

Dječji vrtić Vladimir Nazor
Skalini Istarskog tabora 1
51215 Kastav

KLASA: 400-02/22-04/01
URBROJ: 2170-7-1-01-22-01
Kastav, 24. listopada 2022.

Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića VLADIMIR NAZOR za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu

PRAVNI OKVIR I SADRŽAJ IZVJEŠTAJA

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) propisana je obveza donošenja financijskog plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije proračunske godine te njegova podnošenja upravljačkom tijelu proračunskog korisnika.

Člankom 33., 34., 35. i 36. Zakona o proračunu utvrđeno je da Prijedlog financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:

1. opći dio koji sadrži

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja i ekonomskog klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji i
- Račun financiranja koji prikazuje primitke od financijske imovine i zaduživanja za financijsku imovinu i

otplate instrumenta zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji,

2. posebni dio koji se sastoji od plana rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata te

3. obrazloženje financijskog plana koje se sastoji od dva dijela:

- općeg dijela financijskog plana koje sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu i
- posebnog dijela financijskog plana koje sadrži obrazloženje programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

UVOD – sažetak djelokruga rada vrtića

Dječji vrtić Vladimir Nazor će u novoj pedagoškoj godini 2022./2023. raditi na šest lokacija na području Grada Kastva;

- glavni objekt nalazi se na adresi Skalini Istarskog tabora 1 s 6 odgojno-obrazovnih skupina redovnog programa vrtića
- na adresi Školska 6 s 2 odgojno-obrazovne skupine od toga jedna redovnog programa vrtića i jedna odgojno-obrazovna skupina obogaćena specifičnim sadržajima sporta,
- na adresi Školska 8 s jednom odgojno-obrazovnom skupinom za rano učenje talijanskog jezika i s jednom odgojno-obrazovnom skupinom redovnog programa vrtića
- na adresi Spinčići 47 s 2 odgojno-obrazovne skupine redovnog programa vrtića,
- na adresi Šporova jama 1a sa 7 odgojno-obrazovnih skupina redovnog programa jaslica
- na adresi Tometići 28a, od ove jeseni, s dvije odgojno-obrazovne skupine za rano učenje engleskog jezika

Vrtić je javna ustanova koja obavlja djelatnosti predškolskog obrazovanja, ostvarivanja programa njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi o djeci predškolske dobi, programe za djecu s teškoćama u razvoju, program predškole, ranog učenja stranih jezika te programe umjetničkog, kulturnog sadržaja.

Plan financijskog poslovanja Dječjeg vrtića Vladimir Nazor za 2023. godinu napravljen je na temelju ostvarenih pokazatelja poslovanja za 2020. i 2021. godinu i za razdoblje od siječnja do rujna 2022. godine, kao i na temelju podataka o broju i strukturi ukupno upisane djece u pedagošku 2022./2023. godinu te planiranih i očekivanih rashoda u 2023. godini.

Za 2023. godinu planirani su prihodi i rashodi u iznosu od 14.312.431 kn odnosno 1.899.586 EUR što je 1.251.533 kn, odnosno 166.107 EUR, što predstavlja povećanje od 9,58 p.p.

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	INDEKS
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		1.733.479,01	13.060.897,76	1.899.586,00	14.312.430,72	109,58
6	Prihodi poslovanja	1.732.034,82	13.050.016,49	1.899.586,00	14.312.430,72	109,67
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	45.179,69	340.406,49	46.870,00	353.142,02	103,74
64	Prihodi od imovine	1,33	10,00	1,00	7,53	75,30
65	Prihodi od upravnih i admin. pristojbi, pristojbi po pos.propisima i naknada	450.328,49	3.393.000,00	443.100,00	3.338.536,95	98,39
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	6.184,87	46.600,00	3.400,00	25.617,30	54,97
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.229.942,27	9.267.000,00	1.405.715,00	10.591.359,67	114,29
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	398,17	3.000,00	500,00	3.767,25	125,58
9	Vlastiti izvori	1.444,19	10.881,27	0,00	0,00	0,00
92	Rezultat poslovanja	1.444,19	10.881,27	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI / IZDACI		1.733.479,05	13.060.897,76	1.899.586,00	14.312.430,73	110,04
3	Rashodi poslovanja	1.699.130,69	12.802.100,00	1.887.598,00	14.222.107,14	111,09
31	Rashodi za zaposlene	1.282.819,05	9.665.400,00	1.460.935,00	11.007.414,76	113,88
32	Materijalni rashodi	413.689,03	3.116.940,00	424.250,00	3.196.511,64	102,55
34	Financijski rashodi	2.622,61	19.760,00	2.413,00	18.180,74	92,01
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.794,25	201.881,27	10.768,00	81.131,50	40,19
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	26.794,25	201.881,27	10.768,00	81.131,50	40,19
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.921,96	29.550,00	1.220,00	9.192,09	31,11
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	3.921,96	29.550,00	1.220,00	9.192,09	31,11
9	Vlastiti izvori	3.632,15	27.366,49	0,00	0,00	0,00
92	Rezultat poslovanja	3.632,15	27.366,49	0,00	0,00	0,00

I. OPĆI DIO - OBRAZLOŽENJE PLANIRANIH PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA TE OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA ODNOSNO VIŠKA FINACIJSKOG PLANA

Do povećanja prihoda i rashoda u 2023. godini dolazi zbog povećanja rashoda za plaće djelatnika. U rujnu 2022. otvorena je još jedna odgojno obrazovna skupina u Tometićima te su zaposlena dva nova odgojitelja na puno radno vrijeme i spremačica na nepuno radno vrijeme. Zatim, sukladno novom Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 57/22) Osnivač je preuzeo osiguravanje sredstava za financiranje pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju. Zaposlena su, kao i do sada, 4 pomagača na nepuno radno vrijeme. U prijedlogu financijskog plana, a u dogovoru s Osnivačem, uračunato je povećanje osnovice plaće za djelatnike dječjeg vrtića s trenutnih 4.954,25 kn na 5.093,15 kn, te povećanja ostalih rashoda za zaposlene zbog povećanja neoporezivih iznosa naknada za regres, božićnicu, bonove u naravi te paušalnu naknadu za trošak prehrane, te zapošljavanje jedne nove djelatnice – pralje/krojačice. Ukupno bi se povećali prihodi i rashodi za 1.324.360 kn, odnosno 175.773 EUR, što predstavlja 14,29% više u odnosu na 2022. godinu. Do povećanja prihoda još dolazi i zbog provođenja novog projekta financiranog od strane Europske unije „Igramo se“ – produženi rad vrtića koji zapošljava dva odgojitelja, dvije spremačice, pedagoga i psihologa. Iz projekta se financira dio troškova zaposlenih za 3 sata rada produženog boravka djece u vrtiću, dok ostatak sredstava osigurava Osnivač. Svi ostali prihodi se smanjuju; prihodi za posebne namjene – prihodi od roditelja za boravak djece u vrtiću zbog manjeg broja upisane djece zbog usklađenja s pedagoškim standardom, vlastiti prihodi zbog manjeg broja djece upisane u dodatne programe ranog učenja engleskog jezika, ostale pomoći – prihodi iz drugih općina i gradova za sufinanciranje boravka djece koja su u toku godine promijenila prebivalište iz razloga što su djeca školski obveznici u 2023. godini te neće više biti u vrtiću.

Iz sažetka računa prihoda i rashoda vidljivo je da se svi eventualni viškovi i/ili manjkovi preneseni iz prethodnih godina utroše ili refundiraju u tekućoj godini te se tako očekuje i 2022. godini. Vrtić ne ostvaruje prihode od prodaje nefinancijske imovine kao ni primitke od financijske imovine i zaduživanja te prilikom izrade planova za sljedeće razdoblje osigurava sredstva iz prihoda poslovanja za nabavu nefinancijske imovine i otplatu leasinga.

I. OPĆI DIO - TABLICE PLANOVA

Opći dio prijedloga financijskog plana sadrži tablice s podacima:

A. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:

1. Sažetak Računa prihoda i rashoda
2. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja
3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

B. Račun financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:

1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2023.
I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2021. €	Izvršenje 2021. kn	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
6			Prihodi poslovanja	1.448.012,99	10.910.054,00	1.732.034,84	13.050.016,49	1.899.586,00	14.312.430,72	1.901.201,00	14.324.598,93	1.907.801,00	14.374.326,63
	1.1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD	979.045,01	7.376.614,63	1.229.942,27	9.267.000,00	1.405.715,00	10.591.359,67	1.454.000,00	10.955.163,00	1.460.000,00	11.000.370,00
	1.3.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,49	3,72	1,33	10,00	1,00	7,53	1,00	7,53	1,00	7,53
	2.1.		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	412.054,60	3.104.625,37	450.726,66	3.396.000,00	443.600,00	3.342.304,20	438.500,00	3.303.878,25	438.500,00	3.303.878,25
	3.1.		VLASTITI PRIHODI	955,60	7.200,00	5.521,27	41.600,00	2.700,00	20.343,15	3.400,00	25.617,30	4.000,00	30.138,00
	4.1.		DONACIJE	424,71	3.200,00	663,61	5.000,00	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15
	6.1.		OSTALE POMOĆI - HZZ I HZZO	536,86	4.045,00	686,84	5.175,00	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70
	6.2.		OSTALE POMOĆI - MZOS	4.990,38	37.600,00	3.695,00	27.840,00	3.700,00	27.877,65	4.000,00	30.138,00	4.000,00	30.138,00
	6.3.		OSTALE POMOĆI - GRADOVI I OPĆINE	604,02	4.551,00	3.981,68	30.000,00	3.350,00	25.240,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.4.		OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%	42.019,55	316.596,30	31.293,75	235.782,77	33.337,00	251.177,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.5.		OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP	7.381,77	55.617,98	5.522,43	41.608,72	5.883,00	44.325,46	0,00	0,00	0,00	0,00
63			Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	55.532,58	418.410,28	45.179,70	340.406,49	46.870,00	353.142,02	4.600,00	34.658,70	4.600,00	34.658,70
	6.1.		OSTALE POMOĆI - HZZ I HZZO	536,86	4.045,00	686,84	5.175,00	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70
	6.2.		OSTALE POMOĆI - MZOS	4.990,38	37.600,00	3.695,00	27.840,00	3.700,00	27.877,65	4.000,00	30.138,00	4.000,00	30.138,00
	6.3.		OSTALE POMOĆI - GRADOVI I OPĆINE	604,02	4.551,00	3.981,68	30.000,00	3.350,00	25.240,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.4.		OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%	42.019,55	316.596,30	31.293,75	235.782,77	33.337,00	251.177,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.5.		OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP	7.381,77	55.617,98	5.522,43	41.608,72	5.883,00	44.325,46	0,00	0,00	0,00	0,00
64			Prihodi od imovine	0,49	3,72	1,33	10,00	1,00	7,53	1,00	7,53	1,00	7,53
	1.3.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,49	3,72	1,33	10,00	1,00	7,53	1,00	7,53	1,00	7,53
65			Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	411.799,40	3.102.702,61	450.328,49	3.393.000,00	443.100,00	3.338.536,95	438.000,00	3.300.111,00	438.000,00	3.300.111,00
	2.1.		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	411.799,40	3.102.702,61	450.328,49	3.393.000,00	443.100,00	3.338.536,95	438.000,00	3.300.111,00	438.000,00	3.300.111,00
66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrti po protestira	1.380,31	10.400,00	6.184,88	46.600,00	3.400,00	25.617,30	4.100,00	30.891,45	4.700,00	35.412,15
	3.1.		VLASTITI PRIHODI	955,60	7.200,00	5.521,27	41.600,00	2.700,00	20.343,15	3.400,00	25.617,30	4.000,00	30.138,00
	4.1.		DONACIJE	424,71	3.200,00	663,61	5.000,00	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15
67			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	979.045,01	7.376.614,63	1.229.942,27	9.267.000,00	1.405.715,00	10.591.359,67	1.454.000,00	10.955.163,00	1.460.000,00	11.000.370,00
	1.1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD	979.045,01	7.376.614,63	1.229.942,27	9.267.000,00	1.405.715,00	10.591.359,67	1.454.000,00	10.955.163,00	1.460.000,00	11.000.370,00
68			Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	255,19	1.922,76	398,17	3.000,00	500,00	3.767,25	500,00	3.767,25	500,00	3.767,25
	2.1.		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	255,19	1.922,76	398,17	3.000,00	500,00	3.767,25	500,00	3.767,25	500,00	3.767,25

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2021. €	Izvršenje 2021. kn	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
3			Rashodi poslovanja	1.399.760,87	10.546.498,26	1.699.130,66	12.802.100,00	1.887.598,00	14.222.107,14	1.891.901,00	14.254.528,08	1.898.501,00	14.304.255,78
		1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD	980.038,39	7.384.099,25	1.229.942,27	9.267.000,00	1.405.715,00	10.591.359,67	1.454.000,00	10.955.163,00	1.460.000,00	11.000.370,00
		1.3.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,49	3,72	1,33	10,00	1,00	7,53	1,00	7,53	1,00	7,53
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	393.263,42	2.963.043,25	424.845,71	3.201.000,00	434.300,00	3.272.233,35	429.200,00	3.233.807,40	429.200,00	3.233.807,40
		3.1.	VLASTITI PRIHODI	286,88	2.161,50	2.130,20	16.050,00	12,00	90,41	3.400,00	25.617,30	4.000,00	30.138,00
		4.1.	DONACIJE	424,71	3.200,00	663,61	5.000,00	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15
		6.1.	OSTALE POMOĆI - HZZ I HZZO	596,59	4.495,00	597,25	4.500,00	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70
		6.2.	OSTALE POMOĆI - MZOS	4.990,38	37.600,00	3.695,00	27.840,00	3.700,00	27.877,65	4.000,00	30.138,00	4.000,00	30.138,00
		6.3.	OSTALE POMOĆI - GRADOVI I OPĆINE	604,02	4.551,00	3.981,68	30.000,00	3.350,00	25.240,58	0,00	0,00	0,00	0,00
		6.4.	OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%	16.622,59	125.242,87	28.282,57	213.095,00	33.337,00	251.177,63	0,00	0,00	0,00	0,00
		6.5.	OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP	2.933,40	22.101,67	4.991,04	37.605,00	5.883,00	44.325,47	0,00	0,00	0,00	0,00
31			Rashodi za zaposlene	1.023.611,50	7.712.400,81	1.282.819,03	9.665.400,00	1.460.935,00	11.007.414,76	1.454.000,00	10.955.163,00	1.460.000,00	11.000.370,00
		1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD	980.038,39	7.384.099,25	1.229.942,27	9.267.000,00	1.405.715,00	10.591.359,67	1.454.000,00	10.955.163,00	1.460.000,00	11.000.370,00
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	24.858,39	187.295,52	22.390,34	168.700,00	19.000,00	143.155,50	0,00	0,00	0,00	0,00
		6.4.	OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%	15.907,51	119.855,15	25.913,46	195.245,00	30.787,00	231.964,65	0,00	0,00	0,00	0,00
		6.5.	OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP	2.807,21	21.150,89	4.572,96	34.455,00	5.433,00	40.934,94	0,00	0,00	0,00	0,00
32			Materijalni rashodi	373.709,58	2.815.714,86	413.689,01	3.116.940,00	424.250,00	3.196.511,64	435.500,00	3.281.274,75	436.100,00	3.285.795,45
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	366.252,62	2.759.530,36	400.132,72	3.014.800,00	412.900,00	3.110.995,05	429.200,00	3.233.807,40	429.200,00	3.233.807,40
		3.1.	VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	1.831,57	13.800,00	0,00	0,00	1.000,00	7.534,50	1.600,00	12.055,20
		4.1.	DONACIJE	424,71	3.200,00	663,61	5.000,00	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15
		6.1.	OSTALE POMOĆI - HZZ I HZZO	596,59	4.495,00	597,25	4.500,00	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70
		6.2.	OSTALE POMOĆI - MZOS	4.990,38	37.600,00	3.695,00	27.840,00	3.700,00	27.877,65	4.000,00	30.138,00	4.000,00	30.138,00
		6.3.	OSTALE POMOĆI - GRADOVI I OPĆINE	604,02	4.551,00	3.981,68	30.000,00	3.350,00	25.240,58	0,00	0,00	0,00	0,00
		6.4.	OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%	715,07	5.387,72	2.369,10	17.850,00	2.550,00	19.212,98	0,00	0,00	0,00	0,00
		6.5.	OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP	126,19	950,78	418,08	3.150,00	450,00	3.390,53	0,00	0,00	0,00	0,00
34			Financijski rashodi	2.439,78	18.382,59	2.622,61	19.760,00	2.413,00	18.180,74	2.401,00	18.090,33	2.401,00	18.090,33
		1.3.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,49	3,72	1,33	10,00	1,00	7,53	1,00	7,53	1,00	7,53
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.152,41	16.217,37	2.322,65	17.500,00	2.400,00	18.082,80	0,00	0,00	0,00	0,00
		3.1.	VLASTITI PRIHODI	286,88	2.161,50	298,63	2.250,00	12,00	90,41	2.400,00	18.082,80	2.400,00	18.082,80
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.326,23	175.751,46	26.794,25	201.881,27	10.768,00	81.131,50	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	23.326,23	175.751,46	26.794,25	201.881,27	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85
		3.1.	VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.468,00	11.060,65	0,00	0,00	0,00	0,00
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	23.326,23	175.751,46	26.794,25	201.881,27	10.768,00	81.131,50	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	23.326,23	175.751,46	26.794,25	201.881,27	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85
		3.1.	VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.468,00	11.060,65	0,00	0,00	0,00	0,00
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.241,17	24.420,66	3.921,96	29.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.572,45	19.382,16	530,89	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3.1.	VLASTITI PRIHODI	668,72	5.038,50	3.391,07	25.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00
54			Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	3.241,17	24.420,66	3.921,96	29.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.572,45	19.382,16	530,89	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3.1.	VLASTITI PRIHODI	668,72	5.038,50	3.391,07	25.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00

DJEČJI VRTIĆ VLADIMIR NAZOR

SKALINI ISTARSKOG TABORA 1

51215 Kastav

OIB: 85461853135

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2023.
I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2021. €	Izvršenje 2021. kn	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
UKUPNI RASHODI	1.426.328,27	10.746.670,38	1.733.479,02	13.060.897,76	1.899.586,00	14.312.430,73	1.901.201,00	14.324.598,93	1.907.801,00	14.374.326,63
09 Obrazovanje	1.423.087,10	10.722.249,72	1.725.924,91	13.003.981,27	1.899.586,00	14.312.430,73	1.901.201,00	14.324.598,93	1.907.801,00	14.374.326,63
<i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	<i>1.423.087,10</i>	<i>10.722.249,72</i>	<i>1.725.924,91</i>	<i>13.003.981,27</i>	<i>1.899.586,00</i>	<i>14.312.430,73</i>	<i>1.901.201,00</i>	<i>14.324.598,93</i>	<i>1.907.801,00</i>	<i>14.374.326,63</i>
<i>0911 Predškolsko obrazovanje</i>	<i>1.423.087,10</i>	<i>10.722.249,72</i>	<i>1.725.924,91</i>	<i>13.003.981,27</i>	<i>1.899.586,00</i>	<i>14.312.430,73</i>	<i>1.901.201,00</i>	<i>14.324.598,93</i>	<i>1.907.801,00</i>	<i>14.374.326,63</i>

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2023.

I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje 2021. €	Izvršenje 2021. kn	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje 2021. €	Izvršenje 2021. kn	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.241,17	24.420,66	3.921,96	29.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.572,45	19.382,16	530,89	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3.1.	VLASTITI PRIHODI	668,72	5.038,50	3.391,07	25.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00
54			Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	3.241,17	24.420,66	3.921,96	29.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00
		2.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.572,45	19.382,16	530,89	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3.1.	VLASTITI PRIHODI	668,72	5.038,50	3.391,07	25.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO - OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI I PROJEKATA IZ POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA S CILJEVIMA I POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI

Za glavni program vrtića u 2023. godini predviđena su sredstva u ukupnom iznosu od 14.312.431 kn odnosno 1.899.586 EUR, a sastoji se od:

1. Aktivnost A102201 REDOVITI PROGRAMI VRTIĆA I JASLICA za koji je planiran iznos od 13.935.796 kn, odnosno 1.849.598 EUR. Povećanje u aktivnosti provođenja redovitog programa vrtića u iznosu od 1.368.646 kn u odnosu na 2022. godinu je rezultat povećanja rashoda za zaposlene zbog većeg broja djelatnika nego u 2022. godini.

• **A102201 Aktivnost: Redoviti programi vrtića i jaslica**

/u kn

	Plan 2023. s projekcijama na 2024. i 2025.			Planirano projekcijom prethodne godine		
	31	32	34	31	32	34
2023.	10.734.515	3.173.908	18.181	9.406.000	3.044.260	15.100
2024.	10.955.163	3.281.275	18.090	9.446.000	3.029.260	15.000
2025.	11.000.370	3.285.795	18.090	-	-	-

/u EUR

	Plan 2023. s projekcijama na 2024. i 2025.			Planirano projekcijom prethodne godine		
	31	32	34	31	32	34
2023.	1.424.716	421.250	2.413	-	-	-
2024.	1.454.000	435.500	2.401	-	-	-
2025.	1.460.000	436.100	2.401	-	-	-

Neposredni odgojno - obrazovni rad provodit će u 21 skupini 41 odgojiteljica i 1 odgojitelj na puno radno vrijeme, te 1 odgojiteljica s pravom na rad s polovicom punog radnog vremena radi njege djeteta s težim smetnjama u razvoju. Zaposlene su 3 odgojiteljice pripravnice kako bi se osigurao nesmetani rad vrtića u slučaju neplaniranih opravdanih izostanaka. Stručne poslove obavljat će ravnateljica, psihologinja, pedagoginja, logopedinja, zdravstvena voditeljica. Na poslovima prehrane, čišćenja i održavanja biti će raspoređeno 13 djelatnica i 2 djelatnika na puno radno vrijeme i 1 djelatnica na nepuno radno vrijeme, a na administrativno-računovodstvenim poslovima dvije djelatnice i tajnica za pravne poslove. Na mjestu pomagača za rad s djecom s posebnim potrebama zaposlene su 4 djelatnice na nepuno radno vrijeme čije plaće se financiraju iz sredstava Osnivača sukladno novom Zakonu o predškolskom odgoju iz 2022. godine.

U pedagoškoj 2021./2022. godini u 19 odgojno-obrazovnih skupina naše ustanove upisano je 350 djece.

U vrtiću se provode redovni cjelodnevni programi, program jaslica, specijalizirani programi ranog učenja engleskog i talijanskog jezika, te od rujna 2022. jedna skupina obogaćena specifičnim sadržajima sporta. U dvije skupine, jednoj jasličkoj i jednoj vrtićkoj organiziran je produženi rad.

U pedagoškoj godini 2021./2022. ponovno se pokrenulo provođenje kraćeg programa ranog učenja engleskog jezika s djecom predškolske te je u planu prihoda za 2023. godinu i prihod od specijaliziranih programa u manjem iznosu nego u 2022. godini jer se javio manji broj djece zbog popodnevnog termina održavanja.

I ove pedagoške godine provodit će se besplatni program predškole financiran od strane Osnivača i MZO. U taj program uključuju se djeca u šestoj godini života koja nisu uključena u redovne programe vrtića. U organizaciji i realizaciji sudjelovat će stručne suradnice i odgajateljice. Program predškole realizirat će se u petodnevnom radnom tjednu sa ukupno 250 sati, po 3 sata dnevno popodne u razdoblju od 01.veljače 2023. do 31.svibnja 2023.

Rashodi za plaće zaposlenih planirani su u skladu s brojem zaposlenih i koeficijentima radnih mjesta, uvećano za 0,5 % za godinu staža. Za 2023. godinu odobreno je povećanje osnovice od 2,8% te zapošljavanje pralje/krojačice.

U 6 objekata Dječjeg vrtića i 21 skupina djece ukupno je planirano rashoda za 88 zaposlena djelatnika. Od toga 67 djelatnika na neodređeno, 8 zamjena za bolovanja, 3 pripravnika odgojitelja i 4 pomagača za djecu s teškoćama u razvoju te 6 djelatnika zaposlenih u projektu financiranog od strane EU – projekt „igramo se“ – produženi rad.

Materijalni i financijski rashodi planirani su na osnovu realnih troškova i ostvarenog plana za 2021. te realiziranih i planiranih troškova za 2022. godinu, uz uključenje najavljenih poskupljenja.

Do odstupanja u dosadašnjim projekcijama za 2023. i 2024. godinu došlo je zbog povećanja osnovice plaće, i ostalih rashoda za zaposlene, te broja djelatnika zbog otvaranja još jedne nove skupine na novoj lokaciji u Tometićima.

2. Kapitalni projekt K102203 OPREMANJE DJEČJEG VRTIĆA za koji je planiran iznos od 81.132 kn, odnosno 10.768 EUR. U 2022. godini je sredstvima vrtića opremljen novi prostor u Tometićima (drugi kat) te je utrošeno 120.750 kn, odnosno 16.026 EUR više od uobičajenog. U 2023. se za sada, ne planira povećanje objekata te s time se i planira manji iznos rashoda za opremanje postojećih objekata. Planirano projekcijom prethodne godine također nije bilo uključeno opremanje nove lokacije u Tometićima (prvi kat) nego je bilo uključeno u rebalans financijskog plana 2022. godine.

• **K102203 Projekt: Opremanje dječjeg vrtića**

u kn/EUR

	Plan 2023. s projekcijama na 2024. i 2025.	Planirano projekcijom prethodne godine
	42	42
2023.	81.132kn / 10.768 EUR	70.000
2024.	70.071 kn / 9.300 EUR	70.000
2025.	70.071 kn / 9.300 EUR	-

U osiguranju što boljih materijalnih uvjeta za boravak djece i rad djelatnika planiraju se dopuniti sredstva po potrebi:

osnovna oprema: oprema SDB i centara za aktivnosti (stolovi i stolice, namještaj, uredski namještaj, oprema za radni prostor djelatnika i za knjižnicu)

ostala oprema: uređaji za grijanje, hlađenje, univerzalni strojevi i informatička oprema, ostalo po potrebi;

vanjska oprema: igrala, antistresne podloge, igračke za vanjski prostor;

računala i ostala računalna oprema

3. Tekući projekt T102207 EU projekt "Igramo se" produženi rad vrtića za koji je planiran iznos od 295.503 kn, odnosno 39.220 EUR sukladno ugovoru traje do rujna 2023. godine, te u slučaju da ne bude produžen, planirano je da Osnivač preuzme nastavak financiranja projekta produženog rada.

• **T102207 Projekt: „Igramo se“ – produženi rad vrtića**

u kn

	Plan 2023. s projekcijama na 2024. i 2025.			Planirano projekcijom prethodne godine		
	31	32	34	31	32	34
2023.	272.900	22.604	-	-	-	-
2024.	-	-	-	-	-	-
2025.	-	-	-	-	-	-

u EUR

	Plan 2023. s projekcijama na 2024. i 2025.			Planirano projekcijom prethodne godine		
	31	32	34	31	32	34
2023.	36.220	3.000	-	-	-	-
2024.	-	-	-	-	-	-
2025.	-	-	-	-	-	-

Projekt je započeo s radom u travnju 2022. godine. Zaposlene su dvije odgojiteljice na puno radno vrijeme, 2 spremačice na nepuno radno vrijeme, pedagog i psiholog na nepuno radno vrijeme. Sredstvima iz EU financiraju se rashodi za zaposlene za 3 sata rada koliko traje produženi rad vrtića. Ostatak financira osnivač.

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA U TROGODIŠNJEM RAZDOBLJU I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE TIH CILJEVA

I nadalje će prioritet biti pružanje usluge predškolskog odgoja i obrazovanja. Nastojat će se i u naredne tri godine podići kvalitetu rada s djecom na što višu razinu, i to stalnim i kvalitetnim usavršavanjem odgajatelja te podizanjem materijalnih i drugih uvjeta, u skladu s mogućnostima, na viši standard.

Cilj 1: Povećati broj projekata po vrtičkim skupinama

Djecu će se poticati na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti te ih upoznavati s običajima i okolinom kroz uključivanje u vrtičke projekte.

U 2022. godini bilo je planirano 38 projekata (svaka skupina po dva projekta godišnje) jer u trenutku izrade financijskog plana još nije bila otvorena nova skupina u Tometićima. Također, u rujnu 2022. godine otvorena je još jedna skupina u Tometićima pa se i početna i ciljane vrijednosti time povećavaju. U planu za naredne dvije godine je minimalno održavanje nivoa s po 2 projekta po skupini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Povećanje broja vrtičkih projekata po skupinama	Djecu se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti, učenje i upoznavanje s okolinom	broj	38	vrtić	42	42	42

Cilj 2: Raditi na usavršavanju odgojitelja kako bi se postigla još viša kvaliteta rada

Odgjitelji će se slati na seminare i stručne skupove prema prijedlogu stručnog tima i vlastitim interesima. Raditi na usavršavanju vještina rada s djecom, kroz radionice usavršavati njihove kompetencije i upoznavati ih s pozitivnim primjerima iz prakse. U 2022. seminari su se počeli održavati uživo ali ne u količini kao i prije situacije s COVID-19. Većinom su i dalje dostupni online u većem broju.

Plan usavršavanja u 2022. je premašen pa su i polazne i ciljane vrijednosti nešto optimističnije. S obzirom da nije planirano povećanje broja djelatnika ciljane vrijednosti za sljedeće dvije godine ostaju na istoj razini kao i za 2023.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Povećanje broja edukacija, seminara i stručnih skupova kojima prisustvuju odgojitelji	Odgjitelje se potiče na razvoj kompetencija u radu s djecom i vlastitih područja interesa u radu	broj seminara	100	vrtić	125	125	125

Cilj 3: Poticati će se kvalitetna komunikacija na relacijama odgojitelj-dijete-roditelj, dijete-dijete, dijete-odgojitelj
 Neposredna komunikacija s roditeljima kroz organizaciju aktivnosti, radionica i druženja s roditeljima su se opadanjem epidemioloških mjera u 2022. malo povećala. I dalje je pojačana je komunikacija uporabom IKT (informacijsko-komunikacijska tehnologija), ali se radi na organizaciji seminara i radionica za roditelje, provode se roditeljski sastanci i individualne informacije te se očekuje povećanje istih.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Povećanje broja organiziranih radionica, druženja s roditeljima	Kroz zajednička druženja raditi na kvaliteti komunikacije između svih razina odgojitelj-dijete-roditelj	broj	60	vrtić	80	80	80

Cilj 4: Uključivanje djece u kraće specijalizirane programe ranog učenja stranog jezika

Uključivanjem djece u kraće specijalizirane programe za rano učenje stranog jezika potiče se senzibilnost za strani jezik i utječe na cjelokupan razvoj djeteta. U pedagošku godinu 2022./2023. upisan je manji broj djece nego u prethodnom razdoblju zbog nemogućnosti održavanja radionica u jutarnjim satima.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Povećanje broja djece obuhvaćene kraćim specijaliziranim programom ranog učenja stranog jezika	Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe se na razvijanje senzibilnosti za strani jezik kod većeg broja djece što utječe na cjelokupni razvoj djeteta, a posebice na govorne sposobnosti i percepciju	udio djece obuhvaćene kraćim specijaliziranim programom ranog učenja stranog jezika u ukupnom broju upisane djece	10%	vrtić	5%	10%	10%

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI

Dječji vrtić Vladimir Nazor u obrazloženju financijskog plana za 2021. godinu postavilo je pokazatelje uspješnosti temeljem vlastite procjene, u sljedećim mjerilima:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2021.	Ostvarena vrijednost u 2021.
Povećanje broja vrtićkih projekata po skupinama	Djecu se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti, učenje i upoznavanje s okolinom	broj	38	19

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2021.	Ostvarena vrijednost u 2021.
Povećanje broja edukacija, seminara i stručnih skupova kojima prisustvuju odgojitelji	Odgojitelje se potiče na razvoj kompetencija u radu s djecom i vlastitih područja interesa u radu	broj seminara	110	70

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2021.	Ostvarena vrijednost u 2021.
Povećanje broja organiziranih radionica, druženja s roditeljima	Kroz zajednička druženja raditi na kvaliteti komunikacije između svih razina odgojitelj-dijete-roditelj	broj	40	40

Pokazatelji su većinom ostvareni u manjem broju od planiranog zbog epidemiološke situacije uzrokovane epidemijološkom situacijom. Iako ne neposredna, nastavljena je dobra suradnja s roditeljima, i vanjskim suradnicima.

Bez obzira na nepovoljnu situaciju uočen je trud odgojitelja i stručnih suradnika te želja da se u suradnji s djecom, roditeljima i drugim službama u vrtiću razvija pozitivno okruženje za rast i odgoj djece. U 2022. godini se situacija popravlja pa očekujemo i ostvarivanje ciljanih vrijednosti u budućnosti.

U nastavku daje se pregled nekih od aktivnosti koje su provedene u vrtiću u pedagoškoj godini 2021./2022.:

U pedagoškoj godini 2021./2022. ponovno je pokrenuto provođenje kraćeg specijaliziranog programa ranog učenja stranog jezika.

Na ostvarivanju projekata s djecom radilo se u gotovo svim skupinama. Većinom su to bili sklopovi aktivnosti tematski povezani. Provodila se i programska zadaća unapređenja boravka djece na vanjskom prostoru.

Uz spomenutu programsku zadaću, u skupinama se provodilo i niz manjih cjelogodišnjih projekata proizašlih praćenjem interesa djece iz skupina.

Kroz 2021. godinu i 2022. godinu provedene su u cijelosti ili djelomično sljedeće aktivnosti:

- odlasci u kazalište
- izleti (poludnevni i cjelodnevni)

- obilježavanje svjetskog dana osoba s down sindromom i svjetskog dana autizma
- obilježavanje i drugi važnijih datuma (Dan kruha, Dani jabuka, Dan planete Zemlja, Dan voda, Olimpijski dan i sl.)
- uključivanje u različite kampanje (Zelena čistka, Tjedan kolektivne sadnje stabala u Hrvatskoj, Tjedan zdravlja i sl.)
- razni posjeti – knjižnice, izložbe, astronomski centar

Zbog epidemiološke situacije neke aktivnosti se još nisu počele ostvarivati:

sudjelovanja na raznim manifestacijama,

druženja s roditeljima,

Festival različitosti – humanitarna akcija,

Božićna predstava djelatnika DV Vladimir Nazor za djecu vrtića povodom božićnih blagdana,

Pusni tanac – maškarani ples i druženje djece, roditelja i odgajatelja,

dječja karnevalska povorka u Opatiji itd.

Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadogradnje korištenjem informacijsko-komunikacijskih tehnologija.

Zakonske i druge pravne osnove

U svim će se skupinama provoditi programi odgojno-obrazovnog rada u skladu s Nacionalnim kurikulumom za rani i predškolski odgoj i obrazovanje i Prijedlogom koncepcije razvoja predškolskog odgoja u Hrvatskoj.

Djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 57/22) i Zakona o ustanovama (NN, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)., Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08.) te Izmjene Državnoga pedagoškog standarda predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 90/2010.) i Godišnji plan i program rada za pedagošku godinu koja traje od 01. rujna 2021. godine do 31. kolovoza 2022. godine kojim je utvrđeno ustrojstvo rada, materijalni uvjeti, odgojno-obrazovni rad, naobrazba i usavršavanje djelatnika, suradnja s roditeljima i zajednicom i sl., te Pravilnik o radu Dječjeg vrtića Vladimir Nazor.

II. POSEBNI DIO – TABLICA PLANA RASHODA I IZDATAKA

Posebni dio prijedloga financijskog plana sadrži tablice s podacima:

A. Plan rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2023.

I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2021. €	Izvršenje 2021. kn	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
UKUPNO RASHODI / IZDACI		1.426.328,26	10.746.670,38	1.729.846,86	13.033.531,27	1.899.586,00	14.312.430,73	1.901.201,00	14.324.598,93	1.907.801,00	14.374.320,10
Glavni program A10 GLAVNI PROGRAM		1.426.328,26	10.746.670,38	1.729.846,86	13.033.531,27	1.899.586,00	14.312.430,73	1.901.201,00	14.324.598,93	1.907.801,00	14.374.320,10
Program 1022 PREDŠKOLSKI ODGOJ		1.426.328,26	10.746.670,38	1.729.846,86	13.033.531,27	1.899.586,00	14.312.430,73	1.901.201,00	14.324.598,93	1.907.801,00	14.374.320,10
Aktivnost A102201 REDOVITI PROGRAMI VRTIĆA I JASLICA		1.383.446,05	10.423.574,38	1.667.947,44	12.567.150,00	1.849.598,00	13.935.796,13	1.891.901,00	14.254.528,08	1.898.501,00	14.304.249,25
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD		980.038,39	7.384.099,25	1.229.942,27	9.267.000,00	1.405.715,00	10.591.359,67	1.454.000,00	10.955.163,00	1.460.000,00	11.000.370,00
3	Rashodi poslovanja	980.038,39	7.384.099,25	1.229.942,27	9.267.000,00	1.405.715,00	10.591.359,67	1.454.000,00	10.955.163,00	1.460.000,00	11.000.370,00
31	Rashodi za zaposlene	980.038,39	7.384.099,25	1.229.942,27	9.267.000,00	1.405.715,00	10.591.359,67	1.454.000,00	10.955.163,00	1.460.000,00	11.000.370,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.3. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		0,49	3,72	1,33	10,00	1,00	7,53	1,00	7,53	1,00	1,00
3	Rashodi poslovanja	0,49	3,72	1,33	10,00	1,00	7,53	1,00	7,53	1,00	1,00
34	Financijski rashodi	0,49	3,72	1,33	10,00	1,00	7,53	1,00	7,53	1,00	1,00
Izvor 2.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		395.835,87	2.982.425,41	425.376,60	3.205.000,00	434.300,00	3.272.233,35	429.200,00	3.233.807,40	429.200,00	3.233.807,40
3	Rashodi poslovanja	393.263,42	2.963.043,25	424.845,71	3.201.000,00	434.300,00	3.272.233,35	429.200,00	3.233.807,40	429.200,00	3.233.807,40
31	Rashodi za zaposlene	24.858,39	187.295,52	22.390,34	168.700,00	19.000,00	143.155,50	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	366.252,62	2.759.530,36	400.132,72	3.014.800,00	412.900,00	3.110.995,05	429.200,00	3.233.807,40	429.200,00	3.233.807,40
34	Financijski rashodi	2.152,41	16.217,37	2.322,65	17.500,00	2.400,00	18.082,80	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za fin. imov. i otplate zajmova	2.572,45	19.382,16	530,89	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	2.572,45	19.382,16	530,89	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		955,60	7.200,00	3.689,70	27.800,00	1.232,00	9.282,50	3.400,00	25.617,30	4.000,00	30.138,00
3	Rashodi poslovanja	286,88	2.161,50	298,63	2.250,00	12,00	90,41	3.400,00	25.617,30	4.000,00	30.138,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	7.534,50	1.600,00	12.055,20
34	Financijski rashodi	286,88	2.161,50	298,63	2.250,00	12,00	90,41	2.400,00	18.082,80	2.400,00	18.082,80
4	Rashodi za nabavu nefin. imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za fin. imov. i otplate zajmova	668,72	5.038,50	3.391,07	25.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	668,72	5.038,50	3.391,07	25.550,00	1.220,00	9.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.1. DONACIJE		424,71	3.200,00	663,61	5.000,00	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15
3	Rashodi poslovanja	424,71	3.200,00	663,61	5.000,00	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15
32	Materijalni rashodi	424,71	3.200,00	663,61	5.000,00	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15	700,00	5.274,15
Izvor 6.1. OSTALE POMOĆI - HZZ i HZZO		596,59	4.495,00	597,25	4.500,00	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70
3	Rashodi poslovanja	596,59	4.495,00	597,25	4.500,00	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70

Šifra	Naziv	Izvršenje 2021. €	Izvršenje 2021. kn	Plan 2022. €	Plan 2022. kn	Plan za 2023. €	Plan za 2023. kn	Projekcija za 2024. €	Projekcija za 2024. kn	Projekcija za 2025. €	Projekcija za 2025. kn
32	Materijalni rashodi	596,59	4.495,00	597,25	4.500,00	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70	600,00	4.520,70
Izvor 6.2. OSTALE POMOĆI - MZOS		4.990,38	37.600,00	3.695,00	27.840,00	3.700,00	27.877,65	4.000,00	30.138,00	4.000,00	30.138,00
3	Rashodi poslovanja	4.990,38	37.600,00	3.695,00	27.840,00	3.700,00	27.877,65	4.000,00	30.138,00	4.000,00	30.138,00
32	Materijalni rashodi	4.990,38	37.600,00	3.695,00	27.840,00	3.700,00	27.877,65	4.000,00	30.138,00	4.000,00	30.138,00
Izvor 6.3. OSTALE POMOĆI - GRADOVI I OPĆINE		604,02	4.551,00	3.981,68	30.000,00	3.350,00	25.240,58	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	604,02	4.551,00	3.981,68	30.000,00	3.350,00	25.240,58	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	604,02	4.551,00	3.981,68	30.000,00	3.350,00	25.240,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A102205 ORGANIZACIJA SEMINARA		0,00	0,00	1.831,57	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		0,00	0,00	1.831,57	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	1.831,57	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	1.831,57	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt K102203 OPREMANJE DJEČJEG VRTIĆA		23.326,23	175.751,46	26.794,25	201.881,27	10.768,00	81.131,50	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85
Izvor 2.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		23.326,23	175.751,46	26.794,25	201.881,27	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85
4	Rashodi za nabavu nefin. imovine	23.326,23	175.751,46	26.794,25	201.881,27	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	23.326,23	175.751,46	26.794,25	201.881,27	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85	9.300,00	70.070,85
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		0,00	0,00	0,00	0,00	1.468,00	11.060,65	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefin. imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	1.468,00	11.060,65	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	1.468,00	11.060,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T102204 "KASTAFSKI VRTIĆ - CJELODNEVNI RAD"		19.555,98	147.344,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.4. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%		16.622,58	125.242,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	16.622,58	125.242,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	15.907,51	119.855,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	715,07	5.387,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.5. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% D		2.933,40	22.101,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	2.933,40	22.101,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	2.807,21	21.150,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	126,19	950,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T102207 EU projekt "Igramo se" produženi rad vrtića		0,00	0,00	33.273,60	250.700,00	39.220,00	295.503,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.4. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%		0,00	0,00	28.282,56	213.095,00	33.337,00	251.177,63	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	28.282,56	213.095,00	33.337,00	251.177,63	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	25.913,46	195.245,00	30.787,00	231.964,65	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	2.369,10	17.850,00	2.550,00	19.212,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.5. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% D		0,00	0,00	4.991,04	37.605,00	5.883,00	44.325,47	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	4.991,04	37.605,00	5.883,00	44.325,47	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	4.572,96	34.455,00	5.433,00	40.934,94	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	418,08	3.150,00	450,00	3.390,53	0,00	0,00	0,00	0,00