 1.991,00 eura, Usluge telefona, pošte i prijevoza su jednakog iznosa kao i u Financijskom planu za 2022. godinu, 795,00 eura. Komunalne usluge iznose 1.062,00 eura, a Računalne 133,00 eura. Ostale usluge su planirane u iznosu od 1.328,00 eura jer i za slijedeću godinu planiramo izraditi *Kalendar Mendule 2023.* za što su potrebne grafičke usluge i dizajn.

Premije osiguranja planirane su u iznosu od 531,00eura, dok su Ostali nespomenuti rashodi umanjeni i sad iznose 266,00 eura.

Financijski rashodi su jednaki kao i u Financijskom planu za 2022. godinu te iznose 531,00 eura, dok Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 266,00 eura. Za 2023. godinu rashodi za nabavu nefinancijske imovine su umanjeni jer Odlukom o raspodjeli rezultata je planirano kupiti računalnu opremu tijekom 2022. godine zbog prenesenog viška u iznosu od 1.442,86 eura. Višak je nastao u Rashodima za usluge, ponajviše na Uslugama tekućeg i investicijskog održavanja.

- Obrazloženje Posebnog dijela Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu.

Dječji vrtić Mendula je javna ustanova za predškolski odgoj i naobrazbu te skrb o djeci rane i predškolske dobi.

U pedagoškoj godini 2022./2023. provodi slijedeće programe:

Programi	Broj grupa	Broj djece
Redoviti program za djecu rane dobi	1	12
Redoviti program za djecu predškolske dobi, cjelodnevni	2	27
Redoviti program za djecu predškolske dobi, poludnevni	1	11
UKUPNO	4	50

Sredstva za plaće zaposlenih planirana su u skladu sa brojem zaposlenih i koeficijentima radnih mjesta, a na osnovu izvršenih troškova. Financijskim planom za 2023. planiraju se sredstva za regres, naknada za prijevoz, sistematske periodične preglede, zdravstvene preglede.

Tablica prikazuje broj radnih mjesta i izvršitelja prema Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu rada Dječjeg vrtića Mendula.

Popis radnih mjesta	Broj izvršitelja	Radno vrijeme
Stručni suradnik – pedagog	1	20 sati tjedno
Stručni suradnik – psiholog	1	8 sati tjedno
Zdravstveni voditelj	1	20 sati tjedno
Odgojitelj predškolske djece	7	40 sati tjedno
Spremač/ica	2	40 sati tjedno
Pomoćni kuhar/ica – spremač/ica	1	40 sati tjedno
Domar	1	20 sati tjedno
Asistent u odgojnoj skupini	1	20 sati tjedno
UKUPNO	16	

Prema Državnom pedagoškom standardu i Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Mendula broj izvršitelja je usklađen. U slučaju izostanaka radnika zbog bolovanja, zaposlit će se zamjena kako se ne bi umanjila kvaliteta rada i usluge Dječjeg vrtića Mendula.

Iz vlastitih prihoda ćemo osigurati uredski materijal i sirovine kako bih rad bio usklađen te realiziran Godišnji plan i program Dječjeg vrtića Mendula gdje je navedena kupnja stručne literature, gusjenice za dječju šetnju, *Kalendar Mendule 2023.* i edukacije. Edukacija će biti na

temu senzorne integracije i reedukacije psihomotorike kako bi opremljena senzorna soba imala potpunu podršku za djecu sa odstupanjima u razvoju. Tijekom godine, s obzirom na broj upisane djece i potreba po mjesecima će materijal i sirovine biti nabavljene, kao i dostava kuhanog jela.

Članak 4.

Financijski plana Dječjeg vrtića Mendula za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu stupa na snagu 1. siječnja 2023. godine.

Financijski plan je objavljen na oglasnoj ploči dana 27. prosinca 2022. te je stupio na snagu 1. siječnja 2023..

KLASA: 601-04/22-01/11

URBROJ: 2182-11-34-1/2-01-22-1

Pirovac, 27. prosinca 2022.

PREDSJEDNICA
Ranka Vučković Vukman, dipl. iur.v.r.