

3194/17



REPUBLIKA HRVATSKA  
KARLOVAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA VOJNIĆ  
DJEČJI VRTIĆ VOJNIĆ  
STARČEVIĆEV TRG 4  
47220 VOJNIĆ

Klasa: 400-01/17-01/01

Ur.broj: 2133-83-02-17-10

Vojnić, 17. studeni 2017.

| REPUBLIKA HRVATSKA<br>KARLOVAČKA ŽUPANIJA<br>OPĆINA VOJNIĆ |            |         |
|--|------------|---------|
| Primljeno:   | 17-11-2017 |         |
| Klasifikacijska oznaka:                                    | Org. jed.  |         |
| Urudžbeni broj:  | Prilog     | Vrijed. |

## Obrazloženje uz prijedlog financijskog plana za 2018. godinu s projekcijama za 2019. i 2020. godinu

Dječji vrtić Vojnić je javna ustanova koja organizira i provodi programe njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi za djecu od navršene 3. godine do polaska u školu. Odgojno-obrazovni rad temelji se na Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju djece, Programskom usmjerenju odgoja i obrazovanja predškolske djece, Državnom pedagoškom standardu, Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje i kurikulumu Vrtića, a sve u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece te kulturnim, socijalnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji.

U Dječjem vrtiću Vojnić provodi se redoviti devetosatni program koji se ostvaruje u jednoj mješovitoj odgojno-obrazovnoj ustanovi, te verificiran program predškole i kraći program učenja stranog jezika (engleski jezik).

Česti upiti i zahtjevi roditelja za upis djece u redoviti program i program preškole, te kraći program učenja stranog jezika dokazuju da su korisnici usluga zadovoljni radom i uslugama Vrtića. Programi potiču cjelovit razvoj osnovnih funkcija, potencijala, sposobnosti i mogućnosti djeteta kojima će steći određena znanja, navike, vještine i kompetencije koje će mu olakšati prilagodbu na nove uvjete života, rasta i razvoja u školskom i drugom okruženju.

Kako bi se i dalje mogle zadovoljavati potrebe i interesi djece, kao i potrebe njihovih roditelja, potrebno je osigurati sredstva i izdatke za zaposlene, te materijalne i financijske rashode za potrebe djelatnosti.

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) koje se odnose na izradu proračuna, Uputa za izradu prijedloga proračuna Općine Vojnić za razdoblje 2018-2020. godine, Dječji vrtić Vojnić kao proračunski korisnik Općine Vojnić obavezan je izraditi financijski plan. Pri sastavljanju prijedloga Financijskog plana obvezno je pridržavanje zakonom propisane metodologije koju propisuje sadržaj proračuna, programsko planiranje i proračunske klasifikacije.

Zakon o proračunu propisuje trogodišnji proračunski okvir, što znači da predstavničko tijelo usvaja Financijski plan za 2018. godinu i projekcije za sljedeće dvije godine i to 2019. i 2020. godinu.

Na osnovu Zakona o proračunu objavljen je i Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13) koji propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija koje su obvezne za izradu proračuna, a primjenjuju se u procesu planiranja za razdoblje 2018-2020. godine. Pravilnikom se definira okvir kojim se iskazuju i prate prihodi i primici te rashodi i izdaci po nositeljima, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvorima financiranja.

Na temelju članka 29. Zakona o proračunu (NN. br. 87/08, 136/12 i 15/15), prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića Vojnić za razdoblje 2018-2020. sadrži:

- procjenu prihoda i primitaka iskazanih po vrstama za 2018.-2020.
- plan rashoda i izdataka za razdoblje 2018.-2020.
- obrazloženje prijedloga financijskog plana.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja u proračunu za 2018. godinu i prijevremenim podacima za 2019. i 2020. godinu kako slijedi:

## I. OPĆI DIO

| BROJ KONTA              | VRSTA PRIHODA  | PLAN 2018. | PROJEKCIJA 2019. | PROJEKCIJA 2020. |
|-------------------------|--|------------|------------------|------------------|
| <b>A. RAČUN PRIHODA</b> |  |            |                  |                  |
| 6                       | Prihodi poslovanja   | 594.690,00 | 594.690,00       | 594.690,00       |
| 63                      | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                   | 23.000,00  | 23.000,00        | 23.000,00        |
| 633                     | Pomoći proračunu iz drugih proračuna   | 3.000,00   | 0,00             | 0,00             |
| 638                     | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava                 | 20.000,00  | 0,00             | 0,00             |
| 66                      | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 107.100,00 | 107.100,00       | 107.100,00       |
| 661                     | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od          | 105.700,00 | 0,00             | 0,00             |

|     |  |            |            |            |
|-----|--|------------|------------|------------|
|     | donacija   |            |            |            |
| 663 | Donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna           | 1.400,00   | 0,00       | 0,00       |
| 67  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 464.590,00 | 464.590,00 | 464.590,00 |
| 671 | Prihodi iz općinskog proračuna                                       | 464.590,00 | 0,00       | 0,00       |

Za 2018. godinu planirani su prihodi od Udruge za promicanje ranog učenja stranih jezika „Naučimo puno“ u iznosu od 1.400,00 kn., od Ministarstva znanosti i obrazovanja koje za djecu u programu predškole osigurava 20 kn mjesečno po djetetu te iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, ukoliko bude pozitavan odgovor na prijavu na Pilot projekt Energetska obnova zgrada i korištenje obnovljivih izvora energije u javnim ustanovama koje obavljaju djelatnost odgoja i obrazovanja (svrha prijave je obnova krovišta i fasade što će rezultirati smanjenjem potrošnje energije za grijanje). Bespovratna sredstva Ministarstvo graditeljstva i prostornoga uređenja dodjeljuje iz Europskog fonda za regionalni razvoj u okviru operativnog programa „Konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“.

## II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci u iznosu od 594.690,00 kuna iskazani su prema programskoj, ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja kako slijedi:

| BROJ KONTA                           | VRSTA RASHODA/IZDATAKA    | PLAN 2018.        | PROJEKCIJA 2019.  | PROJEKCIJA 2010.  |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>UKUPNO RASHODI/IZDACI</b>         |                           | <b>594.690,00</b> | <b>594.690,00</b> | <b>594.690,00</b> |
| Izvor 1.6. Opći prihodi i primici-PK |                           |                   |                   |                   |
| <b>3</b>                             | <b>RASHODI POSLOVANJA</b> | <b>454.590,00</b> | <b>454.590,00</b> | <b>454.590,00</b> |
| 31                                   | Rashodi za zaposlene      | 323.190,00        | 323.190,00        | 323.190,00        |
| 32                                   | Materijalni rashodi       | 131.400,00        | 131.400,00        | 131.400,00        |
| Izvor 3.2 Vlastiti prihodi -PK       |                           |                   |                   |                   |

|                                      |   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 3                                    | <b>Rashodi poslovanja</b>                             | <b>105.700,00</b> | <b>105.700,00</b> | <b>105.700,00</b> |
| 32                                   | Materijalni rashodi                                   | 101.800,00        | 101.800,00        | 101.800,00        |
| 34                                   | Financijski rashodi                                   | 3.900,00          | 3.900,00          | 3.900,00          |
| Izvor 5.2.1 pomoći iz proračuna-PK   |   |                   |                   |                   |
| 3                                    | <b>Rashodi poslovanja</b>                             | <b>4.400,00</b>   | <b>4.400,00</b>   | <b>4.400,00</b>   |
| 32                                   | Materijalni rashodi                                   | 4.400,00          | 4.400,00          | 4.400,00          |
| Izvor 1.6. opći prihodi i primici-PK |   |                   |                   |                   |
| 4                                    | <b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>        | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  |
| 42                                   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine      | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          |
| 45                                   | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          |
| Izvor 5.2.1. Pomoći iz proračuna-PK  |   |                   |                   |                   |
| 4                                    | <b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>        | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  |
| 45                                   | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskom imovini | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         |

Sredstva za plaće zaposlenih planirana su u skladu sa brojem zaposlenih i koeficijentima radnih mjesta, a materijalni i financijski troškovi planirani su na osnovu realnih troškova proračuna za 2017. godinu.

Financijski plan je uravnotežen i ima svoju viziju i cilj, a to je dječji vrtić kao mjesto sretnog odrastanja i življenja u sigurnom, ugodnom i kvalitetnom okruženju.

