**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**

**DJEČJEG VRTIĆA MASLINA ZA 2024. GODINU**

**OPĆI DIO**

**PRIHODI I RASHODI, PRIMITCI I IZDACI**

Prihodi Dječjeg vrtića Maslina za 2024. godini su planirani u iznosu 355.894,00 EUR i sastoje se iz sljedećih izvora financiranja:

Izvor 1.6. Opći prihodi i primici

Iznos: 221.023,00

Izvor 3.4. Vlastiti prihodi

Iznos: 78.058.,00

Izvor 5.7. Tekuće pomoći iz državnog proračuna

Iznos: 1.200,00

Izvor 5.8. Tekuće pomoći za fiskalnu održivost vrtića

Iznos: 55.013,00

Izvor 6.3. Donacije Dv Maslina

Iznos: 600,00

Rashodi Dječjeg vrtića Maslina u 2024. godini su planirani u iznosu od 355.894,00 EUR i sastoje se od sljedećih rashoda:

* Rashodi poslovanja:

Rashodi za zaposlene u iznosu od 269.476,00

Materijalni rashodi u iznosu od 67.088,00

Financijski rashodi u iznosu od 530,00

* Rashodi za nabavu dugotrajne imovine u iznosu od 18.800,00

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**

**DJEČJEG VRTIĆA MASLINA**

**POSEBNI DIO**

Obrazloženje posebnog dijela proračuna Dječje vrtića Maslina temelji se na obrazloženju financijskog plana proračunskog korisnika, a sastoji se od obrazloženja programa koji su dani kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja.

PROGRAM: 2100 Predškolski odgoj

Planiran je u iznosu 355.894,00 eura, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A100001 Rashodi za zaposlene u iznosu od 279.698,00 eura

Aktivnost obuhvaća rashode za zaposlene, bruto plaću, doprinose za zdravstveno osiguranje i prigodne nagrade za zaposlene.

Aktivnost se financira iz sljedećih izvora financiranja:

Izvor 1.6. – Opći prihodi i primici u iznosu od 221.023,00

Izvor 3.4.-Vlastiti prihodi u iznosu od 22.462,00

Izvor 5.8.-Tekuće pomoći za fiskalnu održivost dj.vrtića u iznosu od 36.213,00.

● AKTIVNOST A10000 Materijalni i financijski rashodi u iznosu od 57.396,00 euro.

Aktivnost obuhvaća rashode za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i sa posla, uredski materijal, troškove režija, namirnice, usluge telefona, poštarinu, odvoz smeća, računalne usluge, deratizaciju i dezinsekciju, reprezentaciju i usluge banke i platnog prometa.

Aktivnost se financira iz sljedećih izvora financiranja:

Izvor 3.4.-Vlastiti prihodi u iznosu od 55.596,00

Izvor 5.7. Tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 1.200,00

Izvor 6.3. Donacije Dv Maslina u iznosu od 600,00.

● AKTIVNOST A210003 Nabava opreme, planirana u iznosu 18.800,00 eura

Aktivnost obuhvaća nabavu opreme-planirana je nabava pećnice za potrebe vrtića.

Izvor 5.8.-Tekuće pomoći za fiskalnu održivost dj.vrtića u iznosu od 18.800,00.

Obrazloženje programa: program ranog i predškolskog obrazovanja koji se provodi u našoj ustanovi odnosi se na redoviti:

* 10 satni program jaslica
* 10 satni program vrtića
* 6 satni program vrtića

Cijena smještaja djeteta u dječji vrtić obuhvaća sljedeće vrste troškove:

* Izdatke za radnike (bruto plaće i naknade i materijalna prava radnika)
* Prehrana djece
* Uvjete boravka djece (materijalni izdaci, energija i komunalije, tekuće održavanje objekta i opreme)
* Nabava namještaja i opreme
* Nabava sitnog materijala

Osim što se dio troškova financira iz uplata roditelja (izvor 3.4.), redovna djelatnost se financira još iz proračuna Općine Tribunj (izvor 1.6.).

Ciljevi programa:

Osnovni cilj ovog programa je osiguravanje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti vrtića, u skladu s obvezujućim zakonima i na temelju njih donesenim ostalim propisima.

Cilj je u razdoblju 2024. – 2026. godine obuhvatiti svu djecu rane i predškolske dobi programima predškolskog odgoja i obrazovanja; osigurati za to prostorno – materijalne i druge financijske uvjete (zapošljavanje odgojitelja i drugih radnika) sukladno propisanom Državnom pedagoškom standardu RH.

Pokazatelji uspješnosti:

* Potpuno udovoljavanje prijavama za upis djece dorasle za vrtićke programe
* Stalno istraživanje odgojno-obrazovne prakse u cilju poboljšanja kvalitete rada, uvođenjem novih ideja i metoda
* Kontinuirano stručno usavršavanje odgojitelja i stručnih suradnika
* Prepoznatljivost naše sustave kao primjer dobre prakse u sustavu ranog i predškolskog obrazovanja.

**RAVNATELJICA**

**Zdenka Jerkin. mag.praesc.educ.**