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

EUR

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
PRIHODI UKUPNO	1.289.362	1.766.901	1.657.935	1.657.935	1.657.935
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.286.073	1.766.901	1.657.935	1.657.935	1.657.935
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.289	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	1.258.878	1.766.901	1.657.935	1.657.935	1.657.935
3 RASHODI POSLOVANJA	1.237.195	1.663.565	1.633.875	1.633.875	1.633.875
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	21.683	103.336	24.060	24.060	24.060
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	30.484	0	0	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	30.484	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	30.484	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

ZABOK

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.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
		PRIHODI UKUPNO	**1.289.362**	**1.766.901**	**1.657.935**	**1.657.935**	**1.657.935**
6		**Prihodi poslovanja**	1.286.073	1.766.901	1.657.935	1.657.935	1.657.935
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	14.227	83.058	10.600	10.600	10.600
	65	Ostali neposmenuti prihodi/Prihod participacije korisnika usluge	428.070	488.279	470.000	470.000	470.000
	66	Donacija - Udruga Naučimo puno (engleski jezik)	900	400	400	400	400
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	842.128	1.195.165	1.176.935	1.176.935	1.176.935
	68	Ostali prihodi	748				
7		**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**	3.289	0	0	0	0
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.289	0	0	0	0

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
		RASHODI UKUPNO	**1.258.878**	**1.766.901**	**1.657.935**	**1.657.935**	**1.657.935**
3		**Rashodi poslovanja**	1.237.195	1.663.565	1.633.875	1.633.875	1.633.875
	31	Rashodi za zaposlene	984.991	1.370.200	1.334.380	1.334.380	1.334.380
	32	Materijalni rashodi	250.767	291.865	297.795	297.795	297.795
	34	*Financijski rashodi*	1.437	1.500	1.700	1.700	1.700
4		**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	21.683	103.336	24.060	24.060	24.060
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0
	42	Rashodi za nabavu proizvedne dugotrajne imovine	21.683	32.479	24.060	24.060	24.060
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	21.683	70.858	0	0	0

ZABOK

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.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
	PRIHODI UKUPNO	**1.289.362,02**	**1.766.901,43**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**
1	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**842.128,20**	**1.195.165,00**	**1.099.163,00**	**1.099.163,00**	**1.099.163,00**
11	*Opći prihodi i primici*	842.128,20	1.195.165,00	1.099.163,00	1.099.163,00	1.099.163,00
3	***VLASTITI PRIHODI***	**428.069,60**	**488.278,80**	**470.000,00**	**470.000,00**	**470.000,00**
31	*Vlastiti prihodi*	428.069,60	488.278,80	470.000,00	470.000,00	470.000,00
4	***PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE***	**748,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
41	*Prihodi od spomeničke rente*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	*Ostali prihodi za posebne namjene*	748,28	0,00	0,00	0,00	0,00
5	***POMOĆI***	**14.226,94**	**83.057,63**	**88.372,00**	**88.372,00**	**88.372,00**
51	*Ostale pomoći*	14.226,94	83.057,63	88.372,00	88.372,00	88.372,00
52	*Pomoći EU*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**DONACIJE**	**900,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**
61	Donacije	900,00	400,00	400,00	400,00	400,00
7	***PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA***	**3.289,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	*Prihod od prodaje automobila*	3.289,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
	RASHODI UKUPNO	**1.258.878,04**	**1.766.901,43**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**
1	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**842.128,20**	**1.195.165,00**	**1.099.163,00**	**1.099.163,00**	**1.099.163,00**
11	*Opći prihodi i primici*	842.128,20	1.195.165,00	1.099.163,00	1.099.163,00	1.099.163,00
3	***VLASTITI PRIHODI***	**397.585,62**	**488.278,80**	**470.000,00**	**470.000,00**	**470.000,00**
31	*Vlastiti prihodi*	397.585,62	488.278,80	470.000,00	470.000,00	470.000,00
4	***PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE***	**748,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
41	*Prihodi od spomeničke rente*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	*Ostali prihodi za posebne namjene*	748,28	0,00	0,00	0,00	0,00
5	***POMOĆI***	**14.226,94**	**83.057,63**	**88.372,00**	**88.372,00**	**88.372,00**
51	*Ostale pomoći*	14.226,94	83.057,63	88.372,00	88.372,00	88.372,00
52	*Pomoći EU*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**DONACIJE**	**900,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**
61	Donacije	900,00	400,00	400,00	400,00	400,00
7	***PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA***	**3.289,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	*Prihod od prodaje auta*	3.289,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA
ZABOK
Stranica Radda 12
1

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

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
UKUPNI RASHODI	1.258.878,04	1.766.901,43	1.657.935,00	1.657.935,00	1.657.935,00
01, OPĆE JAVNE USLUGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011, Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi					
013, Opće usluge					
02, OBRANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03, JAVNI RED I SIGURNOST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
032, Usluge protupožarne zaštite					
04, EKONOMSKI POSLOVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
045, Promet					
05, ZAŠTITA OKOLIŠA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
051, Gospodarenje otpadom					
052, Gospodarenje otpadnim vodama					
056, Posl.i usl.zaštite okoliša					
06, USLUGE UNAPRJEĐENJA STANOVANJA I ZAJEDNICE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
062, Razvoj zajednice					
063, Opskrba vodom					
064, Ulična rasvjeta					
066, Rashodi vezani uz stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani					
07, ZDRAVSTVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08, REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
081, Službe rekreacije i športa					
082, Službe kulture					
084, Religijske i druge službe zajednice					
086, Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani					
09, OBRAZOVANJE	1.258.878,04	1.766.901,43	1.657.935,00	1.657.935,00	1.657.935,00
091, Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.258.878,04	1.766.901,43	1.657.935,00	1.657.935,00	1.657.935,00
092, Srednjoškolsko obrazovanje					
10, SOCIJALNA ZAŠTITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107, Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima					
109, Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane					

DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA ZABOK Stepanja Radića 15 1

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

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
		PRIMICI UKUPNO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8		**Primici od financijske imovine i zaduživanja**	0	0	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
		IZDACI UKUPNO	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

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

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
81 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
IZDACI UKUPNO					
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

ZABOK

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

II. POSEBNI DIO

Šifra i naziv		Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Razdjel: 003, UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO I JAVNE POTREBE		**1.258.878,04**	**1.766.901,43**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**
Glava: 01, UO ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO I JAVNE POTREBE		**1.258.878,04**	**1.766.901,43**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**
Program: 1013, PREDŠKOLSKI ODGOJ		**1.258.878,04**	**1.766.901,43**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**
Korisnik: 28696, DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA		**1.258.878,04**	**1.766.901,43**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**	**1.657.935,00**
11,Opći prihodi i primici		*842.128,20*	*1.195.165,00*	*1.099.163,00*	*1.099.163,00*	*1.099.163,00*
42,Ostali prihodi za posebne namjene		*397.585,62*	*488.278,80*	*470.000,00*	*470.000,00*	*470.000,00*
51,Ostale pomoći		*14.975,22*	*83.057,63*	*88.372,00*	*88.372,00*	*88.372,00*
61,Donacije		*900,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
71,Prihodi od prodaje ili zamjene NFI		*3.289,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Aktivnost: A101301, REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA		***849.690,74***	***1.201.365,00***	***1.176.935,00***	***1.176.935,00***	***1.176.935,00***
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici		*842.128,20*	*1.195.165,00*	*1.099.163,00*	*1.099.163,00*	*1.099.163,00*
3	Rashodi poslovanja	842.128,20	1.195.165,00	1.099.163,00	1.099.163,00	1.099.163,00
31	Rashodi za zaposlene	842.128,20	1.195.165,00	1.099.163,00	1.099.163,00	1.099.163,00
Izvor financiranja: 51, Ostale pomoći		*7.562,54*	*6.200,00*	*77.772,00*	*77.772,00*	*77.772,00*
3	Rashodi poslovanja	7.562,54	6.200,00	77.772,00	77.772,00	77.772,00
31	Rashodi za zaposlene	7.562,54	6.200,00	77.772,00	77.772,00	77.772,00
Aktivnost: A101302, RASHODI IZ VLASTITIH I OSTALIH PRIHODA DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA		**409.187,30**	**565.536,43**	**481.000,00**	**481.000,00**	**481.000,00**
Izvor financiranja: 42, Ostali prihodi za posebne namjene		*397.585,62*	*488.278,80*	*470.000,00*	*470.000,00*	*470.000,00*
3	Rashodi poslovanja	379.191,55	455.800,00	445.940,00	445.940,00	445.940,00
31	Rashodi za zaposlene	135.300,36	168.835,00	152.845,00	152.845,00	152.845,00
32	Materijalni rashodi	242.454,63	285.465,00	291.395,00	291.395,00	291.395,00
34	Financijski rashodi	1.436,56	1.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.394,07	32.478,80	24.060,00	24.060,00	24.060,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.394,07	32.478,80	24.060,00	24.060,00	24.060,00
Izvor financiranja: 51, Ostale pomoći		*7.412,68*	*76.857,63*	*10.600,00*	*10.600,00*	*10.600,00*
3	Rashodi poslovanja	7.412,68	6.000,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
32	Materijalni rashodi	7.412,68	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	70.857,63	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		70.857,63	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja: 61, Donacije		*900,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
3	Rashodi poslovanja	900,00	400,00	400,00	400,00	400,00
32	Materijalni rashodi	900,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Izvor financiranja: 71, Prihodi od prodaje ili zamjene NFI		*3.289,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.289,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.289,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZABOK

DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA

ZABOK, STJEPANA RADIĆA 15

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG

PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA

ZA 2025. GODINU

S PROJEKCIJAMA ZA 2026. i 2027.

Ravnateljica:

Dijana Lovinčić - Crnković

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU

1. UVOD – djelokrug rada dječjeg vrtića

Dječji vrtić ZIPKICA javna je ustanova u kojoj se ostvaruje program odgoja i obrazovanja, njege, zdravstvene zaštite i prehrane djece. Djelatnost se vrši u centralnom objektu na adresi Stjepana Radića 15 te pri područnoj osnovnoj školi Ksavera Šandora Gjalskog u Martinišću.

U ustroju je obvezna predškola, temeljem Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (za djecu u godini prije polaska u osnovnu školu).

Unutarnjim ustrojstvom Dječjeg vrtića, skupine istovrsnih i sličnih poslova razvrstavaju se na:

- Poslove vođenja vrtića
- Stručnog pedagoške poslove
- Pravne i administrativno računovodstvene poslove
- Pomoćno tehničke poslove

Rad se provodi izvodi prema Godišnjem planu i programu rada Dječjeg vrtića koje je Upravno vijeće Dječjeg vrtića donijelo 30.09.2024.

Odgojno obrazovni rad odvija se kroz redoviti cjelodnevni (desetsatni program).

Kao posebne programe, vanjski suradnici provode program ranog učenja engleskog jezika te sportski program.
Na ostvarivanju programa rade ravnatelj, odgojitelji i stručni suradnici psiholog, logoped te zdravstveni voditelj.
Od 1.9.2024. vrtić ima zaposlena dva odgojitelja pripravnika kao treće odgojitelje u skupinama s djecom s određenim teškoćama u razvoju.

Poslove nabavke, pripremu te distribuciji hrane vode kuharice i kuhar, a o higijeni prostora brigu vode spremačice.
Pravne i uredske poslove obavlja tajnica u suradnji s ravnateljicom vrtića.
Računovodstvene i uredske poslove obavlja računovotkinja.
Prema iskazanoj potrebi roditelja vrtić će surađivati i s drugim stručnjacima za koje setijekom godine utvrdi potreba.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA)

OPIS PROGRAMA

- REDOVITI PROGRAMI ODGOJA I OBRAZOVANJA

Program rada i Kurikulum Dječjeg vrtića Zipkica temeljen je na Koncepciji razvoja predškolskog odgoja, na programskom usmjerenju odgoja i obrazovanja predškolske djece, Državnom pedagoškom standardu, Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju i Kurikulumu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja. Rad se organizira u skladu s humanističkim i znanstvenim razvojnim pristupom, konvencijom o pravima djeteta uz promicanje cjelovitog razvoja djeteta u skladu s pedagoškim standardimaza predškolski odgoj.

Težište rada je na inoviranju odgojno obrazovnog procesa, obogaćivanju sadržaja, stvaranju poticajnog okruženja u vrtiću, poticanju projektnog načina rada, uz fleksibilnost i otvorenost u korištenju prostora, radu na sigurnosti djece, skrbi o djeci s teškoćama i darovitoj djeci, povezivanju svih konteksta vrtića i šire društvene zajednice. Treba raditi na edukaciji i usavršavanju djelatnika koristeći suvremene oblike komuniciranja, zaštiti okoliša, pravima djece, njegovati kulturnu baštinu.

- PROGRAM PREDŠKOLE

Na temelju Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju djeca u godini prije polaska u školu obvezna su proći program predškole u kontinuitetu od listopada do kraja svibnja, kroz redovite programe ili poseban program predškole.

Program sufinancira Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Raspored održavanja predškole usklađen je s redovitim programom kao i s radom osnovnih i područnih škola.

Program predškole od 2014/2015 pedagoške godine obavezan je i namijenjen djeci u godini dana prije polaska u školu.

Cilj programa je omogućavanje razvijanja dječjih osobnih potencijala, zadovoljavanje aktualnih interesa te stjecanje potrebnih znanja, navika i vještina koje će mu omogućiti uspješno prilagođavanje novim uvjetima života, rasta i razvoja koji ga očekuju u školovanju.

U kraći program predškole u 2024 / 2025. upisano je 14 djece obveznika predškole raspoređenih u

dvije odgojne skupine na lokaciji područne škole u Špičkovini gdje su unaprijeđeni uvjeti rada u dijelu opreme i namještaja te u dijelu vremena održavanja. Naime, Pravilnikom o predškoli preporuča se jutarnje odvijanje programa što je na područnoj lakciji izvedivo budući su prostori u vrtiću zauzeti do 15.30 sati.

U redovitom programu imamo 86 djece školskih obveznika.

Program će se realizirati u periodu od 01.10.2024. do 31.5.2025. god. (poštujući kalendar rada osnovnih škola)

PROGRAMI S DAROVITOM DJECOM I S DJECOM S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU

Rano otkrivanje i utvrđivanje darovitosti provodi psiholog u suradnji s drugim stručnim radbicima dječjeg vrtića.

Program za darovitu djecu provode odgojitelji i stručni suradnici u suradnji s ostalim odgojno-obrazovnim radnicima u dječjem vrtiću, a po potrebi i s odgovarajućim stručnim i znanstvenim ustanovama.

Programi namijenjeni darovitoj djeci temelje se na:

- individualnim sposobnostima, sklonostima i interesima
- dodatnim programskim sadržajima
- stalnoj suradnji s roditeljima
- praćenju djetetova napredovanja
- stalnoj suradnji sa stručnjacima i znanstvenim ustanovama.

Djeca s teškoćama uključuju se u redoviti ili program javnih potreba predškolskog odgoja i obrazovanja.

Programi rada **za djecu s teškoćama** provode se s djecom starosne dobi od šest mjeseci do polaska u školu, i to uključivanjem djece u:

U odgojno-obrazovne skupine s redovitim programom uključuju se, na temelju mišljenja stručnog povjerenstva (osnovanog po propisima iz područja socijalne skrbi), mišljenja stručnih suradnika (pedagoga, psihologa, stručnjaka edukacijsko-rehabilitacijskog profila), više medicinske sestre i ravnatelja dječjeg vrtića kao i odgovarajućih medicinskih i drugih nalaza, mišljenja i rješenja nadležnih tijela, ustanova i vještaka.

Program sufinancira Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Temelj programa je Odluka o utvrđivanju mjerila za naplatu usluga Dječjeg vrtića od roditelja/skrbnika/korisnika usluga. Pojedine kategorije roditelja su oslobođeni u cijelosti ili djelomično sudjelovanja u cijeni usluga vrtića sukladno Pravilniku o upisu.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Djelatnost predškolskog odgoja ostvaruje se u skladu sa zakonima:

- Zakon o ranom i predškolskom odgoju i obrazovanju
- Kurikulum za rani i predškolski odgoj
- Zakon o ustanovama
- Državni pedagoški standard za predškolski odgoj i naobrazbu
- Pravilnik o posebnim uvjetima i mjerilima za ostvarivanje programa predškolskog odgoja
- Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću
- Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima
- Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću
- Plan i program rada Dječjeg vrtića Zipkica za 2024/2025. godinu
- Kurikulum Dječjeg vrtića Zipkica 2022 - 2027
- Zakon o proračunu
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti
- Uredba o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila
- Upute za izradu prijedloga financijskog plana Dječjeg vrtića Zipkica za 2025. i projekcije za 2026. i 2027. godinu kao proračunskog korisnika grada Zaboka
- Odluke i akti vrtića

3. CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJA CILJEVA

Prioritet je pružanje usluga odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi. Cilj je podići kvalitetu rada stalnim i kvalitetnim usavršavanjem stručnih djelatnika, podizanjem kvalitete materijalnih uvjeta. Djecu će se poticati na izražavanje kreativnosti, sudjelovanje u projektima. Poticati komunikaciju na relacijama odgojitelj – dijete – roditelj. Kontinuiranim radom utjecati na cjeloviti razvoj djeteta, osobito u godini prije polaska u školu.

Prilagodit ćemo se potrebama roditelja i primarnim potrebama djece.
Stručno osposobljavati i educirati zaposlenike na svim nivoima.
Omogućit će se obavljanje prakse studentima i stručno osposobljavanje odgojitelja za samostalan rad prema napucima Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Omogućit će se djeci s teškoćama potpora, sigurniji boravak u vrtiću te poticanje kvalitete rada i življenja u vrtiću.

Darovitoj djeci osigurati bogatstvo sadržaja i materijala koji će zadovoljiti njihovu potrebu za istraživanjem, doživljavanjem i otkrivanjem svijeta.
Kontinuirano podizanje kvalitete rada kako na odgojno obrazovnom planu, tako i unapređenju materijalnih uvjeta rada.

4. ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Za potrebe programa vrtić se financira sredstvima:

- Proračun grada Zaboka
- Sudjelovanja roditelja djece korisnika usluga
- Prihodi ostalih jedinica lokalne samouprave

PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 2025 – 2026. GODINE

	2025.	2026.	2027.
PRIHODI	1.657.935	1.657.935	1.657.935
RASHODI POSLOVANJA	1.633.875	1.633.875	1.633.875
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	24.060	24.060	24.060
RASHODI UKUPNO	1.657.935	1.657.935	1.657.935

POKAZATELJI RASHODA OD PRIHODA IZ PRORAČUNA GRADA ZABOKA ZA FINANCIRANJE REDOVITE DJELATNOSTI POKAZATELJI RASHODA ZA ZAPOSLENE

KADROVSKA STRUKTURA

	2025	2026	2027
RAVNATELJ	1	1	1
PSIHOLOG	1	1	1
LOGOPED	1	1	1
VMS – zdravstveni voditelj	1	1	1
TAJNICA	1	1	1
RAČUNOVOĐA	1		
ODGOJITELJ	33	33	33
SPREMAČICA	7	7	7
KUHARICA - KUHAR	3	3	3
POMOĆNA KUHARICA	1	1	1
POMOĆNA KUHARICA /SPREMAČICA	1	1	1
DOMAR	1	1	1

Radnici rade u punom radnom vremenu 40 sati tjedno.

Rashodi za zaposlene	
2025.	1.334.380
2026.	1.334.380
2027.	1.334.380

Plaće djelatnika (koeficijenti i dodaci na plaću) utvrđeni su Kolektivnim ugovorom.

DJELOVANJA RODITELJA DJECEKORISNIKA USLUGA

Temeljem Odluke Osnivača ekonomska cijena 10 - satnog programa iznosi

330 eura, dok je participacija za roditelje 132 eura.

U slučaju bolesti djeteta ili godišnjeg odmora roditelja dijete može izbivati iz vrtića u periodu duljem od 30 dana ili dva puta u godini po 15 dana pa se cijena učešća za taj mjesec umanjuje za 50% temeljem ispričnice ili potvrde roditelja o korištenju godišnjeg odmora

Do umanjenja prihoda od učešća roditelja dolazi tijekom ljetnog perioda zbog ispisa djece školskih obveznika te zbog korištenja godišnjih odmora.

Prihod od roditelja će se koristiti za:

- **MATERIJALNE TROŠKOVE**: službena putovanja, stručno usavršavanje, troškove prehrane, potrošni materijal za djecu, troškove uredskog materijala, nabavku didaktike – igračaka, sredstva za higijenske potrebe i njegu, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, zaštitnu odjeću i obuću djelatnika, sitan inventar, materijal i dijelove za tekuće investicijsko održavanje, prostora i opreme stručnu literaturu i časopise, električnu energiju, plin i ostali nespomenuti materijal;
- **USLUGE**: usluge tekućeg investicijskog održavanja, intelektualne usluge, usluge telefona, interneta, poštanske usluge, komunalne usluge, usluge promidžbe i
  informiranja, zdravstvene usluge, računalne usluge, usluge zaštite na radu, osposobljavanja i zaštite od požara, usluge prijevoza djece, usluge kazališta, premije osiguranja, financijske usluge i ostale nespomenute usluge.
- **OPREMU:** dvorišni rekviziti, sprave za igru, namještaj, informatičku opremu, tehniku, audiovizualnu opremu

POKAZATELJI RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

	2025	2026	2027
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE POSTROJENJA I OPREME	24.060	24.060	24.060
UKUPNO	24.060	24.060	24.060

POKAZATELJI RASHODA OD PRIHODA IZ PRORAČUNA MINISTARSTVA KOJI SEUPLAĆUJE U PRORAČUN GRADA ZABOKA

Za sufinanciranje javnih potreba boravka posebnom Odlukom, Ministarstvo znanosti obrazovanja i mladih doznačuje vrtiću 3,60 eura za djecu u predškoli, 106 eura za djecu s teškoćama te 40 eura za darovitu djecu.

5. IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMATEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI

U 2023/2024. godini radilo se u 15 skupina u koje je bilo upisano 350 djece
Djeca su sudjelovala u brojnim aktivnostima u vrtiću i izvan njega.
Iako je svaki odjel za sebe poseban, jedinstven, trudili smo se da vrtić u cjelini radi usklađeno, timski, kao cjelina.

Zaposlenici su se stručno usavršavali, što je njihovo pravo i dužnost. Vrtić prihvaća tezu o cjeloživotnom učenju.

S obzirom na materijalne uvjete, postižu se dobri rezultati u radu. Za poboljšanje prostornih uvjeta pronalaze se nova rješenja i iskorištavaju svi kapaciteti.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

ZAPOSLENI	1. Provedba mjera Državnog pedagoškog standarda – broj djece još uvijek nije usklađen s DPS-om, problem se rješava promišljanjem o otvaranju nove skupine, osobito za djecu jasličke dobi, a u budućnosti se planira izgradanja nove područne škole i vrtića na područnoj lokaciji u Špičkovini 2. Osigurano napredovanje i kontinuirano stručno osposobljavanje zaposlenika 3. Pozitivno ozračje i motiviranost
RODITELJI	1. Zadovoljena potreba djece za hranom, njegom i materijalnim okruženjem 2. Fleksibilnost u radu i prilagodba potrebama obitelji 3. Dovoljan broj posebnih programa radi zadovoljenja potreba i želja djece i roditelja 4. Dostupni programi koji služe kao podrška roditeljim u razvijanju njihovih roditeljskih kompetencija - Rastimo zajedno, rastimo zajedno mini i Klub očeva

	5. Zadovoljeni higijenski i sanitarni uvjeti 6. Sigurnost djece – realizacija sigurnosno zaštitnog programa 7. Uvažavanje primjedbi i sugestija 8. Uključivanje roditelja u život i rad vrtića, stvaranje partnerskih odnosa 9. Savjetovanje za roditelje 10. Anketa za roditelje kojom su roditelji procijenili rad ustanove našeg vrtića te su rezultati izuzetno visoki i motivirajući za daljnji rad
DJECA	1. Sretno i zadovoljno dijete 2. Sudjelovanje u projektima-aktivnostima primjerenih za dob djeteta i sposobnosti 3. Sudjelovanje na izletima, predstavama, manifestacijama, izložbama 4. Sudjelovanje u posebnim programima
OSNIVAČ	1. Materijalna podrška 2. Moralna podrška 3. Uzajamno uvažavanje i podržavanje 4. Razumijevanje problematike rada 5. Pozitivan stav prema predškolskom odgoju i obrazovanju 6. Podržavanje promjena 7. Briga za nove prostorne kapacitete i opremanje

Program ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja kojeg je jedinica lokalne samouprave utvrdila kao svoju potrebu, treba stalno unapređivati i financijski podržavati sukladno potrebama i mogućnostima.

Ravnateljica:

Dijana Lovinčić - Crnković

DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA ZABOK,
STJEPANA RADIĆA 15
ZABOK
KLASA:400-02/24-01/07
Urbroj:2197-17-2-24-1
Zabok, 19.12.2024. god

OBRAZLOŽENJE PLANA PRIHODA I RASHODA

ZA 2025. GODINU

PROGRAM 1013 : Predškolski odgoj

KORISNIK 28696 : Dječji vrtić Zipkica Zabok

PRIHODI - Opći dio

Dječji vrtić Zipkica Zabok planirao je prihode i primitke Financijskim planom za 2025. iz proračuna Grada Zaboka, participacije korisnika usluga i ostalih JLSP.

Sukladno gore navedenom, prihodi i primici za 2025. godinu planirani su u iznosu od 1.657.935 eura. U nastavku obrazloženja daje se pregled planiranih prihoda i primitaka za 2025.godinu.

Pregled čine sljedeći prihodi i primici:

636 – Prihodi ostalih JLS – ovi su prihodi predviđeni u 2025. godini na temelju broja djece iz područja drugih općina i gradova (2 djece) i iznose 4.600 eura. Iz navedenih prihoda financirat će se rashodi za zaposlene,

636- Tekuće pomoći grada – prihodi u iznosu od 6.000,00 eura financirat će se rashodi za potrošni materijal za realizaciju programa,

652 – Prihodi od korisnika usluga – prihodi su planirani u iznosu od 470.000,00 eura. na bazi izračuna od 350 djece upisanih u odgojno obrazovne skupine. Od ukupnog broja upisane djece 348 djeca su s prebivalištem u gradu Zaboku dok je dvoje djece iz ostalih 2 djece ostale JLS. Iz navedenih prihoda financirat će se dio rashoda za zaposlene, te svi materijalni i ostali rashodi poslovanja,

663 – Donacija – prihodi planirani u iznosu od 400,00 eura financirat će se potrošni materijal za odgojne skupine,

671 – Prihodi iz proračuna Grada Zaboka – predviđen iznos je 1.176.935 eura, od čega su prihodi grada 1.099.935 eura, a ostatak iznosa od 77.772,00 eura odnosi se na ostale pomoći (fiskalna održivost), od ovih prihoda financirat će se dio rashoda za plaće, doprinosa na plaće i naknade zaposlenika.

RASHODI I IZDACI

Opći dio

Rashodi i izdaci Dječjeg vrtića Zipkica Zabok za 2025. godinu planirani su u iznosu od sveukupno 1.657.395,00 eura, a rezultat su procjene prihoda i primitaka iz proračuna Grada Zaboka, participacije korisnika usluga i ostalih JLS. Sukladno gore navedenom, rashode i izdatke Dječjeg vrtića Zipkica Zaboka za 2025. godine prikazujemo u nastavku rada.

31111 – Plaće za zaposlene – planirano je 1.092.000,00 eura prema osnovici 947,18 eura za 51 zaposlenika. Trenutno su dvije zaposlenice na porodiljinom dopustu, pa je povećan broj zaposlenih na 53.

31131 – Plaće za prekovremeni rad – planirano je 22.000 eura za prekovremeni rad djelatnika Ustanove, zbog učestalih bolovanja djelatnika, ujedno i zamjena istih.

31212 Jubilarne nagrade – planirano je 2.500 eura za jubilarne nagrade. Ovi rashodi odnose na 6 zaposlenika koji svoja prava ostvaruju u 2025. godini temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica.

31213 Darovi djeci/Dar naravi – planirano je 7.500 eura za navedene rashode. Ovi rashodi odnose na zaposlenike koji svoja prava ostvaruju u 2025. godini temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica. Obračun za darove djeci bazirana je na 24 djece (djeca koja su porezna olakšica roditeljima i imaju manje od 15 godina), dok je dar u naravi predviđeno 5.300 eura (100 eura*53 zaposlenika),

31214 Otpremnine – planirano je 2.800 eura za otpremnine. Ovi rashodi odnose se na dvije djelatnice koje odlaze u mirovinu, a svoja prava ostvaruju u 2025. godini temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica,

31215 Naknade za bolovanje 90 dana/ Smrtni slučaj – planirano je 1.500 eura za navedene rashode. Ovi rashodi odnose na zaposlenike koji svoja prava ostvaruju u 2025. godini temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica. Navedeni rashodi predviđeni su za dvoje zaposlenika (naknada za bolovanje u iznosu od 670,00 eura te smrtni slučaj u iznosu od 830,00 eura),

31219 Ostali rashodi za zaposlene – planirano je 900,00 eura za navedeni rashode, a odnosi se na potporu na novorođeno dijete koja se odnosi na zaposlenike koji svoja prava ostvaruju u 2025. godini temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica. Navedeni rashodi predviđeni su za dvoje djelatnika.

31216 – Prigodne nagrade (Božićnica, Regres) – planirano je 25.000 eura. Ovi rashodi odnose na zaposlenike koji svoja prava ostvaruju u 2025. godini temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica za gore navedeni broj zaposlenika,

31321 – Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje – ovi su rashodi planirani u iznosu od 138.00,00 eura, 16,5% na bruto plaću.

32111 – Dnevnice i ostali troškovi za službeni put u zemlji – ovi su rashodi predviđeni u iznosu od 2.400 eura (dnevnice za službeni put, naknade za smještaj na službenom putu, naknade za korištenje osobnog auta u službene svrhe),

32121 – Naknade za prijevoz na posao i s posla – ovi su rashodi planirani u iznosu od 15.000 eura, ovi rashodi odnose se na zaposlenike koji svoja prava ostvaruju u 2025. godini temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica,

32131 – Seminari, savjetovanja, stručni ispiti – za navedenu vrstu rashoda u 2025. godini predviđeno je 1.500 eura,

32219 – Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja - u planiranom razdoblju za navedene je rashode predviđeno sveukupno 30.000,00 eura, a odnose se na uredski materijal, literatura, časopisi, glasila, materijal i sredstva za čišćenje i higijenske potrebe, didaktika i materijal za realizaciju programa,

32224 – Namirnice – za navedenu je vrstu rashoda predviđen iznos od 100.000 eura. Navedeni iznos veći je u odnosu na prethodne godine zbog promjena cijena na tržištu namirnica (utjecaj inflacije). Također, u vrtiću je sve veći broj djece koja imaju posebnu prehranu iz zdravstvenih razloga, pa je potrebno kreirati posebne jelovnike s posebnim namirnicama (bezglutenska prehrana).

32231 – Električna energija – za navedenu je vrstu rashoda predviđen iznos od 20.000 eura.

32233 - Plin– za navedenu je vrstu rashoda predviđen iznos od 34.200 eura.

32233 – Gorivo – navedeni rashod planiran je za gorivo za službeni auto te za potrebe održavanja okoliša (kosilice i flakserica) u iznosu od 800 eura,

32241 – Materijal i dijelovi za tekuće održavanje – predviđen je iznos od 6.000 eura,

32251 – Sitni inventar – za nabavu sitnog inventara predviđeno je 15.000 eura,

32271 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – za ovu vrstu rashoda planirano je 4.000 eura,

32311 – Usluge telefona, telefaksa, pošte i ostalo – za ovu vrstu rashoda predviđeno je 5.000 eura,

32321 – Usluge tekućeg održavanja - obuhvaćaju rashode za održavanje opreme i objekta u iznosu od 2.000 eura,

32341 – Komunalne usluge – obuhvaća rashode u iznosu od 13.000,00 eura (potrošnja vode, iznošenje i odvoz smeća, deratizacija i dezinsekcija, dimnjačarske usluge, ostale komunalne usluge),

32352 – Najam poslovnog prostora u Martinišću – na ovu vrstu rashoda u predviđeno je 13.700,00 eura (sukladno Sporazumu KZŽ Krapina),

32361 – Zdravstvene usluge – za obavljene navedene usluge planirano je 5.500 eura, a odnosi se na sistematske preglede zaposlenika, obvezni zdravstveni pregled zaposlenika, laboratorijske usluge-

uzorci briseva koji su potrebni zaposlenicima za obavljanje poslova u ustanovi temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica,

32379 – Intelektualne i osobne usluge – predviđeni iznos je 700 eura (usluge javnog bilježnika i pravnog savjetnika , usluge za zaštitu na radu te požarne zaštite te usluge provjeravanja svjedodžbi/diploma zaposlenika),

32382 – Usluge ažuriranja računalnih baza – za usluge održavanja računalnih programa predviđen je iznos od 2.650 eura. Planirani rashod je predviđen na temelju dosadašnjeg programa, međutim prelaskom na jedinstveni račun svih proračunskim korisnika grada Zaboka potrebno je imati u vidu veće izdatke vezane uz računali program. Ulaskom u *Riznicu s 1.1.2026.* biti će potrebno predvidjeti veće izdatke glede računalnog programa.

32391 – Ostale usluge - predviđen je iznos od 100 eura za grafičke i tiskarske usluge, izradu fotografija.

32394 – Usluge pri registraciji službenog auta – predviđen je iznos od 160 eura za registraciju službenog automobila

32911 – Naknade članovima UV – navedeni rashod planiran je u iznosu od 535 eura,

32922 – Premije osiguranja– iznos od 3.400 eura, a odnosi se na obvezno i kasko osiguranje službenog vozila, osiguranje opreme i zgrade te osiguranje zaposlenika,

32931 – Reprezentacija – za ovu vrstu rashoda predviđeno je 2.500 eura,

32955 – Novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom - navedeni rashod planiran je u iznosu od 1.500 eura,

32999 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – navedeni rashod planiran je u iznosu od 150 eura,

34311 – Usluge banaka i platnog prometa - navedeni rashod planiran je u iznosu od 1.700 eura,

42211 – Računala i računalna oprema – obuhvaća rashode u iznosu od 2.000,00 eura,

42212 Oprema i namještaj – obuhvaća rashode u iznosu od 21.560,00 eura,

42273 Oprema za ostale namjene – obuhvaća rashode u iznosu od 500,00 eura.

DJEČJI VRTIĆ ZABOK

RAVNATELJICA

Dijana Lovinčić Crnković