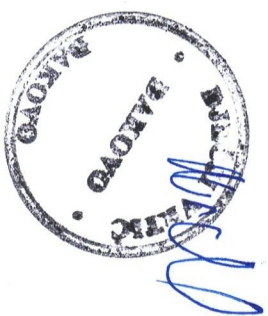


PRORAČUN DJEČJEG VRTIĆA ZA 2024. GODINU		PLANIRANO 2025.	PROJEKCIJE 2026.	PROJEKCIJE 2027.	PLANIRANO 2024.	RASPOLOŽIVO 21.10.24
	<b>UKUPNO</b>	2.803.000,00 €	2.835.150,00 €	2.943.150,00 €	2.561.000,00 €	
<b>IZVOR 1.1.</b>	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	2.234.000,00 €	2.249.080,00 €	2.345.700,00 €	1.195.000,00 €	593.430,43 €
R1449	Plaća za zaposlene	1.500.000,00 €	1.545.000,00 €	1.575.000,00 €	556.000,00 €	374.035,60 €
R1450	Ostali rashodi za zaposlene	150.000,00 €	154.500,00 €	157.500,00 €	100.000,00 €	41.268,71 €
R1451	Doprinosi za zdravstveno osig.	245.000,00 €	252.350,00 €	257.250,00 €	216.000,00 €	54.804,75 €
R1452	Naknada za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život	67.000,00 €	69.010,00 €	70.350,00 €	62.000,00 €	14.555,76 €
R1453	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.000,00 €	3.090,00 €	3.150,00 €	3.000,00 €	2.978,50 €
R1454	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	32.000,00 €	32.960,00 €	33.600,00 €	32.000,00 €	16.451,90 €
R1455	Materijal i sirovine- troškovi za dječju hranu	80.000,00 €	82.400,00 €	84.000,00 €	60.000,00 €	17.801,67 €
R1456	Energija	45.000,00 €	4.650,00 €	47.250,00 €	40.000,00 €	24.382,38 €
R1457	Materijal i djelovi za tekuće i invest. održavanje	10.000,00 €	300,00 €	10.500,00 €	13.000,00 €	7.814,37 €
R1458	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.000,00 €	3.090,00 €	3.150,00 €	23.000,00 €	16.189,47 €
R1459	Komunalne usluge	20.000,00 €	20.600,00 €	21.000,00 €	15.000,00 €	3.973,57 €
R1460	Zdravstvene, veterinarske usluge i sistematski pregledi	18.000,00 €	18.300,00 €	18.900,00 €	37.000,00 €	14.440,06 €
R1461	Intelektualne i osobne usluge	1.000,00 €	1.030,00 €	1.050,00 €	1.000,00 €	678,34 €
R1462	Ostale usluge	10.000,00 €	10.300,00 €	10.500,00 €	8.000,00 €	4.055,35 €
R1462-01	Naknade za rad predstavnčkih izvršnih tijela, povjerenstavi slično	10.000,00 €	10.300,00 €	10.500,00 €	8.000,00 €	2.356,37 €
R1462-02	Premije osiguranja	2.000,00 €	2.060,00 €	2.100,00 €	5.000,00 €	3.092,08 €
R1463	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00 €	2.060,00 €	2.100,00 €	2.000,00 €	1.318,35 €
R1464	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	36.000,00 €	37.080,00 €	37.800,00 €	14.000,00 €	9.954,44 €
<b>4.8.</b>	<b>DJEČJI VRTIĆ DAKOVO- VLASTITI PRIHODI</b>	325.000,00 €	334.750,00 €	341.250,00 €	295.000,00 €	211.909,17 €
R1465	Plaća za zaposlene	195.000,00 €	200.850,00 €	204.750,00 €	181.000,00 €	143.082,07 €
R1466	Ostali rashodi za zaposlene	10.000,00 €	10.300,00 €	10.500,00 €	7.000,00 €	41,39 €
R1467	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	30.000,00 €	30.900,00 €	31.500,00 €	29.000,00 €	28.753,40 €
R1468	Službena putovanja	1.000,00 €	1.030,00 €	1.050,00 €	1.000,00 €	742,80 €
R1469	Naknada za prijevoz, za rad na terenu	15.000,00 €	15.450,00 €	15.750,00 €	17.000,00 €	14.339,65 €
R1470	Stručno usavršavanje	2.000,00 €	2.060,00 €	2.100,00 €	2.000,00 €	1.633,66 €
R1471	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.000,00 €	10.300,00 €	10.500,00 €	8.000,00 €	760,40 €
R1472	Materijal i sirovine	18.000,00 €	18.540,00 €	18.900,00 €	13.000,00 €	155,77 €
R1473	Stlan inventar i autogume	13.000,00 €	13.390,00 €	13.650,00 €	1.000,00 €	452,89 €
R1474	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.000,00 €	4.120,00 €	4.200,00 €	8.000,00 €	6.882,43 €
R1475	Usluga telefona, pošte i prijeloza	4.000,00 €	4.120,00 €	4.200,00 €	4.000,00 €	1.695,70 €

R1476	3232	Usluga tekućeg i investicijskog održavanja	2.000,00 €	2.060,00 €	2.100,00 €	2.000,00 €	1.069,50 €
R1477	3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00 €	1.030,00 €	1.050,00 €	1.000,00 €	810,82 €
R1478	3234	Komunalne usluge	4.000,00 €	4.120,00 €	4.200,00 €	4.000,00 €	1.090,75 €
R1479	3238	Računalne usluge	1.000,00 €	1.030,00 €	1.050,00 €	2.000,00 €	675,57 €
R1480	3293	Reprezentacija	11.000,00 €	11.330,00 €	11.550,00 €	11.000,00 €	7.767,45 €
R1480-01	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000,00 €	3.090,00 €	3.150,00 €	3.000,00 €	955,00 €
R1481	3431	Bankarske usluge	1.000,00 €	1.030,00 €	1.050,00 €	1.000,00 €	999,92 €
R1482	4.9	<b>DJEČJI VRTIĆ -POMOĆI</b>					
	3111	Plaća za zaposlene					
R1483	5.2	<b>POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA</b>					
R1449-01	3111	Piće za redovan rad	1.000,00 €	1.030,00 €	1.050,00 €	843.000,00 €	113.491,11 €
			1.000,00 €	1.030,00 €	1.050,00 €	843.000,00 €	113.491,11 €
R1483	1.1.	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PREDŠKOLA</b>	98.000,00 €	100.940,00 €	102.900,00 €	94.000,00 €	16.943,78 €
R1484	3111	Plaća za redovan rad	75.000,00 €	77.250,00 €	78.750,00 €	72.000,00 €	12.051,85 €
R1484	3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.000,00 €	5.150,00 €	5.250,00 €	4.000,00 €	700,00 €
R1485	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	12.000,00 €	12.360,00 €	12.600,00 €	12.000,00 €	2.108,58 €
R1486	3212	Naknada za prijevoz	6.000,00 €	6.180,00 €	6.300,00 €	6.000,00 €	2.083,35 €
R1487	5.9.	<b>FINANCIRANJE OD DRUGIH JLS -Ministarstvo</b>	8.000,00 €	8.240,00 €	8.400,00 €	8.000,00 €	2.716,65 €
R1488	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.000,00 €	1.030,00 €	1.050,00 €	2.000,00 €	1.361,66 €
R1488	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.000,00 €	6.180,00 €	6.300,00 €	5.000,00 €	507,99 €
R1489	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00 €	1.030,00 €	1.050,00 €	1.000,00 €	847,00 €
R1490	4.9.	<b>DJEČJI VRTIĆ -POMOĆI (topfine)</b>	37.000,00 €	38.110,00 €	38.850,00 €	37.000,00 €	11.680,18 €
R1490	3111	Plaća za redovan rad	29.000,00 €	29.870,00 €	30.450,00 €	29.000,00 €	5.425,26 €
R1491	3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.000,00 €	2.060,00 €	2.100,00 €	2.000,00 €	1.700,00 €
R1492	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.000,00 €	3.090,00 €	3.150,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
R1493	3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu	3.000,00 €	3.090,00 €	3.150,00 €	3.000,00 €	1.554,92 €
R1494	1.1.	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ZA NOVE KAPACITETE</b>	100.000,00 €	103.000,00 €	105.000,00 €	89.000,00 €	31.867,60 €
R1494	4212	Poslovni objekti	15.000,00 €	15.450,00 €	15.750,00 €	20.000,00 €	17.398,36 €
R1495	4227	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - OPREMANJE DJEČJIH VRTIĆA Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	85.000,00 €	87.550,00 €	89.250,00 €	69.000,00 €	14.469,24 €



**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>					
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.484.817	2.561.000	2.803.000	2.835.150	2.943.150
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.484.817	2.561.000	2.803.000	2.835.150	2.943.150
<b>RASHODI UKUPNO</b>					
3 RASHODI POSLOVANJA	1.514.707	2.561.000	2.803.000	2.835.150	2.943.150
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.485.457	2.472.000	2.703.000	2.732.150	2.838.150
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>29.250</b>	<b>89.000</b>	<b>100.000</b>	<b>103.000</b>	<b>105.000</b>
	-29.890	0	0	0	0

EUR

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

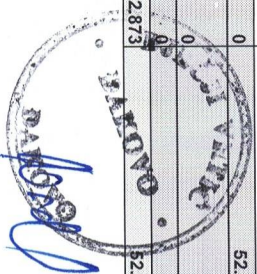
	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
8 PRIMICI OD FINANCJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCJSKU IMOVINU I OTPRATE ZAJMOVA					
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-29.890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
<b>PRUJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PRUJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>-29.890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRUJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRUJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
<b>PRUJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>	<b>0</b>	<b>52.873</b>	<b>52.873</b>	<b>52.873</b>	<b>52.873</b>
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE</b>	<b>52.873</b>	<b>52.873</b>	<b>52.873</b>	<b>52.873</b>	<b>52.873</b>
<b>PRUJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>					



**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

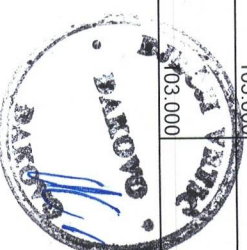
**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
6		<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.484.817</b>	<b>2.561.000</b>	<b>2.803.000</b>	<b>2.835.150</b>	<b>2.943.150</b>
		Prihodi poslovanja	1.484.817	2.561.000	2.803.000	2.835.150	2.943.150
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		843.000	1.000		
	...						
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.175.570	1.378.000	2.332.000		
7		<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>					
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine					

**RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		<b>RASHODI UKUPNO</b>		<b>2.561.000</b>	<b>2.803.000</b>	<b>2.835.150</b>	<b>2.943.150</b>
3		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.485.457</b>	<b>2.561.000</b>	<b>2.803.000</b>	<b>2.835.150</b>	<b>2.943.150</b>
	31	Rashodi za zaposlene	1.203.065	2.054.000	2.257.000		
	32	Materijalni rashodi	282.391	418.000	446.000		
	...						
4		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>29.250</b>	<b>89.000</b>	<b>100.000</b>	<b>103.000</b>	<b>105.000</b>
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	29.250	89.000	100.000	103.000	105.000



**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.569.000</b>	<b>2.561.000</b>	<b>2.803.000</b>	<b>2.835.150</b>	<b>2.943.150</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>1.234.000</b>	<b>1.289.000</b>	<b>2.332.000</b>	<b>2.249.080</b>	<b>2.345.700</b>
11 Opći prihodi i primici	1.234.000	1.289.000	2.332.000	2.350.020	2.448.600
...					
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>295.000</b>	<b>295.000</b>	<b>325.000</b>	<b>334.750</b>	<b>341.250</b>
43 Ostali prihodi za posebne namjene			37.000	38.110	38.850
<b>5 Pomoci</b>	<b>40.000</b>	<b>843.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.030</b>	<b>1.050</b>
52 Ostale pomoci		8.000	8.000	8.240	8.400

**RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>1.569.000</b>	<b>2.561.000</b>	<b>2.803.000</b>	<b>2.835.150</b>	<b>2.943.150</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>1.234.000</b>	<b>1.289.000</b>	<b>2.332.000</b>	<b>2.350.020</b>	<b>2.448.600</b>
11 Opći prihodi i primici	1.234.000	1.289.000	2.332.000	2.350.020	2.448.600
...					
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>295.000</b>	<b>295.000</b>	<b>325.000</b>	<b>334.750</b>	<b>341.250</b>
31 Vlastiti prihodi	215.000	217.000	235.000	242.050	246.750



**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**II. POSEBNI DIO**

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>PROGRAM xxxx</b>	<b>NAZIV PROGRAMA</b>	Predškolski odgoj	Predškolski odgoj	Predškolski odgoj	Predškolski odgoj	Predškolski odgoj
<b>Aktivnost Axxxxxx</b>	<b>NAZIV AKTIVNOSTI</b>	Primarni program - vrtić i jaslice	Primarni program - vrtić i jaslice	Primarni program - vrtić i jaslice	Primarni program - vrtić i jaslice	Primarni program - vrtić i jaslice
Izvor financiranja xx	Naziv izvora financiranja	1.1. Opći prihod	1.1. Opći prihod	1.1. Opći prihod	1.1. Opći prihod	1.1. Opći prihod
3	Rashodi poslovanja	1.485.457	1.289.000	2.234.000	2.249.080	2.345.700
31	Rashodi za zaposlene	1.203.065	960.000	1.895.000	1.951.850	1.989.750
32	Materijalni rashodi	282.391	329.000	339.000	297.230	355.950
<b>PROGRAM xxxx</b>	<b>NAZIV PROGRAMA</b>	Predškolski odgoj	Predškolski odgoj	Predškolski odgoj	Predškolski odgoj	Predškolski odgoj
<b>Kapitalni projekt Kxxxxxx</b>	<b>NAZIV KAPITALNOG PROJEKTA</b>	Sufinanciranje cijene vrtića	Sufinanciranje cijene vrtića	Sufinanciranje cijene vrtića	Sufinanciranje cijene vrtića	Sufinanciranje cijene vrtića
Izvor financiranja xx	Naziv izvora financiranja	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8
3	Rashodi poslovanja	295.000	295.000	325.000	334.750	341.250
32	Materijalni rashodi	77.000	78.000	90.000	92.700	94.500
Izvor financiranja xx	Naziv izvora financiranja	ZA NOVE KAPACITETE 1.1.	ZA NOVE KAPACITETE 1.1.	ZA NOVE KAPACITETE 1.1.	ZA NOVE KAPACITETE 1.1.	ZA NOVE KAPACITETE 1.1.
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	29.250	89.000	100.000	103.000	105.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	29.250	89.000	100.000	103.000	105.000



## **DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO**

Đakovo, L. Botića 7a

OIB: 57259710858

Đakovo, 25.10.2024.

### **Obrazloženje prijedloga Financijskog plana za 2025. godinu**

#### **Uvod**

Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Đakovo napravljen je sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21). Sukladno člancima 38., 39. i 42. Zakona o proračunu, proračun JLP(R)S, Financijski plan Dječjeg vrtića Đakovo je usvojen na razini skupine ekonomske klasifikacije, a usvaja ga Upravno vijeće Dječjeg Vrtića Đakovo.

Izrada financijskih planova zasniva se na proračunskim načelima zakonitosti, ispravnosti, točnosti, uravnoteženosti, načela jedne godine i transparentnosti.

Financijski plan Dječjeg vrtića Đakovo čine prihodi i primici, te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

Obrazloženje prijedloga financijskog plana sadrži obrazloženje općeg dijela financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja. Opći dio sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te obrazloženje prenesenoga manjka, odnosno viška financijskog plana. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

#### **Obrazloženje općeg dijela prijedloga financijskog plana za 2025. godinu**

##### **Prihodi**

Ukupni prihodi za 2025. godinu planirani su u iznosu 2.803.000,00 eura, a odnose se na poslovne prihode. Za 2025. godinu nismo planirali prihode od prodaje nefinancijske imovine.

Vrsta prihoda	Iznos
<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>2.803.000</b>
Prihodi iz nadležnog proračuna	2.332.000
Prihodi od prodaje usluga	325.000
Prihod od financiranja od drugih JLS	37.000
Prihodi od MZOM – program predškole	8.000
Prihodi od MZOM – fiskalna održivost	1.000

Dječji vrtić Đakovo za 2025. godinu planira prihode iz pet izvora financiranja:

- 1.1. Opći prihodi i primici
- 4.8. Vlastiti prihodi
- 4.9. Dječji vrtić – financiranje od drugih JLS
- 5.2. Pomoći iz državnog proračuna
- 5.9. Dječji vrtić pomoći – fiskalna održivost

U sklopu izvora financiranja 1.1. Opći prihodi i primici očekujemo financiranje od strane osnivača - Grada Đakova. Od osnivača očekujemo primitak u iznosu 2.332.000,00 eura, kojim ćemo financirati rashode za zaposlene i materijalne rashode.

Vlastiti prihodi (izvor 4.8.) odnose se na sredstva koja vrtić ostvari fakturiranjem svojih usluga krajnjim korisnicima, roditeljima, za redovite programe jaslica i vrtića, te kraće programe ranog učenja engleskog jezika i igraonice (ovi programi održavaju se ovisno o broju zainteresiranih roditelja i ne provode se ukoliko ne postoji dovoljan interes). Sukladno broju djece upisane u pedagoškoj godini 2024./2025., tijekom 2025. kalendarske godine iz ovog izvora očekujemo prihod u iznosu 325.000,00 eura.

Dječji vrtić – financiranje od drugih JLS (izvor 4.9.) odnosi se na sredstva koja vrtić ostvaruje od Općina u kojima djelatnici vrtića provode program predškole. Prema ugovorima koji se između Dječjeg vrtića Đakovo i pojedinih općina sklapaju za svaku pojedinu pedagošku godinu, općinama se svaki mjesec šalju računi za obavljenju usluga izvođenja programa predškole. Djelatnici vrtića obavljaju program predškole u općinama Drenje, Trnava i Levajska Varoš. Iz ovog izvora očekujemo prihod u iznosu 37.000,00 eura.

Pomoći iz državnog proračuna - izvor 5.2., odnose se na pomoći Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih u sklopu mjere fiskalne održivosti vrtića. Od strane Ministarstva nismo

dobili informaciju o iznosu koji ćemo dobiti te se očekuje korekcija po pozicijama u skladu s odlukom osnivača.

Izvor 5.9. Dječji vrtić – pomoći odnosi se na prihode od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za provođenja programa predškole (rad s djecom u redovitom programu predškole, te s djecom s teškoćama u programu predškole). Isplaćuje se prema odluci Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih u iznosu koji ovisni o broju djece uključene u program predškole svake pedagoške godine i o broju djece s teškoćama. Pomoći iz Državnog proračuna očekujemo u iznosu 8.000,00 eura.

## Rashodi

Ukupni rashodi poslovanja za 2025. godinu planirani su u iznosu 2.803.000,00 eura, od toga je za rashode poslovanja planirano 2.703.000,00 eura, dok je za rashode za nabavu proizvedene materijalne imovine/dugotrajne imovine planiran iznos od 100.000,00 eura.

Vrsta rashoda	Iznos
1. Rashodi poslovanja	2.803.000
a) Rashodi za zaposlene	2.257.000
b) Materijalni rashodi	446.000
2. Rashodi za nabavu proizvedene materijalne imovine	100.000
<b>Ukupno</b>	<b>2.803.000</b>

Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaće zaposlenika u redovnim programima jaslica i vrtića, te zaposlenika u programu predškole, ranog učenja engleskog jezika, igraonice, tehničko i uredsko osoblje. Osim bruto plaća ovim rashodom obuhvaćeni su doprinosi na plaće, te ostali rashodi za zaposlene (otpremnine, jubilarne nagrade, prigodne godišnje nagrade).

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za potrebe redovnog poslovanja kao što su: naknade za prijevoz, stručno usavršavanje zaposlenika, uredski materijal i ostali materijalni rashodi (sredstva za čišćenje, sredstva za higijenske potrebe djece u jaslicama i vrtiću), materijal i sirovine za prehranu djece obuhvaćene programom jaslica i vrtića, energija (električna energija, plin i gorivo za službeno vozilo), materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zdravstvene usluge

(preventivni i redoviti pregledi zaposlenika), računalne usluge, intelektualne usluge, reprezentaciju, sitan inventar i autogume, usluge pošte, telefona.

Rashodi za nabavu proizvedene materijalne imovine planirani su u iznosu 100.000,00 eura, a obuhvaćaju sljedeće radnje:

- Sanaciju prilaza kuhinji u vrtićkoj kući Mažuranac i natkrivanje prilaza koje je neophodno iz sigurnosnih i izvedbenih razloga (15.000,00 eura)
- Nabavu potrebnog namještaja, opreme, igračaka, igrala, literature i ostalo potrebno za sve prostore koje koristimo i koje planiramo nabaviti za rad vrtićke kuće Sjever i proširene vrtićke kuće Vila te održavanje i sanaciju zgrada, dvorišta i dječjih igrališta (85.000,00 eura).

### **Višak/manjak iz prethodnih godina**

Preneseni manjak iz prethodnog razdoblja planiramo pokriti tijekom 2025. godine.

### **Obrazloženje posebnog dijela prijedloga financijskog plana za 2025. godinu**

U pedagoškoj godini 2024./2025. Dječji vrtić Đakovo djeluje na četiri stalne lokacije, odnosno četiri vrtićke kuće: Botić, Vila, Mažuranac i Piškorevci, s 18 odgojno-obrazovnih skupina u redovitom cjelodnevnom programu. Osim stalnih lokacija, u ovoj pedagoškoj godini, moguće i cijeloj kalendarskoj godini 2025. provedbu programa proširili smo i u privremene prostore na lokacijama: A. Starčevića 73, Đakovo, Frankopanska 20, Đakovo i L. Botića 3, Đakovo. Sjedište Dječjeg vrtića Đakovo je u ulici Luke Botića 7/A, Đakovo koje ukupno broje 4 odgojno-obrazovne skupine djece.

U Dječjem vrtiću Đakovo u 2024./2025. pedagoškoj godini realiziramo redoviti program rada, posebne programe i program javnih potreba. Redoviti program rada obuhvaća 401 dijete predškolske dobi u 22 odgojno-obrazovne skupine. Program javnih potreba, odnosno preškole odvija se u Đakovu, prigradskim naseljima te u susjednim općinama. Od posebnih programa planiramo provoditi Kraći program ranog učenja engleskog jezika i igraonicu u skladu sa zainteresiranošću.

Godišnji plan i program odgojno-obrazovnog rada u pedagoškoj godini 2024./2025. izradili smo na temelju pozitivne odgojno-obrazovne prakse i kurikuluma vrtića, s ciljem poticanja cjelovitog razvoja djeteta (tjelesnog i psihomotornog razvoja; socio-emocionalnog

razvoja i razvoja ličnosti; spoznajnog razvoja te razvoja govora, komunikacije, izražavanja i stvaralaštva), uvažavajući pritom individualne razvojne potrebe i mogućnosti djeteta.

Program se kontinuirano usklađuje sa zahtjevima Nacionalnog kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje, a provodit se u skladu s humanističkom razvojnom koncepcijom kojom se potiče unapređivanje kvalitete djetetova života u cjelini. Humanistički pristup i razvojno primjerena praksa temeljne su odrednice Koncepcije razvoja i Programskog usmjerenja, posvećene djetetu i dječjem vrtiću.

Vrtić kao prvi odgojno-obrazovni podsustav i temeljni organizacijski oblik za provođenje predškolskog odgoja osigurava potrebne uvjete za razvoj djetetovih postojećih i potencijalnih znanja, vještina, funkcija i sposobnosti, te mjesto življenja i učenja djece i odraslih. Otvoreni smo prema potrebama roditelja i djece te društvene i kulturne sredine u kojoj djelujemo. Osim toga, neprestano uvođenje poboljšanja u području odgoja i obrazovanja traži usmjerenu aktivnost u jačanju sposobnosti provođenja raznovrsnih programa.

Godišnji plan i program odgojno-obrazovnog rada Dječjeg vrtića Đakovo za pedagošku godinu 2024./2025. donijelo je Upravno vijeće uz prethodno utvrđivanje i raspravu na Odgojiteljskom vijeću. Godišnje planove Vrtića usvaja i Gradsko vijeće Grada Đakova.

Programi rada zasnovani su na Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju (Narodne novine broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23), Državnom pedagoškom standardu predškolskog odgoja i naobrazbe (Narodne novine broj 63/08 i 90/10), pravilnicima koji iz njih proizlaze, internim aktima, te programima Vrtića odobrenima od strane nadležnog ministarstva.

Broj planiranih djelatnika kroz iduću kalendarsku godinu očekujemo da će rasti sukladno povećanju broja odgojno-obrazovnih skupina koje će se otvarati početkom rada vrtićke kuće Sjever, očekivano u rujnu 2025. godine. Krajem iste kalendarske godine očekujemo otvaranje nadograđene vrtićke kuće Vila te bi ukupan broj skupina s kojima planiramo završiti 2025. godinu očekivano bio povećan za deset skupina. Ukoliko bude potrebe za daljnjim radom u privremenim prostorima, tj. u pedagoškoj godini 2025./2026., osnivač je stava da ćemo u istima nastaviti s radom. Mjerljivi podatak kao pokazatelj bit će broj odgojno-obrazovnih skupina krajem 2025. godine u odnosu na broj od 22 odgojno-obrazovne skupine koje rade u ovom trenutku na kraju 2024. godine. Povećanje broja skupina rezultirat će i povećanjem broja korisnika pa u tom smislu očekujemo i povećanje vlastitih prihoda, što će biti mjerljivo financijskim pokazateljima (izvor 4.8. – Dječji vrtić Đakovo – vlastiti prihodi).

Djelatnici su zaposleni na neodređeno ili na određeno, na puno ili nepuno radno vrijeme. Za dio djelatnika zaposlena je zamjena zbog roditeljskog dopusta ili dugotrajnog bolovanja. Izbivanje djelatnika uslijed bolovanja sa nekoliko radnih mjesta zahtjeva zaposlenje dodatnih

djelatnika kao kratkotrajne zamjene odsutnih, odnosno sa radnih mjesta: odgojitelji, spremači i kuhari, dok se za ostala radna mjesta ne zapošljavaju zamjene. Izbivanja djelatnika po ostalim osnovama u pravilu pokrivamo prilagodbom radnog vremena postojećih djelatnika, iznimke su rijetke i osnovane. Pri prilagodbi radnog vremena pridajemo važnost ostanku djelatnika unutar radne satnice na mjesečnoj bazi, dogovorno raspoređujući dnevne radne sate. Do kraja kalendarske godine 2025. troje djelatnika planira ići u mirovinu, a tri djelatnika trebaju dobiti jubilarne nagrade.

Plaće i materijalna prava djelatnika utvrđeni su Pravilnikom radu Dječjeg vrtića Đakovo, Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu Dječjeg vrtića Đakovo, odlukama Upravnog vijeća i osnivača – Grada Đakova.

Ravnateljica

Ambra Kordić

