



Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/21) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Izvor (Službene vijesti Grada Samobora br. 4/19.) Upravno vijeće DV Izvor na svojoj 35. sjednici održanoj 03.11.2023. godine donijelo je :

PRIJEDLOG FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA IZVOR ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za 2024. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) i projekcije za 2025. i 2026. godinu sadrže:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO	2.092.683	2.536.501	2.934.516	3.743.516	3.857.299
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.092.484	2.536.501	2.934.516	3.743.516	3.857.299
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	199	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	2.101.735	2.540.390	2.938.516	3.743.516	3.857.299
3 RASHODI POSLOVANJA	2.059.058	2.525.142	2.909.007	3.624.307	3.737.999
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	42.677	15.248	29.509	119.209	119.300
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-9.052	-3.889	-4.000	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	12.941	3.889	4.000	0	
9 Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	12.941	6.251	4.000	0	0
9 Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće		2.362		0	0
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE RASPOREDITI / POKRITI	12.941	3.889	4.000	0	0

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

Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK	2.105.624	2.542.752	2.938.516	3.743.516	3.857.299
RASHODI, IZDACI I MANJAK	2.101.735	2.542.752	2.938.516	3.743.516	3.857.299
RAZLIKA	3.889	0	0	0	0

I. OPĆI DIO

Članak 2.

Prihodi i rashodi u Financijskom planu za 2024.g. i projekciji za 2025. i 2026. godinu utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		PRIHODI UKUPNO	2.092.683,23	2.536.501,00	2.934.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00
6		Prihodi poslovanja	2.092.484,14	2.536.501,00	2.934.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	23.080,41	21.236,00	160.236,00	216.236,00	216.000,00
	64	Prihodi od imovine	0,05	1,00	1,00	1,00	1,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	430.327,05	477.802,00	459.327,00	633.327,00	633.300,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima	22.272,73	12.437,00	9.952,00	9.952,00	9.998,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.616.803,91	2.025.025,00	2.305.000,00	2.884.000,00	2.998.000,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	199,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	199,08	0,00	0,00	0,00	0,00

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		RASHODI UKUPNO	2.101.735,22	2.540.390,00	2.938.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00
3		Rashodi poslovanja	2.059.058,22	2.525.142,00	2.909.007,00	3.624.307,00	3.737.999,00
	31	Rashodi za zaposlene	1.621.177,77	1.942.313,00	2.234.500,00	2.884.050,00	2.998.050,00
	32	Materijalni rashodi	435.804,32	580.652,00	672.357,00	737.207,00	736.899,00
	34	Financijski rashodi	2.076,13	2.177,00	2.150,00	3.050,00	3.050,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	42.677,00	15.248,00	29.509,00	119.209,00	119.300,00
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.661,00	0,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42.677,00	13.587,00	29.509,00	119.209,00	119.300,00

I. OPĆI DIO

Članak 3.

Prihodi i rashodi u Financijskom planu za 2024.g. i projekciji za 2025. i 2026. godinu utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda po izvorima financiranja kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
	PRIHODI UKUPNO	2.092.683,23	2.536.501,00	2.934.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.616.803,92	2.025.025,00	2.305.000,00	2.884.000,00	2.998.000,00
1.1.	GRAD SAMOBOR-OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.616.803,91	2.025.025,00	2.305.000,00	2.884.000,00	2.998.000,00
2	VLASTITI PRIHOD	5.812,00	6.238,00	7.697,00	7.697,00	7.699,00
2.7.	D.V.IZVOR-VLASTITI PRIHODI	5.812,00	6.238,00	7.697,00	7.697,00	7.699,00
3	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	430.327,05	476.475,00	458.000,00	632.000,00	632.000,00
3.4.	D.V.IZVOR-POSEBNE NAMJENE	430.327,05	476.475,00	458.000,00	632.000,00	632.000,00
4	POMOĆI	23.080,41	21.236,00	160.236,00	216.236,00	216.000,00
4.1.	GRAD SAMOBOR-POMOĆI	0,00	0,00	139.000,00	195.000,00	195.000,00
4.7.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	23.080,41	23.230,00	21.236,00	21.236,00	21.000,00
5	DONACIJE	16.460,77	6.200,00	2.256,00	2.256,00	2.300,00
5.6.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD DONACIJA	16.460,77	6.200,00	2.256,00	2.256,00	2.300,00
6	NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	199,08	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.300,00
6.4.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	199,08	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.300,00

RASHODI POSLOVANJA

Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
	RASHODI UKUPNO	2.101.735,22	2.540.390,00	2.938.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.619.165,72	2.022.663,00	2.305.000,00	2.884.000,00	2.998.000,00
1.1.	GRAD SAMOBOR-OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.619.165,72	2.022.663,00	2.305.000,00	2.884.000,00	2.998.000,00
2	VLASTITI PRIHOD	5.812,00	6.238,00	7.697,00	7.697,00	7.699,00
2.7.	D.V.IZVOR-VLASTITI PRIHODI	5.812,00	6.238,00	7.697,00	7.697,00	7.699,00
3	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	437.656,48	480.759,00	460.000,00	632.000,00	632.000,00
3.4.	D.V.IZVOR-POSEBNE NAMJENE	437.656,48	480.759,00	460.000,00	632.000,00	632.000,00
4	POMOĆI	22.441,17	23.203,00	162.236,00	216.236,00	216.000,00
4.1.	GRAD SAMOBOR-POMOĆI	0,00	0,00	139.000,00	195.000,00	195.000,00
4.7.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	22.441,17	23.203,00	23.236,00	21.236,00	21.000,00
5	DONACIJE	16.460,77	6.200,00	2.256,00	2.256,00	2.300,00
5.6.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD DONACIJA	16.460,77	6.200,00	2.256,00	2.256,00	2.300,00
6	NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	199,08	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.300,00
6.4.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	199,08	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.300,00

I. OPĆI DIO

Članak 4.

Rashodi Financijskog plana za 2024.g. i projekcije za 2025. i 2026. godinu raspoređuju se po funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI	2.101.735,22	2.540.390,00	2.938.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00
09 – Obrazovanje	2.101.735,22	2.540.390,00	2.938.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.101.735,22	2.540.390,00	2.938.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00
0911 Predškolsko obrazovovanje	2.101.735,22	2.540.390,00	2.938.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00

I. OPĆI DIO

Članak 5.

Primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u Financijskom planu za 2024.g. i projekciji za 2025. i 2026. godinu utvrđuju se u Računu financiranja po ekonomskoj klasifikaciji i prekako slijedi:

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		PRIMICI UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		IZDACI UKUPNO	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
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINACIRANJA

Izvor	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
	PRIMICI UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IZDACI UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	GRAD SAMOBOR-OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.	D.V.IZVOR-VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	D.V.IZVOR-POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	GRAD SAMOBOR-POMOĆI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD DONACIJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 6.

Preneseni višak prihoda nad rashodima u Financijskom planu za 2024.g. i projekciji za 2025. i 2026. godinu utvrđuje se kako slijedi:

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Brojčana oznaka i naziv			Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			12.941,12	3.889	4.000,00	0	0
9		Vlastiti izvori	6.250,93	6.251	4.000,00	0	0
92		Rezultat poslovanja	3.889,13	3.889	0,00	0	0
9221		Višak prihoda	6.250,93	6.251	0,00	0	0
	3.4.	D.V.IZVOR-POSEBNE NAMJENE	4.284,46	4.284	2.000,00	0	0
	4.7.	D.V.IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	1.966,47	1.966	2.000,00	0	0
9222		Manjak prihoda	2.361,80	2.362	0,00	0	0
	1.1.	GRAD SAMOBOR-OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.361,80	2.362	0,00	0	0
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI			3.889,13	3.889,00	4.000,00	0	0

II. POSEBNI DIO

Članak 7.

Rashodi i izdaci Financijskog plana za 2024.g. i projekcije za 2025. i 2026. godinu raspoređuju se po programu, aktivnostima, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji u Posebnom dijelu Proračuna, kako slijedi:

Šifra	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PROGRAM 4090	DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKOJ DOBI	2.101.735,22	2.540.390,00	2.938.516,00	3.743.516,00	3.857.299,00
Aktivnost A409001	Redovna djelatnost dječjeg vrtića	2.036.744,68	2.491.004,00	2.881.057,00	3.596.257,00	3.709.949,00
Izvor financiranja 1.1.	GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.618.752,17	2.020.869,00	2.301.600,00	2.882.700,00	2.996.700,00
3	Rashodi poslovanja	1.618.752,17	2.020.869,00	2.301.600,00	2.882.700,00	2.996.700,00
31	Rashodi za zaposlene	1.610.323,72	1.927.939,00	2.222.000,00	2.868.700,00	2.982.700,00
32	Materijalni rashodi	8.428,45	92.930,00	79.600,00	14.000,00	14.000,00
Izvor financiranja 2.7.	D.V. IZVOR-VLASTITI PRIHODI	5.812,00	6.238,00	7.697,00	7.697,00	7.699,00
3	Rashodi poslovanja	5.812,00	6.238,00	7.697,00	7.697,00	7.699,00
32	Materijalni rashodi	5.812,00	6.238,00	7.697,00	7.697,00	7.699,00
Izvor financiranja 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	408.975,08	455.043,00	427.850,00	605.950,00	605.950,00
3	Rashodi poslovanja	408.975,08	455.043,00	427.850,00	605.950,00	605.950,00
32	Materijalni rashodi	406.898,95	452.866,00	425.700,00	602.900,00	602.900,00
34	Financijski rashodi	2.076,13	2.177,00	2.150,00	3.050,00	3.050,00
Izvor financiranja 4.1.	GRAD SAMOBOR - POMOĆI	0,00	0,00	139.000,00	95.000,00	95.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	139.000,00	95.000,00	95.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	139.000,00	95.000,00	95.000,00
Izvor financiranja 4.7.	D.V. IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	517,53	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.000,00
3	Rashodi poslovanja	517,53	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	517,53	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.000,00
Izvor financiranja 5.6.	D.V. IZVOR-PRIHODI OD DONACIJA	2.687,90	6.200,00	2.256,00	2.256,00	2.300,00
3	Rashodi poslovanja	2.687,90	6.200,00	2.256,00	2.256,00	2.300,00
32	Materijalni rashodi	2.687,90	6.200,00	2.256,00	2.256,00	2.300,00
Izvor financiranja 6.4.	D.V. IZVOR-PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.300,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.300,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.327,00	1.327,00	1.327,00	1.300,00
Aktivnost A409005	Posebni program-Montessori	6.641,54	7.861,00	10.050,00	8.750,00	8.750,00
Izvor financiranja 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	6.641,54	7.861,00	10.050,00	8.750,00	8.750,00
3	Rashodi poslovanja	6.641,54	7.861,00	10.050,00	8.750,00	8.750,00
31	Rashodi za zaposlene	4.828,92	6.666,00	6.800,00	7.350,00	7.350,00
32	Materijalni rashodi	1.812,62	1.195,00	3.250,00	1.400,00	1.400,00
Aktivnost A409006	Posebni program-rano učenje nemačkog jezika	1.728,68	2.167,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	1.728,68	2.167,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	1.728,68	2.167,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	1.702,14	2.107,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	26,54	60,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A409007	Posebni program-igraonice	4.323,01	5.601,00	5.700,00	8.000,00	8.000,00
Izvor financiranja 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	4.323,01	5.601,00	5.700,00	8.000,00	8.000,00
3	Rashodi poslovanja	4.323,01	5.601,00	5.700,00	8.000,00	8.000,00
31	Rashodi za zaposlene	4.323,01	5.601,00	5.700,00	8.000,00	8.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A409008	Programi javnih potreba-predškola i TUR	22.337,20	22.009,00	22.109,00	21.209,00	21.300,00
Izvor financiranja 1.1.	GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	413,56	133,00	200,00	1.300,00	1.300,00
3	Rashodi poslovanja	413,56	0,00	200,00	1.300,00	1.300,00
32	Materijalni rashodi	413,56	133,00	200,00	1.300,00	1.300,00
Izvor financiranja 4.7.	D.V. IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	21.923,64	21.876,00	21.909,00	19.909,00	20.000,00
3	Rashodi poslovanja	9.206,75	18.376,00	12.000,00	10.000,00	10.000,00
32	Materijalni rashodi	9.206,75	18.376,00	12.000,00	10.000,00	10.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.716,89	3.500,00	9.909,00	9.909,00	10.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.716,89	3.500,00	9.909,00	9.909,00	10.000,00
Kapitalni projekt K409001	Nabava nefinancijske imovine	29.960,11	11.748,00	19.600,00	109.300,00	109.300,00

Izvor financiranja 1.1.	GRAD SAMOBOR - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	1.661,00	3.200,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.661,00	3.200,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.661,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 2.7.	D.V.IZVOR - POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 3.4.	D.V.IZVOR - POSEBNE NAMJENE	15.988,16	10.087,00	16.400,00	9.300,00	9.300,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.988,16	10.087,00	16.400,00	9.300,00	9.300,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.988,16	10.087,00	16.400,00	9.300,00	9.300,00
Izvor financiranja 4.1.	GRAD SAMOBOR - POMOĆI	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
Izvor financiranja 5.6.	D.V.IZVOR - PRIHODI OD DONACIJA	13.772,87	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.772,87	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.772,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 6.4.	D.V.IZVOR - PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE	199,08	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	199,08	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	199,08	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 8.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2024.g. - 2026.g. ZA DJEČJI VRTIĆ IZVOR , G.KRKLECA 2, SAMOBOR

1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi poslovanja (razred 6 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna; prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada; prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima; prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza) planirani su u iznosu od:

2024.g. - 2.934.516 eura, te višak od 4.000,00 eura

2025.g. - 3.743.516 eura

2026.g. - 3.857.299 eura

63-Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna pod kojima su iz izvora:

4.1. GRAD SAMOBOR - POMOĆI - prema Odluci o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. Vlade RH, pomoći su planirane u iznosu od 139.000 eura za 2024.g. te 195.000 za 2025.g. i 2026.g.

4.7. PRIHODI OD POMOĆI planirane su:

-63414 - tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika za refundacije od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a 1.327,00 eura za 2023.g. i 2024.g. i 1.000,00 za 2025.g.

-63612-tekuće pomoći iz državnog proračuna, Ministarstva znanosti i obrazovanja za program predškole i djecu s teškoćama u iznos od 10.000 eura za 2024.g. + planirani višak u iznosu 2.000 eura te po 10.000 eura za 2025.g. i 2026.g.

-63622-kapitalne pomoći iz državnog proračuna, Ministarstva znanosti i obrazovanja za program predškole i djecu s teškoćama u razvoju planira se ostvariti u iznosu od 9.909 eura za 2024.g. i 2025.g. te 10.000 eura za 2026.g.

64-Prihodi od imovine pod kojima su iz izvora

2.7. VLASTITI PRIHODI planirani prihodi od kamata u iznosu od 1 eura

65-Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama pod kojima su planirani iz izvora:

3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

-od sufinanciranja roditelja u 2024.g. planira se ostvariti 458.000 eura (u pedagoškoj 2023./2024. godini je 26 odgojnih skupina; 25 u redovnom 10-satnom programu sa 528 djece, te 1 skupina u posebnom Montessori programu sa 22-je djece) + planirani višak u 2024. u iznosu 2.000 eura, do k se povećanje prihoda u 2025.g. planira temeljem dogradnje centralnog objekta u Krklecovo sa 6 odgojnih skupina od 1.1. 2025 .g. (planirano preseljenje 2 odgojne skupine iz Hrastine + 4 nove) te izgradnje objekta u Perivoju (7 odgojnih skupina) od 1.4.2025.

6.4.PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE- u iznosu 1.327 eura godišnje od refundacija šteta po osnovi osiguranja

66- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima pod kojima su planirani iz izvora:

2.7. VLASTITI PRIHODI

- od najma prostora (dvorana u Bregani te prostorija u objektima Krklecova i Mlinska) u 2024.g. planira se ostvariti 7.696 eura i isto u naredne dvije godine

5.6. PRIHODI OD DONACIJA

-u iznosu od 2.256 eura godišnje od TZ Grada Samobora za izradu kostima za fašnik te iz projekta prikupljanja starih baterija i donacija osiguranja prilikom sklapanja polica osiguranja za djecu (dodatna polica koju plaćaju roditelji)

67-Prihodima iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveze predviđeno je financiranje iz izvora:

1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI - rashodi za zaposlene (plaće, doprinosi na plaće, ostala materijalna prava zaposlenika), naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom , prijevoz za djecu u programu predškole, računalne usluge za aplikaciju OKI TOKI (digitalizacija odgojno obrazovnog procesa), energija zbog povećane cijene energenata, usluge tekućeg i investicijskog održavanja te uredski materijal i ostali materijalni rashodi za potrebe rada logopeda

Detaljnije razrađeno u rashodima.

2.RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi poslovanja (razred 3- Rashodi poslovanja i 4- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine) planirani su u iznosu od:

2024.g. - 3 - Rashodi poslovanja 2.909.007 eura i 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 29.509 eura

2025.g. - 3 - Rashodi poslovanja 3.624.307 eura i 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 119.209 eura

2026.g. - 3 - Rashodi poslovanja 3.737.999 eura i 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 119.300 eura

31-Rashodi za zaposlene su planirani iz izvora:

1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI i obuhvaćaju rashode za zaposlene (plaće, doprinosi na plaće i ostala materijalna prava zaposlenika) za 121 zaposlenih u pedagoškoj 2023./2024.godini. Stalno zaposlenih je 85, a na određeno 36 djelatnika (od čega su 29 pomoćnih osoba, 6 odgojitelja su zamjene za porodiljni i 1 zamjena za tehničko osoblje).

Na puno radno vrijeme je 116 a 5 je na nepuno (od toga 4 pomoćne osobe, 1 logoped).

Od 2024.g. osnovica za plaću će iznositi 550 eura. Ostali rashodi za zaposlene odnose se na neporeziva materijalna prava (regres i božićnicu, uskršnicu, dar za dijete, naknadu za topli obrok) te je za 2024.g. planirano 8 otpremnina.

Rashodi su planirani u iznosu od 2.222.000 eura za 2024.g., te 2.868.700 eura u 2025.g. i 2.982.700 eura u 2026.g. Planiranim proširenjem vrtića objekta Krklecova od 1.1.2025. planira se porast od 15 zaposlenih i objekta Perivoj od 26 zaposlena od 1.4.2025.

3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE obuhvaćaju rashode za zaposlene (plaće i doprinosi na plaće) za 2 voditeljice folklornih igraonica (Krklecova i Mlinska) i uvećanje plaće za tri odgojiteljice u posebnom programu – Montessori, budući da se odgojiteljicama koje rade u posebnom programu Montessori plaća uvećava kroz stimulaciju 15%, a voditeljice folklorne igraonice ostvaruju pravo na uvećanje bruto plaće u iznosu od 45% od mjesečne uplate roditelja po djetetu. Uvećanja plaće su u skladu s čl. 77 Pravilnika o radu.

32-Materijalni rashodi su planirani iz izvora:

1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI i obuhvaćaju:

-rashode za materijal i energiju (podskupina 322) - radi povećana cijena energenata te uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 1.800 eura u 2024.g za potrebe rada logopeda

-rashode za usluge (podskupina 323) - računalne usluge za aplikaciju OKI TOKI (digitalizacija odgojno obrazovnog procesa) u iznosu od 8.800 eura za 2024.g. te usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 5.000 eura u 2024.g

-rashode za usluge (podskupina 323) – prijevoz za djecu u programu predškole. Visina ove vrste prihoda ovisi o tome da li će biti obveznika pohađanja kraćeg programa predškole s udaljenijih područja (više od 20 km).

-Ostale nespomenute rashode poslovanja (podskupina 329) - naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom. Naknada se obračunava u odnosu na broj zaposlenih i minimalnu bruto plaću.

Visina minimalne bruto plaće utvrđuje se jedanput godišnje za slijedeću kalendarsku godinu a utvrđuje ju Vlada RH Uredbom o visini minimalne plaće.

2.7. VLASTITI PRIHODI obuhvaćaju rashode za sredstva za čišćenje, za prostore koji se iznajmljuju, a u skladu s Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda. I planirani su za 2024.g. 7.697 eura, 2025.g. 7.697 eura te u 2026.g. 7.699 eura.

3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE obuhvaćaju:

Naknade troškova zaposlenima (poskupina 321):

-službena putovanja vezana za stručna usavršavanja i stručna usavršavanja zaposlenih u redovnom programu u iznosima od po 5.000 eura za 2024.g. te po 6.350 eura za 2025.g. i 2026.g., a zaposlenima u Montessori programu 1.250 eura za 2024.g., 1.400 eura za 2025.g i 2026.g.

-naknada za prijevoz zaposlenih na posao i s posla koja iznosi 84.000 eura za 2024.g., 113.400 eura za 2025.g. i 2026.g. radi povećanja zaposlenih dogradnjom objekta u Krklecovoj i objekta u Perivoju

-ostale naknade troškova zaposlenima za potrebe stručnog tima za loko vožnju

Rashodi za materijal i energiju (poskupina 322):*

-rashodi za uredski materijal, potrošno za grupe, sredstva za čišćenje i održavanje te je planirano 36.000 eura za 2024.g., 50.400 eura za 2025.g. i 2026.g.

-materijal i sirovine koji obuhvaćaju sve prehrambene namirnice za prehranu djece i planirani su u iznosima od 56.000 eura za 2024.g.,(budući da je ostatak planiran iz novootvornog izvora 4.1. GRAD SAMOBOR-POMOĆI prema Odluci o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. Vlade RH) te 171.000 eura za 2025.g. i 2026.g. radi dogradnje objekta u Krklecovoj i objekta u Perivoju

-energija (električna energija, plin i gorivo za vozilo) za koju je planirano 80.000 eura za 2024.g., 84.000 eura za 2025.g. i 81.250 eura za 2026.g. a razlika zbog povećanja cijene planirana je iz OPP-a i Izvora 4.1. GRAD SAMOBOR-POMOĆI prema Odluci o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića

-materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (zbog starosti objekata, potrebno je stalno redovno ali i dodatno održavanje) te je planirano 15.000 eura za 2024.g. i 20.000 eura za 2025.g. i 2026.g.

-sitan inventar i didaktika-planirana je u iznosu od 27.000 eura za 2024.g. (radi potrebe opremanja soba didaktikom za nadograđeni objekt u Krklecovoju i objekta u Perivoju) te 2.000 eura za 2025.g. i 2026.g.

-službena, radna i zaštitna odjeća za koju je planirano 5.000 eura za 2024.g. te 12.600 eura za 2025.g. i 2026.g. (radi novo zaposlenih dogradnjom objekta u Krklecovoju i objekta u Perivoju)

*Povećanja su vidljiva u 2025.g.radi dogradnje centralnog objekta u Krklecovoju (preseljenje 2 odgojne skupine iz Hrastine + 4 nove) i objekta u Perivoju (7 odgojnih skupina)

Rashodi za usluge(podskupina 323):

-usluge telefona i pošte za koje je planirano je 4.000 eura za 2024.g., 5.600 eura za 2025.g. i 2026.g .

- usluge za tekuće i investicijsko održavanje su povećani radi planiranja sanacije štete nastale nevremenom u hodniku objekta Krklecova i zamjenu dotrajalih električnih instalacija , natkrivanje vanjskih terasa u objektu Bregana, vraćanja u prvobitno stanje kupaonica u objektu Hrastina prilikom završetka zakupa (kod otvaranja novog dijela objekta u Krklecovoju) te stalnih kvarova zbog starosti objekata i planirani su iznosi od 41 .000 eura za 2024.g., 54.050 eura za 2025.g. i 56.800 eura za 2026.g.

-komunalne usluge za koje je planirano 16.000 eura za 2024.g., 22.400 eura za 2025.g. i 2026.g.

-zakupnine i najamnine za koje je planirano je 15.400 eura za 2024.g. te 8.400 eura za 2025.g i 2026.g. Iznos je smanjen u 2025.g. i 2026.g. radi otvaranje dograđenog centralnog objekta u Krklecovoju od 1.1 2025.godine i preseljenja 2 odgojne skupine iz Hrastine te neće biti potrebne za najmom objekta u Hrastini

-licence –za antivirusni program

-zdravstvene usluge-sanitarne iskaznice, analiza vode i hrane te sistematski pregledi za zaposlene (pola zaposlenih je pregled obavilo u 2023.g.) za koje je planirano je 12.600 eura za 2024.g., 16.800 eura za 2025.g. i 2026.g.

-intelektualne i osobne usluge-usluge odvjetnika ,zaštita na radu za koje je planirano 1.000 eura za sve tri godine

-računalne usluge- su planirane 5.800 eura za 2024.g. te 6.000 eura za 2025.g. i 2026.g.

-ostale usluge-registracija vozila, usluge pranja i peglanja, usluge čuvanja imovine za koje je planirano 5.600 eura za 2024.g. te 7.900 eura za 2025.g. i 2026.g.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (podskupina 329):

- naknada za rad upravnog vijeća za koje je planirano 3.600 eura za 2024.g., 3.700 eura za 2025.g. i 2026.g.

-permije osiguranja-za koje je planirano 10.000 eura za 2024.g., 14.000 eura za 2025.g. i 2026.g. (povećanje radi osiguranja novo otvorenih objekata Krklecove i Perivoja)

-pristojbe i naknade- za koje je planirano 500 eura za sve tri godine

-ostali nespomenuti rashodi poslovanja- za koje je planirano 1.300 eura za 2024.g., 1.500 eura za 2025.g. i za 2026.g.

4.1. GRAD SAMOBOR-POMOĆI (prema Odluci o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. Vlade RH) i obuhvaćaju:

-materijal i sirovine koji obuhvaćaju sve prehrambene namirnice za prehranu djece i planirani su u iznosu od 130.000 za 2024.g. i po 95.000 eura za 2025.g. i 2026.g
- rashode za energiju u iznosu od 5.000 eura za 2024.g. i usluge tekuće i investicijskog održavanja u iznosu od 4.000 eura za 2024.g.

4.7. PRIHODI OD POMOĆI i obuhvaćaju:

-kupnju didaktike i literature za potrebe predškole i djece s TUR-om, nabavu materijala za kraći program predškole i stručno usavršavanje odgojitelja u iznosu od po 12.000 eura za 2024.g., 10.000 eura za 2025.g. i 10.000 eura za 2026.g.
-zdravstvene usluge koje se refundiraju i planirane su u iznosu od u iznosu od po 1.327 eura za 2024.g. i 2025.g. te 1.000 eura za 2026.g.

5.6. PRIHODI OD DONACIJA i obuhvaćaju rashode za izradu kostima za fašnik (od TZ Grada Samobora), potrošni materijal za grupe od dobivene nagrade za sudjelovanje na fašniku te za rashode sitnog inventara, didaktike i ostale rashode poslovanja

6.4.PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE - za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 1.327 eura za 2024.g. i 2025.g. te 1.300 za 2026.g.

34-Financijski rashodi su planirani iz izvora:

3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE i obuhvaćaju bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 2.150 eura za 2024.g., 3.050 eura za 2025.g. i 2026.g.

42-Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine iz izvora:

1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI i obuhvaćaju rashode za nabavku uređaja,strojeva i opreme za ostale namjene u iznosu od 3.200 eura u 2024.g. za potrebe rada logopeda

42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iz izvora:

3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE i obuhvaćaju financiranje nabave uredske opreme (2 kompjutera za upravu i laptop za stručni tim), namještaja (stolice i stol za zbornicu u Bregani i garderobe za tehničko osoblje); opreme za održavanje i zaštitu (klima uređaji za Mlinsku, Breganu i Krklecovu); uređaja, stojeva i oprema za ostale namjene (termos lonci) u iznosu od 16.400 eura za 2024.g., 9.300 eura za 2025.g. i 2026.g .

4.1. GRAD SAMOBOR-POMOĆI i obuhvaćaju kupnju sprava za parkove i opreme za sobe u iznosu od po 100.000 eura za 2025.g.i 2026.g.

4.7. PRIHODI OD POMOĆI i obuhvaćaju kupnju opreme za potrebe predškole i djece s TUR-om u iznosu od 9.909 eura za 2024.g. i 2025.g. te 10.000 eura za 2026.g.

Planirani višak prihoda za raspored u 2024. godini u iznosu od 4.000 eura sastoji se od neutrošenih sredstava od:

-sredstava primljenih od korisnika za sufinanciranje cijene usluge u iznosu od 2.000 eura te
-sredstava primljenih iz Državnog proračuna za djecu u programu predškole i djecu s teškoćama u razvoju u iznosu od 2.000 eura

Neurošena sredstva raspoređuju se kako slijedi:

1) prihodi od korisnika za sufinanciranje usluga u iznosu od 2.000 eura na slijedeća konta:

3232 – usluge tekućeg i investicijskog održavanja

2) prihodi iz Državnog proračuna u iznosu od 2.000 eura na konto:

3225 – sitan inventar

Članak 9.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2024.g. - 2026.g.

ZA DJEČJI VRTIĆ IZVOR , G.KRKLECA 2, SAMOBOR			
Program: DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKJE DOBI			
Zakonske i druge pravne osnove programa:			
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22) - Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/ 97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23) - Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10) - Uputa za izradu proračuna Grada Samobora za razdoblje 2024.-2026.godine			
Razvojna mjera (poveznica sa strateškim okvirom Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.):			
5. Briga o djeci			
Pokazatelji rezultata:			
Sukladno Prilogu 1. Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.			
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva (eura)		
	2024.	2025.	2026.
Troškove redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Izvor snosi osnivač i roditelji djece koja polaze vrtić. Unutar ove aktivnosti, iz izvora opći prihodi i primici, financiraju se izdaci za radnike: bruto plaće, plaće za prekovremeni rad, ostali rashodi za zaposlene (božićnica, regres i dr.), dio energije, naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom te usluge tekuće i investicijskog održavanja i uredski materijal i ostali materijalni rashodi (za potrebe rada logopeda). Iznosi za plaće, doprinose i ostala materijalna prava planirani su na bazi 116 radnika. Osnovica za obračun plaće utvrđuje se Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Samobora te će za 2024. godinu iznositi 550 eura, dok se koeficijenti složenosti poslova te ostala materijalna prava propisuju Pravilnicima o radu dječjih vrtića. Planiranim proširenjem vrtića objekta Krklecova od 1.1.2025. planira se porast od 15 zaposlenih i objekta Perivoj od 26 zaposlenih od 1.4.2025. Svi ostali troškovi vrtića (prehrana djece, materijalni izdaci, energija i komunalije, tekuće održavanje objekata i opreme, nabava namještaja i opreme, nabava sitnog materijala) financiraju se roditeljskim uplatama i vlastitim prihodima vrtića. Ishodište za procjenu navedenih troškova u razdoblju 2024. – 2026. godine je upisani broj djece u pedagoškoj godini 2023./2024. Temeljem Odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. Vlade RH planirano je financiranje dijela za namirnice za prehranu djece, energije i usluge tekućeg i	2.881.057	3.596.257	3.709.949
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: POSEBNI PROGRAM - MONTESSORI			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva (eura)		
	2024.	2025.	2026.
DV Izvor započeo je s provođenjem alternativnog 10-satnog odgojno-obrazovnog programa prema koncepciji Marije Montessori u ped. god. 2015./16. Montessori metoda je filozofija odgoja koja objedinjuje teoriju ličnosti i razvoja i pedagoške tehnike temeljene na poštivanju prava djeteta, njegovih prirodnih sposobnosti i ljubavi prema djetetu. Montessori program se provodi za jednu skupinu u centralnom objektu u Ul. Gustava Krkleca. Financijska sredstva za provođenje Posebnog programa – Montessori proizlaze iz roditeljskih uplata. Naime, cijena za djecu uključenu u Montessori program uvećava se za 53,09 eura mjesečno na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 eura. Sredstva se ulažu dalje u program, i to: dodatke na plaću 3 odgojiteljice, njihovo stručno obrazovanje i usavršavanje te nabavu didaktike koja je planirana u 2024.g.	10.050	8.750	8.750
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: POSEBAN PROGRAM – RANO UČENJE NJEMAČKOG JEZIKA			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva (eura)		
	2024.	2025.	2026.
Posebnost DV Izvora je bio i petosatni program ranog učenja njemačkog jezika. Program se provodio za jednu skupinu u objektu u Mlinskoj ulici. Obzirom da trenutno nemamo zaposlenog odgojitelja s adekvatnom kvalifikacijom, program se ne provodi.	0	0	0
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: KRAĆI PROGRAM – IGRAONICE			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva (eura)		
	2024.	2025.	2026.

U DV Izvor, objektima u Mlinskoj ulici i Krklecovojoj ulici, provodi se kraći program folklorne igraonice. Ovom aktivnošću dodatno se obogaćuje program predškolskog odgoja te se djecu od najranije dobi potiče na učenje o tradiciji i kulturnoj baštini samoborskog kraja. Mjesečna cijena po djetetu iznosi 24,00 eura, a pokriva naknade za voditeljice igraonice. Interes svake godine raste te je broj djece koji pohađaju igraonicu u porastu.	5.700	8.000	8.000
--	-------	-------	-------

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: PROGRAM JAVNIH POTREBA – PREDŠKOLA I TUR

Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva (eura)		
	2024.	2025.	2026.
Program predškole obavezan je program odgojno-obrazovnog rada s djecom u godini dana prije polaska u osnovnu školu te se provodi u trajanju od 250 sati. Iz godine u godinu, smanjivao se broj djece u programu predškole što je upućivalo da je većina djece obuhvaćena redovitim 10-satnim programom predškolskog odgoja i obrazovanja. Program predškole te program za djecu s teškoćama u razvoju koja su integrirana u redovite skupine DV Izvora sufinanciran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja. Iz navedenih sredstava vrši se kupnja didaktike, materijala i opreme za grupe te stručno usavršavanje odgojitelja. Iz sredstava Grada podmiruju se troškovi prijevoza za djecu s udaljenih područja koji su polaznici obaveznog programa predškole ukoliko postoji potreba za istim. Ishodište za procjenu planiranih rashoda u razdoblju od 2024. – 2026. godine temelji se na broju djece u programu predškole i djece s teškoćama u razvoju koja su integrirana u redovite programe te iznosima sufinanciranja od strane MZO, i to: - 3,60 eura po djetetu u programu predškole (ukupan broj školskih obveznika redovni program + mala škola) -2024.g. 161 djece predškole, 2025.g. 185 djece predškole, 2026.g. 185 djece predškole - od 53,00 eura do 106,00 eura po djetetu s teškoćama u razvoju. -2024.g. 29 djece TUR, 2025.g. 32 djece TUR, 2026.g. 32 djece TUR Isplata se vrši u više ciklusa. Ministarstvo znanosti i obrazovanja upućuje dječje vrtiće da doznačena sredstva koriste za nabavu didaktičkih sredstava, stručno usavršavanje i nabavu stručne literature.	22.109	21.209	21.300

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE

Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva (eura)		
	2024.	2025.	2026.
Rashodi su predviđeni za nabavu nefinancijske imovine za DV Izvor iz roditeljskih uplata i izvora OPP-a za nabavku uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene u iznosu od 3.200 eura u 2024.g. za potrebe rada logopeda. Nabava nefinancijske imovine vrši se sukcesivno tijekom godine, sukladno Planu nabave (klima uređaji, računala i druga komunikacijska i informatička oprema, namještaj). Planirana financijska sredstva temelje se na iskazanim potrebama dječjih vrtića za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine te ponudama za nabavu iste. Temeljem Odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. Vlade RH planirano je iz sredstava u 2025.g. i 2026.g. obnova sprava za parkove i oprema za sobe.	19.600	109.300	109.300

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Ukupni broj upisane djece	Ukupni broj upisane djece u redovni 10-satni program i program predškole(akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS) planiran Godišnjim planom i programom DV Izvor. Cilj je postupno smanjiti broj djece u skupinama kako bi bili bliži DPS-u. Planiranim proširenjem vrtića Objekta Krlecova od 1.1.2025. planira se porast za 4 odgojne skupine i objekta Perivoj za 7 skupina. Ostale dvije skupine novog djela objekta Krlecova bi se popunile preseljenjem iz unajmljenog objekta u Hrastini.	Broj	548	550	775	775
Broj novoupisane djece	Broj upisane djece za ovu pedagošku godinu bio je 118, no dogradnjom vrtića te ujedno proširenjem smještajnih kapaciteta očekuje se veći upisni broj već sljedeće godine.	Broj	120	118	340	180
Broj djece obuhvaćene programom predškolskog odgoja i obrazovanja u gradskim dječjim vrtićima	Ukupni broj školskih obveznika uključenih u 10-satni program . Očekuje se povećanje broja djece dogradnjom objekta u Krlecovoj od 1.1.2025.g. i objekta Perivoj od 1.4.2025.	Broj	127	145	170	170
Broj djece u Montessori programu	Poticati uvođenje posebnih i alternativnih programa kojima se najbolje zadovoljavaju specifične potrebe djece	Broj	23	22	23	23
Broj djece u programu ranog učenja njemačkog jezika	Poticati interes za provođenjem 5-satnog program ranog učenja njemačkog jezika kod odgojitelja , ali i roditelja	Broj	17	0	15	15
Broj djece u kraćem programu predškole	Omogućiti svoj djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu pohađanje programa predškole. Očekuje se veća uključenost u redovni program, te je planiran pad djece u programu predškole.	Broj	27	16	15	15
Broj djece s teškoćama u razvoju	Cilj inkluzivnog obrazovanja podrazumijeva aktivno uključiti svu djecu u odgojno obrazovne aktivnosti te da im se pruži jednak pristup u igri i radu u odgojnim skupinama. Dosadašnji pokazatelj je porast upisane djece s teškoćama u razvoju iz godine u godinu.	Broj	24	29	32	32
Broj djece u kraćem programu folklorne igraonice	Vidljivo je povećanje polaznosti folklorne igraonice radi proširenja rada na dvije lokacije te dogradnjom objekta u Krlecovoj od 1.1.2025.g. i objekta Perivoj od 1.4.2025.	Broj	30	30	40	40

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 10.

Financijski plan za 2024.g. i projekcije za 2025. i 2026. godinu objavit će se na službenoj Internet stranici Dječjeg vrtića Izvor, a stupa na snagu 1.1.2024.godine.

KLASA: 400-02/23-01/01

URBROJ: 238-27-80-03-23-6



PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Tihana Matijašić

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Tihana Matijašić", written over a horizontal line.