



DJEČJI VRTIĆ „SLAVUJ“
Obrtnička 13, Strmec
Sveta Nedelja

KLASA: 601-05/25-01/17
URBROJ: 238-29-178-07-25-3
Strmec, 15. prosinca 2025. godine

Temeljem čl. 48. Statuta Dječjeg vrtića „Slavuj“ donesenog 25.10.2013., URBROJ: 238/27-72/13-73, Statutarne Odluke o izmjenama i dopunama Statuta, KLASA: 601-02/21-02/02, URBROJ: 238/27-72-07-21-1. od dana 28.01.2021. godine, Statutarne Odluke o II. Izmjeni i dopuni Statuta, KLASA: 011-03/23-01/01 URBROJ: 238-29-178-07-23-1, od dana 23.03.2023. i Potpunog teksta Statuta od 23.03.2023. godine, KLASA: 011-03/23-01/02, URBROJ: 238-29-178-07-23-1, Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Slavuj“, na svojoj 6. sjednici dana 15.12.2025. donosi:

ODLUKU

- o usvajanju Financijskog plana za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu

Predsjednica Upravnog vijeća

Diana Gašparević



Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21) i članka 48. Statuta Dječjeg vrtića „Slavuj“, Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Slavuj“ na svojoj 6. sjednici održanoj 15.12.2025. donijelo je:

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA „SLAVUJ“ ZA 2026. I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića „Slavuj“ za 2026. godinu (u daljnjem tekstu Financijski plan) i projekcije za 2027. i 2028. godinu sastoji se od:

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS	INDEKS
RAZRED I NAZIV	01.01.2024. - 31.12.2024.	2025	2026	2027	2028	2/1	3/2	4/3	5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
UKUPNO PRIHODI	3.259.426,92	6.077.038,00	7.217.205,00	7.541.660,00	7.998.680,00	186,44	118,76	104,50	106,06
6 Prihodi poslovanja	3.259.426,92	6.077.038,00	7.217.205,00	7.541.660,00	7.998.680,00	186,44	118,76	104,50	106,06
UKUPNO RASHODI	3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06
3 Rashodi poslovanja	3.106.253,27	6.030.341,00	6.966.105,00	7.231.660,00	7.648.680,00	194,14	115,52	103,81	105,77
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	58.900,46	166.406,00	284.000,00	310.000,00	350.000,00	282,52	170,67	109,15	112,90
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	94.273,19	-119.709,00	-32.900,00	0,00	0,00	126,99	27,48	0,00	0,00

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS	INDEKS
RAZRED I NAZIV	01.01.2024. - 31.12.2024.	2025	2026	2027	2028	2/1	3/2	4/3	5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	94.273,19	-119.709,00	-32.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS	INDEKS
NAZIV	01.01.2024. - 31.12.2024.	2025	2026	2027	2028	2/1	3/2	4/3	5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	25.435,00	119.709,00	32.900,00	0,00	0,00	470,65	27,48	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	119.709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

Prihodi i rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja te rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji utvrđuju se u računu prihoda i rashoda za 2026. godinu i projekcijama za 2027. i 2028. godinu kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	IZVRŠENJE 01.01.2024. - 31.12.2024.	PLAN 2025	PLAN 2026	PROJEKCIJA 2027	PROJEKCIJA 2028	INDEKS 2/1	INDEKS 3/2	INDEKS 4/3	INDEKS 5/4
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
UKUPNO PRIHODI		3.259.426,92	6.077.038,00	7.217.205,00	7.541.660,00	7.998.680,00	186,44	118,76	104,50	106,06
6	Prihodi poslovanja	3.259.426,92	6.077.038,00	7.217.205,00	7.541.660,00	7.998.680,00	186,44	118,76	104,50	106,06
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	32.313,60	28.843,00	28.520,00	15.000,00	15.000,00	89,26	98,88	52,59	100,00
64	Prihodi od imovine	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	373.491,96	625.780,00	533.260,00	546.160,00	655.680,00	167,55	85,22	102,42	120,05
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.387,93	3.490,00	14.650,00	13.000,00	15.000,00	103,01	419,77	88,74	115,38
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.850.233,43	5.418.905,00	6.640.755,00	6.967.500,00	7.313.000,00	190,12	122,55	104,92	104,96
UKUPNO RASHODI		3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06
3	Rashodi poslovanja	3.106.253,27	6.030.341,00	6.966.105,00	7.231.660,00	7.648.680,00	194,14	115,52	103,81	105,77
31	Rashodi za zaposlene	2.466.368,77	4.481.245,00	5.446.000,00	5.658.500,00	5.900.000,00	181,69	121,53	103,90	104,27
32	Materijalni rashodi	636.500,76	1.544.996,00	1.515.955,00	1.572.160,00	1.744.680,00	242,73	98,12	103,71	110,97
34	Financijski rashodi	3.383,74	4.100,00	4.150,00	1.000,00	4.000,00	121,17	101,22	24,10	400,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	58.900,46	166.406,00	284.000,00	310.000,00	350.000,00	282,52	170,67	109,15	112,90
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.056,66	106.406,00	134.000,00	110.000,00	130.000,00	424,66	125,93	82,09	118,18
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	33.843,80	60.000,00	150.000,00	200.000,00	220.000,00	177,29	250,00	133,33	110,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	IZVRŠENJE 01.01.2024. - 31.12.2024.	PLAN 2025	PLAN 2026	PROJEKCIJA 2027	PROJEKCIJA 2028	INDEKS (2/1)	INDEKS (3/2)	INDEKS (4/3)	INDEKS (5/4)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
UKUPNO PRIHODI		3.259.426,92	6.077.038,00	7.217.205,00	7.541.660,00	7.998.680,00	186,44	118,76	104,50	106,06
Izvor 1. Opći prihodi i primici - grad		2.850.233,43	5.418.905,00	6.640.755,00	6.967.500,00	7.313.000,00	190,12	122,55	104,92	104,96
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici-gradski proračun		2.850.233,43	5.418.905,00	6.640.755,00	6.967.500,00	7.313.000,00	190,12	122,55	104,92	104,96
Izvor 3. Vlastiti prihodi (najam) - DV		9.569,07	20.100,00	11.670,00	10.000,00	10.000,00	210,05	58,06	85,69	100,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		9.569,07	20.100,00	11.670,00	10.000,00	10.000,00	210,05	58,06	85,69	100,00
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		365.910,82	608.000,00	533.260,00	546.160,00	655.680,00	166,16	87,71	102,42	120,05
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene - uplate roditelja - DV		365.910,82	608.000,00	533.260,00	546.160,00	655.680,00	166,16	87,71	102,42	120,05
Izvor 5. Pomoći		32.313,60	28.843,00	28.520,00	15.000,00	15.000,00	89,26	98,88	52,59	100,00
Izvor 5.0. Pomoći iz državnog proračuna		0,00	0,00	10.520,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	142,59	100,00
Izvor 5.1. Pomoći EU		17.166,40	18.323,00	18.000,00	0,00	0,00	106,74	98,24	0,00	0,00
Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz drugih proračuna		15.147,20	10.520,00	0,00	0,00	0,00	69,45	0,00	0,00	0,00
Izvor 6. Donacije		1.400,00	1.190,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	85,00	252,10	100,00	166,67
Izvor 6.1. Donacije		1.400,00	1.190,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	85,00	252,10	100,00	166,67
UKUPNO RASHODI / IZDACI		3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06
Izvor 1. Opći prihodi i primici - grad		2.850.233,43	5.418.905,00	6.640.755,00	6.967.500,00	7.313.000,00	190,12	122,55	104,92	104,96
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici-gradski proračun		2.850.233,43	5.418.905,00	6.640.755,00	6.967.500,00	7.313.000,00	190,12	122,55	104,92	104,96
Izvor 3. Vlastiti prihodi (najam) - DV		9.179,50	22.750,00	11.670,00	10.000,00	10.000,00	247,83	51,30	85,69	100,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		9.179,50	22.750,00	11.670,00	10.000,00	10.000,00	247,83	51,30	85,69	100,00
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		300.541,86	676.974,00	553.260,00	546.160,00	655.680,00	225,25	81,73	98,72	120,05
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene - uplate roditelja - DV		300.541,86	676.974,00	553.260,00	546.160,00	655.680,00	225,25	81,73	98,72	120,05
Izvor 5. Pomoći		4.371,30	76.356,00	41.420,00	15.000,00	15.000,00	1.746,76	54,25	36,21	100,00
Izvor 5.0. Pomoći iz državnog proračuna		0,00	0,00	10.520,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	142,59	100,00
Izvor 5.1. Pomoći EU		4.371,30	39.899,00	30.900,00	0,00	0,00	912,75	77,45	0,00	0,00
Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz drugih proračuna		0,00	36.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6. Donacije		827,64	1.762,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	212,89	170,26	100,00	166,67
Izvor 6.1. Donacije		827,64	1.762,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	212,89	170,26	100,00	166,67

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ KONTA	NAZIV	IZVRŠENJE 01.01.2024. - 31.12.2024.	PLAN 2025	PLAN 2026	PROJEKCIJA 2027	PROJEKCIJA 2028	INDEKS (2/1)	INDEKS (3/2)	INDEKS (4/3)	INDEKS (5/4)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
UKUPNO RASHODI		3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 09 Obrazovanje		3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06

Članak 3.

Primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja utvrđuju se u računu financiranja za 2026. godinu i projekcijama za 2027. i 2028. godinu kako slijedi:

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 01.01.2024. - 31.12.2024.	PLAN 2025	PLAN 2026	PROJEKCIJA 2027	PROJEKCIJA 2028
1	2	3	4	5	6	7
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
...						
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0
...						

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 01.01.2024. - 31.12.2024.	PLAN 2025	PLAN 2026	PROJEKCIJA 2027	PROJEKCIJA 2028
1	2	3	4	5	6	7
8	Namjenski primici	0	0	0	0	0
81	Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
...						
	UKUPNO IZDACI	0	0	0	0	0
1	Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
11	Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
...						
3	Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
31	Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
4	Prihodi za posebne namjene	0	0	0	0	0
43	Ostali prihodi za posebne namjene	0	0	0	0	0
...						

Napomena: Dječji vrtić "Slavuj" nema kredite, zajmove niti druge stavke financiranja te sukladno tome račun financiranja nije ispunjen.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA „SLAVUJ“ ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2027. i 2028. GODINU

- Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Dječji vrtić „Slavuj“, Strmec, javna je ustanova koja u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje program odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece predškolske dobi na području Grada Sveta Nedelja.

Boravak djece u vrtiću organiziran je u:

- redovitom 10 – satnom programu rada
- programu rada predškole

Zakonska podloga na kojoj se zasnivaju programi:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“, br: 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22,101/23)
- Zakon o proračunu („Narodne novine“, br: 144/21)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti („Narodne novine“, br: 111/18, 83/23)
- Pravilnik o proračunu i proračunskom računovodstvu („Narodne novine“, br: 158/23)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“, br: 4/24)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanja („Narodne novine“, br: 63/08, 90/10)
- Izmjene Državnoga pedagoškog standarda predškolskog odgoja i obrazovanja („Narodne novine“ br: 90/10)
- Pravilnik o odgovarajućoj vrsti i razini obrazovanja odgojno – obrazovnih i ostalih radnika u dječjem vrtiću, ustanovama te drugim pravnim i fizičkim osobama koje provode programe ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja („Narodne novine“, br: 145/24)

- Pravilnik o postupku, načinu i uvjetima za napredovanje u struci i stjecanje položajnih zvanja odgojitelja, stručnih suradnika i ravnatelja u dječjem vrtiću („Narodne novine“ br: 83/24)
- Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću („Narodne novine br: 84/24)
- Pravilnik o radu Dječjeg vrtića „Slavuj“
- Kolektivni ugovor za djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja za Grad Svetu Nedelju

Dječji vrtić „Slavuj“ obavlja djelatnost u skladu s gore navedenim zakonskim odredbama te u skladu s Godišnjim planom i programom rada Dječjeg vrtića „Slavuj“ u objektima: Strmec, (Obrtnička 13), Novaki (Školska 6), Kerestinec (Mate Lovraka 1) i Jagnjić Dol (Ivanska 40)

Odlukom o usvajanju Financijskog plana za 2026.g. i projekcijama za 2027.g. i 2028.g. planirane su aktivnosti i projekti koji će se provoditi sukladno određenim sredstvima iz izvora financiranja: opći prihodi i primici, vlastiti prihodi, namjenski prihodi – od uplata roditelja i prihodi za posebne namjene, tekuće pomoći iz drugih proračuna – sufinanciranje od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja za djecu s teškoćama u razvoju i za program predškole te za sufinanciranje cijene vrtića korisnicima koji nisu s područja Grada Sveta Nedelja. Iznos planiranih sredstava temelji se na procjenama izvršenih rashoda iz prethodne godine za iste ili slične aktivnosti i projekte.

Financijski plan 2026. -2028. sastoji se od općeg i posebnog dijela. Opći dio sadrži sažetak računa prihoda i rashoda i račun financiranja, računa prihoda i rashoda te računa financiranja.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

PRIHODI

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (račun 63). Planirani iznos od 28.520,00 eur obuhvaća:

- bespovratna sredstva za provedbu aktivnosti Erasmus +, Projekt 2024-1-HR01-KA121-SCH-000212951 za područje općeg odgoja i obrazovanja (u projekt je uključeno 14 odgojitelja)
- sredstva doznačena od Ministarstva znanosti i obrazovanja za program predškole za cca 8 -ero djece i za djecu s posebnim potrebama (djecu s teškoćama u razvoju) za cca 27-ero djece

Prihodi od imovine (račun 64) – planiraju se u iznosu od 20,00 eur, uključuje prihode od kamata na depozite po viđenju.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (račun 65) planiraju se u iznosu 533.260,00 eur, a uključuju prihode od uplata roditelja za sufinanciranje cijene vrtića (redovan program vrtića) i posebnih te alternativnih programa (Montessori, engleski i sportski program). Planirana polaznost je cca 620 djece.

U 2026.g. planiraju se prihodi od posebnih programa i alternativno odgojno obrazovnih programa, za koje je Dječjem vrtiću „Slavuj“ odobrena suglasnost na uvođenje i provedbu istih:

- Redoviti 10-satni – program s integriranim sportskim programom (tjelesne i zdravstvene kulture i sporta za djecu od 4. godine do polaska u osnovnu školu), (44 djece)
- Redoviti 10-satni program ranog učenja stranog jezika, (42 djece)
- Kraći dramsko-scenski program (24 djece)

Programi se planiraju provoditi od rujna 2025./2026. godine.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (račun 66) planirano 14.650,00 eur, odnose se na prihode od najma prostora za provođenje kraćih sportskih aktivnosti i provođenje kraćih programa. Kraći programi provode se izvan redovnog programa vrtića.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba odnose se na donacije od turističke zajednice grada Sveta Nedelja za sudjelovanje na tradicionalnoj manifestaciji Svetonedeljski fašnik za cca šest mješovitih odgojnih skupina.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (račun 67) 6.640.755,00 eur, a odnose se na rashode za plaće za cca 150 djelatnika, doprinose na plaću, ostale rashode za zaposlene, naknade za prijevoz djelatnika, naknade za rad Upravnog vijeća i energiju te na kapitalna ulaganja.

RASHODI I IZDACI

Rashodi za zaposlene (račun 31) – 5.466.000,00 eur – uključuju plaće, doprinose, materijalna prava za cca 150 djelatnika.

Materijalni rashodi (račun 32) – 1.515.955,00 eur odnosi se na stručna usavršavanja, naknade za prijevoz za cca 150 djelatnika , rashode za materijal i energiju, radnu odjeću i obuču djelatnika, prehranu djece (cca 620 djece), nabavu sitnog inventara, likovnog i potrošnog materijala za odgojne skupine, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, zdravstvene i veterinarske usluge, a koje uključuju sistematske preglede, naknade za rad Upravnog Vijeća. Praksa je pokazala da se sve više upisuje djece s posebnim načinima prehrane, stoga se takvoj djeci nastoji omogućiti prehrana koja ne sadrži alergene, gluten i sl. pa su povećani rashodi za nabavu živežnih namirnica.

Financijski rashodi (račun 34) – planirani su u iznosu 4.150,00 eur, a obuhvaćaju naknade za platni promet i bankarske usluge.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (račun 42) – planirani su u iznosu 134.000,00 eur - odnose se na opremanje novim tehničkim aparatima koje se odnosi na sve skupine i administraciju. U planu je i nabava novog osobnog automobila, obzirom da je postojeće vozilo dotrajalo te je potrebna zamjena novim.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (račun 45) – planirani su u iznosu 150.000,00 eur - odnosi se na zamjenu podova u cijelom centralnom objektu u Strmcu, osim novog proširenog dijela.

II. POSEBNI DIO

Članak 4.

Rashodi i izdaci po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata utvrđuju se u posebnom dijelu Financijskog plana kako slijedi:

ŠIFRA	NAZIV	IZVRŠENJE 01.01.2024. - 31.12.2024.	PLAN 2025	PLAN 2026	PROJEKCIJA 2027	PROJEKCIJA 2028	INDEKS (2/1)	INDEKS (3/2)	INDEKS (4/3)	INDEKS (5/4)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Razdjel 005 UO ZA FINACIJE, RAČUNOVODSTVO I JAVNE PRIHODE		3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06
Glava 00502 VRTIĆ		3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		2.850.233,43	5.418.905,00	6.640.755,00	6.967.500,00	7.313.000,00	190,12	122,55	104,92	104,96
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		9.179,50	22.750,00	11.670,00	10.000,00	10.000,00	247,83	51,30	85,69	100,00
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene-DV		300.541,86	676.974,00	553.260,00	546.160,00	655.680,00	225,25	81,73	98,72	120,05
Izvor 5.0. Pomoći iz državnog proračuna		0,00	0,00	10.520,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	142,59	100,00
Izvor 5.1. Pomoći EU		4.371,30	39.899,00	0,00	0,00	0,00	912,75	77,45	0,00	0,00
Izvor 5.1.0. Programi Unije		0,00	0,00	30.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz drugih proračuna		0,00	36.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.1. Donacije		827,64	1.762,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	212,89	170,26	100,00	166,67
26321 DV SLAVUJ STRMEC		3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06
Program 1057 PREDŠKOLSKI ODGOJ		3.165.153,73	6.196.747,00	7.250.105,00	7.541.660,00	7.998.680,00	195,78	117,00	104,02	106,06
Aktivnost A105704 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje		2.921.375,23	5.340.044,00	6.470.018,00	6.680.160,00	7.118.160,00	182,79	121,16	103,25	106,56
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		2.661.951,60	4.806.150,00	5.906.000,00	6.157.500,00	6.483.000,00	180,55	122,88	104,26	105,29
3 Rashodi poslovanja		2.661.951,60	4.806.150,00	5.906.000,00	6.157.500,00	6.483.000,00	180,55	122,88	104,26	105,29
31 Rashodi za zaposlene		2.464.714,49	4.405.150,00	5.426.000,00	5.658.500,00	5.900.000,00	178,73	123,17	104,28	104,27
32 Materijalni rashodi		197.237,11	401.000,00	480.000,00	499.000,00	583.000,00	203,31	119,70	103,96	116,83
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		3.378,66	2.750,00	4.930,00	0,00	0,00	81,39	179,27	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja		3.378,66	2.750,00	4.930,00	0,00	0,00	81,39	179,27	0,00	0,00
31 Rashodi za zaposlene		1.654,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi		1.687,87	2.650,00	4.780,00	0,00	0,00	157,00	180,38	0,00	0,00
34 Financijski rashodi		36,51	100,00	150,00	0,00	0,00	273,90	150,00	0,00	0,00
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene-DV		251.673,67	482.718,00	528.188,00	522.660,00	635.160,00	191,80	109,42	98,95	121,52
3 Rashodi poslovanja		251.673,67	482.718,00	528.188,00	522.660,00	635.160,00	191,80	109,42	98,95	121,52
31 Rashodi za zaposlene		0,00	67.568,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	29,60	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi		248.326,44	411.150,00	504.188,00	521.660,00	631.160,00	165,57	122,63	103,47	120,99
34 Financijski rashodi		3.347,23	4.000,00	4.000,00	1.000,00	4.000,00	119,50	100,00	25,00	400,00
Izvor 5.1. Pomoći EU		4.371,30	39.899,00	0,00	0,00	0,00	912,75	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.1.0. Programi Unije		0,00	0,00	30.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja		4.371,30	39.899,00	30.900,00	0,00	0,00	912,75	77,45	0,00	0,00

32 Materijalni rashodi	4.371,30	39.899,00	30.900,00	0,00	0,00	912,75	77,45	0,00	0,00
Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz drugih proračuna	0,00	8.527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	8.527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Rashodi za zaposlene	0,00	8.527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A105705 Upravno vijeće vrtića	7.085,58	8.072,00	11.072,00	11.500,00	11.500,00	113,92	137,17	103,87	100,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	6.991,80	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,12	142,86	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	6.991,80	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,12	142,86	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	6.991,80	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,12	142,86	100,00	100,00
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene-DV	93,78	500,00	1.072,00	1.500,00	1.500,00	533,16	214,40	139,93	100,00
3 Rashodi poslovanja	93,78	500,00	1.072,00	1.500,00	1.500,00	533,16	214,40	139,93	100,00
32 Materijalni rashodi	93,78	500,00	1.072,00	1.500,00	1.500,00	533,16	214,40	139,93	100,00
Izvor 6.1. Donacije	0,00	572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	0,00	572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A105706 Odgojne skupine	177.792,46	682.225,00	485.015,00	540.000,00	519.020,00	383,72	71,09	111,34	96,11
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	137.191,35	460.755,00	460.755,00	500.000,00	480.000,00	335,85	100,00	108,52	96,00
3 Rashodi poslovanja	137.191,35	460.755,00	460.755,00	500.000,00	480.000,00	335,85	100,00	108,52	96,00
32 Materijalni rashodi	137.191,35	460.755,00	460.755,00	500.000,00	480.000,00	335,85	100,00	108,52	96,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	5.800,84	20.000,00	6.740,00	10.000,00	10.000,00	344,78	33,70	148,37	100,00
3 Rashodi poslovanja	5.800,84	20.000,00	6.740,00	10.000,00	10.000,00	344,78	33,70	148,37	100,00
32 Materijalni rashodi	5.800,84	20.000,00	6.740,00	10.000,00	10.000,00	344,78	33,70	148,37	100,00
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene-DV	33.972,63	172.350,00	4.000,00	12.000,00	9.020,00	507,32	2,32	300,00	75,17
3 Rashodi poslovanja	33.972,63	172.350,00	4.000,00	12.000,00	9.020,00	507,32	2,32	300,00	75,17
32 Materijalni rashodi	33.972,63	172.350,00	4.000,00	12.000,00	9.020,00	507,32	2,32	300,00	75,17
Izvor 5.0. Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	10.520,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	142,59	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	10.520,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	142,59	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	10.520,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	142,59	100,00
Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz drugih proračuna	0,00	27.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	27.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	0,00	27.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.1. Donacije	827,64	1.190,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	143,78	252,10	100,00	166,67
3 Rashodi poslovanja	827,64	1.190,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	143,78	252,10	100,00	166,67
32 Materijalni rashodi	827,64	1.190,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	143,78	252,10	100,00	166,67
Kapitalni projekt K105701 Opremanje vrtića	25.056,66	106.406,00	134.000,00	110.000,00	130.000,00	424,66	125,93	82,09	118,18
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	10.254,88	85.000,00	114.000,00	100.000,00	120.000,00	828,87	134,12	87,72	120,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.254,88	85.000,00	114.000,00	100.000,00	120.000,00	828,87	134,12	87,72	120,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.254,88	85.000,00	114.000,00	100.000,00	120.000,00	828,87	134,12	87,72	120,00
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene-DV	14.801,78	21.406,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	144,62	93,43	50,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	14.801,78	21.406,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	144,62	93,43	50,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.801,78	21.406,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	144,62	93,43	50,00	100,00
Kapitalni projekt K105705 Dodatno ulaganje u postojeći objekt vrtića u	33.843,80	60.000,00	150.000,00	200.000,00	220.000,00	177,29	250,00	133,33	110,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	33.843,80	60.000,00	150.000,00	200.000,00	220.000,00	177,29	250,00	133,33	110,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	33.843,80	60.000,00	150.000,00	200.000,00	220.000,00	177,29	250,00	133,33	110,00
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	33.843,80	60.000,00	150.000,00	200.000,00	220.000,00	177,29	250,00	133,33	110,00

Obrazloženje rashoda i izdataka Posebnog dijela financijskog plana prema programima, aktivnostima i projektima za 2026.g.

Program 1057 PREDŠKOLSKI ODGOJ 7.250.105,00 EUR

Zakonska osnova programa:

Zakon o ustanovama („Narodne novine“, br: 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19,151/22)

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“, br: 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23)

Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanja („Narodne novine“, br: 63/08, 90/10)

Zakon o proračunu („Narodne novine“, br: 144/21)

Programi koji se planiraju provoditi u Dječjem vrtiću „Slavuj“:

- Redoviti cjelodnevni program za djecu u dobi od jedne godine života do polaska u osnovnu školu
- Redoviti posebni cjelodnevni program ranog učenja engleskog jezika
- Redoviti cjelodnevni program Montessori
- Redoviti cjelodnevni program obogaćen sadržajima tjelesne i zdravstvene kulture i sporta za djecu od 4 godine do polaska u osnovnu školu
- Program predškole za djecu – polaznike redovitog cjelodnevnog programa
- Kraći program predškole – za djecu koja nisu uključena u redoviti program
- Kraći program dramsko -scenski DV „Slavuj“
- Kraći program judo aktivnosti u organizaciji Judo klub Sakura

Pokazatelji uspješnosti rezultata:

- broj upisane djece prema kriterijima Državnog pedagoškog standarda
- broj korisnika dodatnih programa

Dječji vrtić „Slavuj“ planira sljedeće rashode prema aktivnostima i projektima:

Aktivnost A105704 Odgojno administrativno i tehničko osoblje 6.470.018,00 eur

U 2026. godini za navedenu namjenu planira se iznos 6.470.018,00 eur.

Unutar ove aktivnosti planirani su rashodi za plaće, doprinose na plaću, ostala materijalna prava, naknade za prijevoz za cca 150 djelatnika.

Zbog proširenja smještajnih kapaciteta povećani su rashodi za materijal i energiju.

Od tekućih i investicijskih radova planirana sredstva namijenjena su za redovito održavanje sva četiri objekta (popravci, održavanje, adaptacija i sanacija, ličenje).

Cilj programa: postupna prilagodba prema Državnom pedagoškom standardu te poboljšanje kvalitete pružanja usluge.

Planirano je 30 odgojno - obrazovnih skupina.

U projekcijama za 2027. projicira se iznos od 6.680.160,00 eur a za 2028. godinu iznos od 7.118.160,00 eur.

Trenutno u vrtiću boravi 617 korisnika u redovnom programu..

Pokazatelj uspješnosti: broj odgojitelja po odgojno – obrazovnim skupinama između 1. godine do polaska u školu

POLAZNA VRIJEDNOST U 2025.	CILJANA VRIJEDNOST POKAZATELJA USPJEŠNOSTI		
	2026.	2027.	2028.
26/3	30/3	30/3	30/3

Aktivnost A105705 Upravno vijeće vrtića 11.072,00 eur

U 2026. godini za navedenu namjenu planira se iznos od 11.072,00 eura. Sredstva se planiraju za naknade za rad Upravnog vijeća. Upravno vijeće broji pet članova (tri člana imenovana su od strane osnivača, jedan član strane Ustanove i jedan član bira se kao predstavnik roditelja). U prosjeku, godišnje se održi osam do deset sjednica, a prema potrebi i više.

U projekcijama za 2027. i 2028. godinu projicira se iznos od 11.500,00 eur na razini pojedine godine.

Pokazatelj rezultata: broj održanih sjednica

Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost pokazatelja rezultata		
2025.	2026.	2027.	2028.
10	10	10	10

Aktivnost A105706 Odgojne skupine 485.015,00 eur

U 2026. za navedenu namjenu planira se iznos od 485.015,00 eur. Ova aktivnost odnosi se na rashode za prehranu djece te rashode za likovni, potrošni materijal i didaktiku. U projekcijama za 2027. projicira se iznos od 540.000,00 eur, a za 2028. iznos od 519.020,00 eur.

Cilj programa: osiguravanje kvalitetne prehrane usklađene s individualnim potrebama svih korisnika i stvaranje kvalitetnih prostorno – materijalnih uvjeta za boravak, odgoj i obrazovanje sve djece.

Pokazatelj uspješnosti: broj odgojnih skupina

POLAZNA VRIJEDNOST u 2025.	CILJANA VRIJEDNOST POKAZATELJA USPJEŠNOSTI		
	2026.	2027.	2028.
26	30	30	30

Kapitalni projekt K105701 Opremanje vrtića 134.000,00 eur.

U planu je opremanje novim tehničkim aparatima koje se odnosi na sve skupine i administraciju. U planu je i nabava novog osobnog automobila.

Cilj: Povećanje kvalitete opreme potrebne za poboljšanje administrativnog te pedagoškog rada s djecom i povećanje sigurnosti djece te zamjena dotrajale opreme i nabave potrebnih uređaja. Zamjena dotrajalog osobnog vozila koje se trenutno koristi, nabavom novog osobnog vozila.

Pokazatelj uspješnosti: provedba projekta prema osiguranim sredstvima (%)

POLAZNA VRIJEDNOST U 2025.	CILJANA VRIJEDNOST POKAZATELJA USPJEŠNOSTI		
	2026.	2027.	2028.
100%	100%	100%	100%

Kapitalni projekt K105705 Dodatno ulaganje u objekt vrtića u Strmcu 150.000,00 eur

Odnosi se na zamjenu podova u cijelom centralnom objektu u Strmcu, osim novog proširenog dijela.

Cilj: zamjena dotrajalog poda

Pokazatelj uspješnosti: provedba projekta prema osiguranim sredstvima (%)

POLAZNA VRIJEDNOST U 2025.	CILJANA VRIJEDNOST POKAZATELJA USPJEŠNOSTI		
	2026.	2027.	2028.
100%	100%	100%	100%

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 6.

Financijski plan za 2026. godinu primjenjuje se od 01.01.2026.

RAVNATELJICA

Karmela Jozić

