

Na temelju članka 46. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/21) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Grigor Vitez (Službene vijesti Grada Samobora br. 4/19, 2/21 i 10/22) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Grigor Vitez na svojoj 60. sjednici održanoj dana 18.10.2024. godine donijelo je:

## II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU

### I. OPĆI DIO

#### Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Grigor Vitez za 2024. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) mijenja se i glasi:

#### A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>3.708.346</b>	<b>216.040</b>	<b>3.924.386</b>
6 Prihodi poslovanja	3.708.346	216.040	3.924.386
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>3.727.093</b>	<b>216.040</b>	<b>3.943.133</b>
3 Rashodi poslovanja	3.593.271	222.200	3.815.471
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	133.822	-6.160	127.662
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-18.747</b>	<b>0</b>	<b>-18.747</b>

#### B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
<b>UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9 Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	29.076	0	29.076
9 Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	10.329	0	10.329
<b>RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>18.747</b>	<b>0</b>	<b>18.747</b>

#### UKUPNO FINACIJSKI PLAN (A.+B.+C.)

26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
<b>PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK</b>	<b>3.737.422</b>	<b>216.040</b>	<b>3.953.462</b>
<b>RASHODI, IZDACI I MANJAK</b>	<b>3.737.422</b>	<b>216.040</b>	<b>3.953.462</b>
<b>RAZLIKA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji u Financijskom planu za 2024. godini mijenjaju se kako slijedi:

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

#### PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
		<b>PRIHODI UKUPNO:</b>	<b>3.708.346,00</b>	<b>216.040,00</b>	<b>3.924.386,00</b>
<b>6</b>		<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>3.708.346,00</b>	<b>216.040,00</b>	<b>3.924.386,00</b>
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	31.727,00	0,00	31.727,00
	64	Prihodi od imovine	1,00	0,00	1,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	576.146,00	0,00	576.146,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	26.722,00	10.700,00	37.422,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.073.750,00	205.340,00	3.279.090,00
<b>7</b>		<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00

#### RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
		<b>RASHODI UKUPNO:</b>	<b>3.727.093,00</b>	<b>216.040,00</b>	<b>3.943.133,00</b>
<b>3</b>		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>3.593.271,00</b>	<b>222.200,00</b>	<b>3.815.471,00</b>
	31	Rashodi za zaposlene	2.829.202,00	197.000,00	3.026.202,00
	32	Materijalni rashodi	761.309,00	24.850,00	786.159,00
	34	Financijski rashodi	2.760,00	350,00	3.110,00
	38	Ostali rashodi	0		0,00
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>133.822,00</b>	<b>-6.160,00</b>	<b>127.662,00</b>
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.660,00	-1.660,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	132.162,00	-4.500,00	127.662,00

### Članak 3.

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja u Financijskom planu za 2024. godinu mijenjaju se kako slijedi:

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

##### PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv:	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
<b>PRIHODI UKUPNO:</b>	<b>3.708.346,00</b>	<b>216.040,00</b>	<b>3.924.386,00</b>
Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.905.898,00	195.340,00	3.101.238,00
Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI	10.923,00	0,00	10.923,00
Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	576.000,00	0,00	576.000,00
Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - POMOĆI	167.852,00	10.000,00	177.852,00
Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI	31.727,00	0,00	31.727,00
Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA	15.800,00	10.700,00	26.500,00
Izvor financiranja 6.3. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	146,00	0,00	146,00

##### RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv:	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
<b>RASHODI UKUPNO:</b>	<b>3.727.093,00</b>	<b>216.040,00</b>	<b>3.943.133,00</b>
Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.901.712,00	195.340,00	3.097.052,00
Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI	10.923,00	0,00	10.923,00
Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE	605.076,00	0,00	605.076,00
Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - POMOĆI	161.709,00	10.000,00	171.709,00
Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI	31.727,00	0,00	31.727,00
Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA	15.800,00	10.700,00	26.500,00
Izvor financiranja 6.3. DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	146,00	0,00	146,00

#### Članak 4.

Rashodi Financijskog plana za 2024. godinu mijenajuj se kako slijedi:

#### RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
<b>UKUPNI RASHODI</b>	3.727.093	216.040	3.943.133
<b>09 Obrazovanje</b>	3.727.093	216.040	3.943.133
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.727.093	216.040	3.943.133
0911 Predškolsko obrazovanje	3.727.093	216.040	3.943.133

### Članak 5.

Primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u Financijskom planu za 2024. godinu mijenjaju se kako slijedi:

#### B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Naziv	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0
		Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR Opći prihodi i primici	0	0	0
		Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - vlastiti prihodi	0	0	0
		Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - posebne namjene	0	0	0
		Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - pomoći	0	0	0
		Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od pomoći	0	0	0
		Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od donacija	0	0	0
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0
		Izvor financiranja 1.1. GRAD SAMOBOR Opći prihodi i primici	0	0	0
		Izvor financiranja 2.6. DV GRIGOR VITEZ - vlastiti prihodi	0	0	0
		Izvor financiranja 3.3. DV GRIGOR VITEZ - posebne namjene	0	0	0
		Izvor financiranja 4.1. GRAD SAMOBOR - pomoći	0	0	0
		Izvor financiranja 4.5. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od pomoći	0	0	0
		Izvor financiranja 5.9. DV GRIGOR VITEZ - prihodi od donacija	0	0	0

### Članak 6.

Preneseni višak prihoda nad rashodima u Financijskom planu za 2024.g. utvrđuje se kako slijedi:

#### C) PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
<b>UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>	<b>18.747</b>	<b>0</b>	<b>18.747</b>
9 Vlastiti izvori	18.747	0	18.747
92 Rezultat poslovanja	18.747	0	18.747
9221 Višak prihoda	29.076	0	29.076
3.3. DV Grigor Vitez - Posebne namjene	29.076	0	29.076
4.5. DV Grigor Vitez - Prihodi od pomoći	0	0	0
9222 Manjak prihoda	-10.329	0	-10.329
1.1. GRAD SAMOBOR - Opći prihodi i primici	-6.143	0	-6.143
4.1. GRAD SAMOBOR - Pomoći	-4.186	0	-4.186
<b>RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI CE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>18.747</b>	<b>0</b>	<b>18.747</b>

## II. POSEBNI DIO

### Članak 7.

Rashodi i izdaci Financijskog plana za 2024. godinu po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji u Posebnom dijelu Proračuna mijenja se kako slijedi:

Šifra	Naziv	Plan za 2024.	Izmjena	Novi plan
<b>PROGRAM 4090</b>	<b>DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI</b>	<b>3.727.093,00</b>	<b>216.040,00</b>	<b>3.943.133,00</b>
<b>Aktivnost A409001</b>	<b>Redovna djelatnost dječjeg vrtića</b>	<b>3.561.321,00</b>	<b>222.200,00</b>	<b>3.783.521,00</b>
<i>Izvor financiranja 1.1.</i>	<i>GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<b>2.882.852,00</b>	<b>197.000,00</b>	<b>3.079.852,00</b>
3	Rashodi poslovanja	<b>2.882.852,00</b>	<b>197.000,00</b>	<b>3.079.852,00</b>
31	Rashodi za zaposlene	2.824.752,00	197.000,00	3.021.752,00
32	Materijalni rashodi	58.100,00	0,00	58.100,00
<i>Izvor financiranja 2.6.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI</i>	<b>7.923,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.923,00</b>
3	Rashodi poslovanja	7.923,00	0,00	7.923,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	7.923,00	0,00	7.923,00
<i>Izvor financiranja 3.3.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE</i>	<b>552.664,00</b>	<b>0,00</b>	<b>552.664,00</b>
3	Rashodi poslovanja	552.664,00	0,00	552.664,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	549.904,00	-350,00	549.554,00
34	Financijski rashodi	2.760,00	350,00	3.110,00
<i>Izvor financiranja 4.1.</i>	<i>GRAD SAMOBOR - POMOĆI</i>	<b>107.209,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>117.209,00</b>
3	Rashodi poslovanja	107.209,00	10.000,00	117.209,00
32	Materijalni rashodi	107.209,00	10.000,00	117.209,00
<i>Izvor financiranja 4.5.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI</i>	<b>1.727,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.727,00</b>
3	Rashodi poslovanja	1.727,00	0,00	1.727,00
32	Materijalni rashodi	1.727,00	0,00	1.727,00
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 5.9.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA</i>	<b>8.800,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>24.000,00</b>
3	Rashodi poslovanja	8.800,00	15.200,00	24.000,00
32	Materijalni rashodi	8.800,00	15.200,00	24.000,00
<i>Izvor financiranja 6.3.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE</i>	<b>146,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146,00</b>
3	Rashodi poslovanja	146,00	0,00	146,00
32	Materijalni rashodi	146,00	0,00	146,00
<b>Aktivnost A409008</b>	<b>Programi javnih potreba - predškola i TUR</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>
<i>Izvor financiranja 4.5.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI</i>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>
3	Rashodi poslovanja	<b>28.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.000,00</b>
32	Materijalni rashodi	28.000,00	0,00	28.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	0,00	2.000,00
<b>Aktivnost A409009</b>	<b>Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Izvor financiranja 3.3.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 4.5.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD POMOĆI</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
<b>Aktivnost A409011</b>	<b>Univerzalni sportski program</b>	<b>6.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.950,00</b>
<i>Izvor financiranja 3.3.</i>	<i>DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE</i>	<b>6.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.950,00</b>
3	Rashodi poslovanja	6.950,00	0,00	6.950,00

31	Rashodi za zaposlene	4.450,00	0,00	4.450,00
32	Materijalni rashodi	2.500,00	0,00	2.500,00
<b>Kapitalni projekt K409001</b>	<b>Nabava nefinancijske imovine</b>	<b>128.822,00</b>	<b>-6.160,00</b>	<b>122.662,00</b>
<b>Izvor financiranja 1.1.</b>	<b>GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>18.860,00</b>	<b>-1.660,00</b>	<b>17.200,00</b>
<b>4</b>	<b>Rahodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>18.860,00</b>	<b>-1.660,00</b>	<b>17.200,00</b>
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.660,00	-1.660,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.200,00	0,00	17.200,00
<b>Izvor financiranja 2.6.</b>	<b>DV GRIGOR VITEZ - VLASTITI PRIHODI</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>
32	Materijalni rashodi	3.000,00	0,00	3.000,00
<b>4</b>	<b>Rahodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
<b>Izvor financiranja 3.3.</b>	<b>DV GRIGOR VITEZ - POSEBNE NAMJENE</b>	<b>45.462,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.462,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.500,00</b>
32	Materijalni rashodi	7.500,00	0,00	7.500,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>37.962,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.962,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	37.962,00	0,00	37.962,00
<b>Izvor financiranja 4.1.</b>	<b>GRAD SAMOBOR - POMOĆI</b>	<b>54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.500,00</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.500,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	54.500,00	0,00	54.500,00
<b>Izvor financiranja 5.9.</b>	<b>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD DONACIJA</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.000,00	-4.500,00	2.500,00
<b>Izvor financiranja 6.3.</b>	<b>DV GRIGOR VITEZ - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00

## Članak 8.

### OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA II. IZMJENA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ, SAMOBOR

#### 1. PRIHODI POSLOVANJA

U 2024. godini planirano je ostvarenje ukupnih prihoda Dječjeg vrtića Grigor Vitez u iznosu 3.708.346 €. II. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana ukupni prihodi povećani su za 216.040 € te ukupno iznose 3.756.462 €.

Prihodi poslovanja uključuju pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima, prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza.

Nakon izmjena i dopuna struktura planiranih ukupnih prihoda za 2024. godinu:

77,31% iz Općih prihoda i primitaka iz sredstava Grada Samobora,

16,11% iz prihoda za posebne namjene,

4,73% iz prihoda pomoći Grad Samobor

0,84% iz prihoda od pomoći

0,71% iz prihoda od donacija

0,29% iz vlastitih prihoda

0,01% iz prihoda od nefinancijske imovine.

**Iz izvora 1.1. Grad Samobor - Opći prihodi i primici** u 2024. godini II. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana

Prihodi se uvećavaju za 197.000 € zbog većih koeficijentata od 1.10. i veće osnovica za plaću od 4.10.2024.

Umanjuju se za 1.660 € zbog nepostojanja potrebe za plaćanjem Okitoki licence iz razloga što je plaćena u 2023.godini

**Iz izvora 2.6. DV Grigor Vitez - Vlastiti prihodi** nakon II. Izmjena i dopuna Finacijskog plana ostaju nepromijenjeni 10.923 €.

Odnosi se na planirani prihod od najma tri sportske dvorane.

(Evidentiraju se u skupini 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima.)

**Iz izvora 3.3. Prihodi za posebne namjene** sastoji se od uplata roditelja za naknadu za boravak djece u vrtiću. Iznos od 576.000 € planiran je na temelju upisane djece srazmjerno prihodu realiziranom u 2023.godini te je uvećan za

naknade 3 nove odgojne skupine (52 djece) u objektu u Molvicama (65-prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada). S obzirom da u broju djece nije bilo promjena od

**Iz izvora 4.1. Grad Samobor – Pomoći** u 2024. godini planirane su u iznosu 167.852 €, II. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana povećane su za ukupno 10.000 € te iznose 177.852 €.

To su prihodi za fiskalnu održivost vrtića koje propisuje Vlada RH, prema Zakonu o predškolskom odgoju (članak 50a NN 57/22,101/23, stavak 2).



Njihov iznos određen je Uredbom o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića koja je na snazi od 23.9.2023. te Odluci o izmjeni odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu

Ovisi o ukupnom broju upisane djece na početku tekuće pedagoške godine za sljedeću pedagošku godinu.

(Evidentiraju se u skupini 67 - Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza.)

Unutar ovog prihoda II. Izmjenama i dopunama planira se povećanje u iznosu 10.000 € zbog uvođenja Mindfulness

S obzirom da je na teret ovog izvora u 2023.godini knjižen rashod koji je plaćen u 2024., u 2024.godini planirani prihod uvećan je za 6.143 €.

**Iz izvora 4.5. DV Grigor Vitez – Prihodi od pomoći** planirani su u iznosu 31.727 € , nakon II. Izmjena i dopuna ostaju isti.

(Evidentiraju se u skupini 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna.)

Od navedenog iznosa Prihoda od pomoći 30.000 € odnosi se na sufinanciranje programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja (podskupina 636).

U Dječji vrtiću Grigor Vitez sufinancira se program za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine i program predškole.

Iznos pomoći ovisi o broju upisane djece u navedene programe.

Prisutan je porast broja takve djece kroz godine.

Preostali dio od 1.727 € odnosi se na refundaciju plaćenih troškova prethodnih pregleda zaposlenika od strane HZZO-a (podskupina 634).

**Iz izvora 5.9. DV Grigor Vitez – Prihodi od donacija** planirani su u iznosu 15.800 €, II. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu uvećani su za 10.700 € te sada iznose 26.500 €.

(Evidentiraju se u skupini 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima.)

Za iznos 10.700 € povećane su tekuće donacije zbog pristigle veće donacije tvrtke Lush u obliku potrošnog materijala

potrebnog za rad odojnih skupina. Osim navedenog unutar ovog prihoda planirane su još donacije tvrtke Offertissima,

Od kapitalnih donacija ne očekuje se značajnija nadopuna računala od strane Privredne banke te je planirani iznos

**Iz izvora 6.3. DV Grigor Vitez – Prihodi od nefinancijske imovine** planiran je iznos od 146 € te ostaje

Odnosi se na eventualne prihode od osiguravajućeg društva za nadoknadu štete.

## 2. RASHODI POSLOVANJA

Ukupni planirani rashodi za 2024. godinu iznose 3.727.093 €, II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu uvećavaju se za 216.040 € te iznose ukupno 3.943.133 €.

Struktura rashoda prema izvorima jednaka je kao kod prihoda.

**Planirani rashodi za redovnu djelatnost vrtića iz izvora 1.1. Grad Samobor – Opći prihodi i primici** za 2024. iznose 2.901.712 €, II. Izmjenama i dopunama uvećani su za 195.340 € te iznose ukupno 3.097.052 €.

**Skupina 31** - rashodi za zaposlene - povećavaju se za 197.000 € zbog povećanja koeficijenta te povećanja osnovice za plaću.

**Skupina 41** – rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – smanjuju se za 1.660 € tj.za iznos licence

**Planirani rashodi iz izvora 2.6. DV Grigor Vitez – Vlastiti prihodi** za 2024. godinu ostaju nepromijenjeni, Odnose se na rashode za uredski materijal, energiju, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, sitnog inventara i didaktike (sve iz skupine 32).

**Planirani rashodi iz izvora 3.3. Dječji vrtić Grigor Vitez – posebne namjene** za 2024. godinu za redovnu djelatnost vrtića iznose 605.076 € te II. Izmjenama i dopunama ostaju nepromijenjeni. Prisutne su samo preraspodjele unutar pojedinih rashoda.

**Planirani rashodi iz izvora 4.1. Grad Samobor – Pomoći** - iznose 161.709 €, II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana uvećani za 10.000 € te iznose 171.709 €.

**Planirani rashodi iz izvora 4.5. DV Grigor Vitez – Pomoći** - iznose 31.727 € te nakon II. Izmjena i dopuna

**Planirani rashodi iz izvora 5.9. DV Grigor Vitez – Prihodi od donacija** - iznose 15.800 €, II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024.g. uvećavaju se za 10.700 te iznose ukupno 26.500 €. Rashodi iz skupine 32 uvećavaju se za 15.200 € zbog veće donacije tvrtke Lush od planirane.

**Planirani rashodi iz izvora 6.3. DV Grigor Vitez – Prihodi od nefinancijske imovine** - iznose 146 € te nakon II. Izmjena

## Članak 9.

### OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

#### Proračunski korisnik 26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ SAMOBOR

<b>Program: DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI</b>			
Zakonske i druge pravne osnove programa:			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22),</li> <li>- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23),</li> <li>- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10)</li> <li>- Uputa za izradu proračuna Grada Samobora za razdoblje 2024.-2026.godine</li> </ul>			
<b>Razvojna mjera</b> (poveznica sa strateškim okvirom Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021.-2025. g.):			
5. Briga o djeci			
<b>Pokazatelji rezultata:</b>			
Sukladno Prilogu I. Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.			
<b>Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA</b>			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	Izmjena	Novi plan
<p>Troškove redovne djelatnosti DV Grigor Vitez snosi osnivač ustanove – Grad Samobor i roditelji djece koja polaze vrtić.</p> <p>Unutar ove aktivnosti, iz izvora opći prihodi i primici, financiraju se rashodi za zaposlene (bruto plaće, plaće za prekovremeni rad, doprinosi za plaće, ostali rashodi za zaposlene: regres, božićnice i dr.) te dio rashoda za energente, uredski materijal i ostali materijalni rashodi (za potrebe rada logopeda) i računalne usluge. Financira se i naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.</p> <p>Iznosi za plaće, doprinose i ostala materijalna prava planirani su na bazi 141 djelatnika što uključuje i 11 novih djelatnika zbog otvaranja objekta u Molvicama.</p> <p>II. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana uvećani su za 197.000 € zbog povećanja koeficijenata te osnovice za plaću.</p> <p>Osnovica za obračun plaće utvrđuje se Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Samobora, dok se koeficijenti složenosti poslova te ostala materijalna prava propisuju Pravilnikom o radu.</p> <p>Svi ostali troškovi vrtića (prehrana djece, materijalni izdaci, energija i komunalije, tekuće održavanje objekata i opreme, nabava namještaja i opreme, nabava sitnog inventara) financiraju se roditeljskim uplatama, vlastitim prihodima vrtića te sredstvima pomoći iz Državnog proračuna za fiskalnu održivost dječjih vrtića.</p> <p>Ishodište za procjenu navedenih troškova u razdoblju 2024. - 2026. godine je upisani broj djece u pedagoškoj godini 2023./2024.</p> <p>II. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana rashodi iz izvora posebnih namjena ostaju nepromijenjeni.</p> <p>Rashodi redovne djelatnosti iz izvora Grad Samobor-Pomoći II. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana uvećavaju se za 10.000 € zbog uvođenja Mindfulness i Aloha programa od 9/2024.-5/2025.</p> <p>Rashodi redovne djelatnosti iz izvora prihoda od donacija uvećavaju se za 15.200 € zbog primljene veće od očekivane donacije tvrtke Lush.</p>	<b>3.561.321</b>	<b>222.200</b>	<b>3.783.521</b>
<b>Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: PROGRAM JAVNIH POTREBA – PREDŠKOLA I TUR</b>			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	Izmjena	Novi plan
<p>Program predškole obavezan je program odgojno-obrazovnog rada s djecom u godini dana prije polaska u osnovnu školu te se provodi u trajanju od 250 sati.</p> <p>Program predškole zajedno sa programom za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine u DV Grigor Vitez sufinanciran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja.</p> <p>Iz navedenih sredstava unutar ove aktivnosti vrši se nabava uređaja, strojeva i opreme, didaktike i materijala, financira se stručno usavršavanje odgojitelja, kupnja uredskog materijala i uredske opreme i namještaja, a sve prema uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja.</p> <p>Ishodište za procjenu planiranih rashoda u razdoblju od 2024. – 2026. godine temelji se na broju djece u programu predškole i djece s teškoćama koja su integrirana u redovite programe te iznosima sufinanciranja od strane MZO, i to:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 3,60 € po djetetu u programu predškole</li> <li>- od 53,00 € do 106,00 € po djetetu s teškoćama u razvoju.</li> </ul> <p>Isplata se vrši u više ciklusa.</p> <p>II Izmjenama i dopunama Finacijskog plana nema promjena unutar ove aktivnosti.</p>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>
<b>Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: UNIVERZALNI SPORTSKI PROGRAM</b>			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	Izmjena	Novi plan
<p>Univerzalni sportski program verificiran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i financira se iz izvora posebne namjene. Program se provodi svakodnevno u sklopu redovnog 10-satnog odgojno-obrazovnog programa. Uključuje djecu od 4. godine života do polaska u školu. Uz odgojitelje, nositelj programa je i kineziolog. Program je sa radom započeo 01.09.2022., a u tekućoj pedagoškoj godini upisano je 21 dijete.</p> <p>Cijena za djecu uključenu u Univerzalni sportski program uvećava se za 33,18 € mjesečno na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 €.</p> <p>Planirani rashodi odnose se na dodatak na plaće odgojitelja, kineziologa te nabavu sitnog materijala i didaktike.</p> <p>II. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana nema promjena unutar ove aktivnosti.</p>	<b>6.950</b>	<b>0</b>	<b>6.950</b>

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE			
Opis aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	2024.	Izmjena	Novi plan
<p>Rashodi su predviđeni za nabavu dugotrajne imovine za DV Grigor Vitez iz vlastitih prihoda vrtića, roditeljskih uplata, pomoći, donacija, te dio iz općih prihoda i primitaka.</p> <p>Nabava nefinancijske imovine vrši se sukcesivno tijekom godine, sukladno Planu nabave (uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, klima uređaji, sprave za igrališta, uređaji, strojevi, sitan inventar i didaktika).</p> <p>Planirana financijska sredstva temelje se na iskazanim potrebama DV Grigor Vitez za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine te ponudama za nabavu iste.</p> <p>II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024.godinu umanjuju se rashodi za nabavu neproizvedene financijske imovine za 1.660 € iz razloga što nije potrebno plaćati licencu za aplikaciju Okitoki svake godine kao što je planirano (licenca je plaćena u 2023.godini). Umanjeni su i planirani rashodi iz izvora prihoda od donacija zato što za sada nema potrebe za planiranu donaciju računala od strane Privredne banke.</p>	128.822	-6.160	122.662

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Plan	Izmjena	Ciljana vrijednost
Ukupni broj upisane djece	Ukupni broj upisane djece u redovni 10-satni program i djece uključene u kraći program predškole (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	657	0	657
Broj novoupisane djece	Broj novoupisane djece (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	121	0	121
Broj djece obuhvaćene programom predškolskog odgoja i obrazovanja u gradskim dječjim vrtićima	<p>Radi poboljšanja kvalitete odgoja, obrazovanja i skrbi o djeci rane i predškolske dobi te usklađivanja s Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe potrebno je održati postojeći odnosno eventualno smanjiti ukupan broj upisane djece u redovni 10-satni program</p> <p>Od 2/2024. godine doći će do planiranog povećanja broja djece obuhvaćene redovitim 10-satnim programom predškolskog odgoja i obrazovanja u DV Grigor Vitez radi proširenja smještajnih kapaciteta, izgradnjom novog objekta u mjestu Molvice sa dodatne 2 vrtićke skupine, te 1 jasljećom skupinom.</p>	Broj	639	0	639
Broj djece u kraćem programu predškole	Omogućiti svoj djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu pohađanje programa predškole. Trenutno program polazi 13-ero djece, a maksimalan kapacitet za 1 skupinu kraćeg programa iznosi 20 polaznika.	Broj	13	0	13

Potpuna usklađenost s Državnim pedagoškim standardom u pogledu odnosa broja odgojitelja i broja djece	Broj djece u skupini u odnosu na broj odgojitelja mora biti usklađen s Državnim pedagoškim standardom, kako bi se osiguralo što kvalitetnije provođenje predškolskog odgoja i obrazovanja.	Broj djece u skupini u odnosu na broj odgojitelja	21/2	0	21/2
Broj djece obuhvaćene Univerzalnim sportskim programom	Održavanjem programa utječe se na razvijanje svjesnosti stvaranja kvalitetnih uvjeta za rast i razvoj organizma te važnu ulogu u održavanju tjelesnog zdravlja.	Broj	21	0	21
Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim 10-satnim programom učenja engleskog jezika	Izraditi program za verifikaciju posebnog cjelodnevnog programa ranog učenja engleskog jezika. Cilj programa je upoznavanje djece sa engleskim jezikom i drugačijom kulturom kroz svakodnevne životne situacije i igru.	Broj	0	0	0
Povećanje broja kraćih programa izvan 10-satnog redovnog programa (vanjski suradnici)	Povećanjem broja kraćih programa omogućuje se djeci predškolske dobi pohtadanje dodatnih aktivnosti unutar prostora vrtića. Djeca polaznici nalaze se u poznatoj okolini, a roditeljima se olakšava organizacija svakodnevnog života.  Postojeći kraći programi u DV Grigor Vitez su: sportska igraonica, nogomet i engleski  U narednom razdoblju planira se uvođenje novih kraćih programa: Mali divovi, zbor i folklor	Broj programa	3	0	3
Povećanje broja organiziranih posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama	Organiziranjem posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama bogati se cjelokupno iskustvo djece u raznolikim aktivnostima povezanim s kulturnom umjetnosti	Broj posjeta	10	0	10
Broj gostovanja kazališta/dramskih skupina i sl. u dječjem vrtiću	Održavanje broja predstava i igrokaza po svim objektima DV Grigor Vitez.  U narednom razdoblju smanjujemo broj gostovanja zbog formiranja dramske skupine Vitezova mala scena u organizaciji odgojitelja DV Grigor Vitez koji na godišnjoj razini organiziraju 2-3 predstave za svu djecu polaznike vrtića.	Broj gostovanja	3	0	3

Povećanje broja održanih kreativnih radionica i raznih svečanosti u koje su uključeni i roditelji	Održavanjem radionica potiču se djeca i roditelji na međusobno kreativno izražavanje kroz ugodno druženje djece, roditelja i odgojitelja.	Broj održanih radionica	25	0	25
Povećanje broja predviđenih i komunikacijskih sastanaka za roditelje	Održavanje planiranih sastanaka unutar odgojnih skupina uz povećanje sastanaka organiziranih u suradnji s vjerskim stručnjacima (npr. pedagozima) radi bolje informiranosti roditelja o rasti i razvoju djece predškolske dobi.	Broj	60	9	60
Održavanje broja održanih seminara, predavanja i radionica za odgojitelje, stručne suradnike, ravnatelja, administrativnih radnika u sklopu stručnog usavršavanja.	Pohađanjem seminara, predavanja i radionica potiče se radnike na profesionalan rast i razvoj koji je neophodan za kvalitetno provođenje predškolskog odgoja i obrazovanja.	Broj	40	0	40

### III. ZAVRŠNE ODREDBE

#### Članak 9.

II. Izmjene financijskog plana za 2024. godinu objavit će se na službenoj Internet stranici Dječjeg vrtića Grigor Vitez.

KLASA: 400-02/24-01/02  
URBROJ: Z38-27-71/04-24-2

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:

Fatijana Lenart  
Fatijana Lenart

DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ  
SAMOBRANJE  
1