

PRORAČUNSKI KORISNIK

DJEČJI VRTIĆ „SNJEŽNA PAHULJA“

FINANCIJSKI PLAN
ZA RAZDOBLJE 2025.–2027.

KLASA: 400-02/24-01/03

URBROJ: 2170-19-01-01-24-03

Fužine, prosinac 2024.

1. DJELOKRUG RADA

Osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja obuhvaća stvaranje i osiguravanje uvjeta za brigu i skrb o djeci rane i predškolske dobi provođenjem njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi.

Osnovni program od 01.01.2025.–31.12.2025. provoditi će se kao:

- kombinirani 10 satni i 6 satni redoviti vrtićki program – 3 grupe (2 grupe u matičnom objektu, 1 grupa u područnom odjelu „Žabice“),
- kombinirani 10 satni redoviti jaslički program – 1 grupa.

Posebni program - program predškole za djecu školske obveznike. Prema raspoloživim informacijama na području Općine Fužine (matični objekt) ima djece koja su školski obveznici, a nisu obuhvaćeni redovitim programom predškolskog odgoja, dok za područje Općine Lokve (područni odjel) se ne raspolaže tim informacijama.

U provođenje programa uključeni su:

- 8 odgajatelja,
- stručni tim u sastavu: ravnatelj i stručni suradnik (u planu je zapošljavanje),
- na poslovima prehrane, održavanja te administrativno–računovodstvenim poslovima:
 - voditelj računovodstva,
 - priprema ručka – vanjski servis,
 - kućni majstor – vanjski suradnik,
 - kuharica
 - pomoćna kuharica,
 - 3 spremačice.

Program kapitalnih ulaganja u predškolski odgoj i obrazovanje obuhvaća:

- kapitalna ulaganja u objekt odnose se na radove na održavanju i uređenju objekata Vrtića,
- kapitalna ulaganja u opremu odnose se na nabavu opreme za unutarnje i vanjske prostore Vrtića.

2. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Zakonska osnova za utvrđivanje djelokruga rada i utvrđivanje ciljeva programa su Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju, Odluka o elementima standarda društvene brige o djeci predškolskog uzrasta, Državni pedagoški standard, Obiteljski zakon, Zakon o hrani, Zakon o radu, Zakon o ustanovama.

Djelokrug rada reguliraju i interni pravilnici, protokoli i akti i to: Statut Dječjeg vrtić „Snježna pahulja“, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Pravilnik o zaštiti na radu, Pravilnik o zaštiti od požara, Poslovnik o radu Upravnog vijeća, Poslovnik o radu Odgajateljskog vijeća, Pravilnik o načinima i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću, Odluka o ostvarivanju prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić „Snježna pahulja“, Sigurnosno zaštitni i preventivni program, Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“, Etički kodeks Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“.

3. INSTITUCIJE, DRUŠTVA I STRUČNE OSOBE U PROVEDBI PROGRAMA

U procesu ostvarivanja i podizanja kvalitete rada Dječji vrtić će surađivati s Ministarstvom znanosti i obrazovanja, Agencijom za odgoj i obrazovanje, HZZJZ, Općinom Fužine, Učiteljskim fakultetom u Rijeci te drugim organizacijama, ustanovama i institucijama.

Faktori društvene sredine	Oblici suradnje
Osnovna škola Ivanke Trohar Fužine	Posjet djece školi u svrhu upoznavanja prostora, upoznavanja različitih zanimanja, svečanost primanja predškolaca, suradnja na projektima; Suradnja s ciljem što lakše tranzicije djece iz vrtića u školu
Osnovna glazbena škola Ive Tijardovića, Delnice	Upoznavanje sa glazbalima, glazbenicima, koncerti u vrtiću
Društvo „Naša djeca“ Fužine	Sudjelovanje na manifestacijama i programima za djecu, edukacija roditelja, organizacija radionica, predavanja
Predškolske ustanove s područja Gorskog kotara	Profesionalna zajednica učenja
Predškolske ustanove van Gorskog kotara	Suradnja kod organizacije izleta, razmjenjivanje iskustava dobre prakse
Centar za socijalnu skrb Rijeka	Zaštita osobnih interesa, prava i dobrobiti djece
Puhački orkestar Fužine	Promicanje i njegovanje lokalne kulture
Dobrovoljno vatrogasno društvo Fužine, Lič i Vrata	Upoznavanje sa zanimanjem, preventivne sigurnosne mjere; Organizacija i provođenje vježbe evakuacije
Policajska postaja Delnice	Upoznavanje sa zanimanjem, preventivne sigurnosne mjere, promicati sigurnost djece u prometu
Državna uprava za spašavanje, područni ured Rijeka	Preventivni programi za sprječavanje nesreća
Zavod za javno zdravstvo Rijeka, ispostava Delnice	Sanitarni pregledi radnika, nadzor u slučaju epidemijskih bolesti, kontrola kvalitete hrane
Komunalac d.o.o Fužine	Promicanje brige o okolišu, pomoć i podrška u odvajanju otpada, podrška u operativnim poslovima, domar
Ured za turizam Općine Fužine	Sudjelovanje na manifestacijama, organizacija izleta
ŠRD Viševica	Edukacija plivanja
Udruga Dr.Franje Račkog	Čitaonica, promicanje i upoznavanje s lokalnom kulturom, sudjelovanje na predstavama

Crveni križ Primorsko-goranske- županije	Sudjelovanje na radionici pružanja prve pomoći; projekt "Drugi korak u sigurnim rukama"
Hrvatski crveni križ	Promicanje brige o zdravlju sebe i drugih; projekt „Sigurnije škole i vrtići“
Druge udruge sa područja Općine Fužine	Sudjelovanje na manifestacijama, edukacije za djecu, posjete vrtiću ovisno o interesima djece
Županijski bibliobus; Gradska knjižnica Rijeka	Redovite posjete vrtiću; čitaonice i pričaonice za roditelje i djecu; posredovanje u posudbi knjiga roditeljima
Hrvatsko matematičko društvo	Večer matematike za djecu i roditelje
Sklonište za životinje Lič	Redovito posjećivanje skloništa, donacije, briga o životinjama, edukacije
Gostujuća kazališta	Kazališne predstave
Učiteljski fakultet u Zagrebu	Sudjelovanje u istraživanjima
Edu port d.o.o.	Edukacije odgajatelja i stručnog tima
IBIS grafika	Projekt Naša mala knjižnica
FINI zavod Radeče, Slovenija	Projekt „Say hello to the world“
Alfa d.d.	Edukacije odgajatelja i stručnog tima
Ostali čimbenici	Suradnja inicirana od strane djece, odgajatelja

4. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027.

I OPĆI DIO

BROJ KONTA	IZVRŠENJE 1 01.01.2023. - 31.12.2023.	PLAN 2 2024	PLAN 3 2025	PROJEKCIJA 4 2026	PROJEKCIJA 5 2027	INDEKS				
						6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA										
6	Prihodi poslovanja	281.279,32	414.057,36	661.850,00	856.400,00	856.400,00	147,20	159,84	129,39	100,00
3	Rashodi poslovanja	285.788,43	406.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,33	162,71	129,39	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZLIKA - MANJAK	-4.509,11	6.293,77	0,00	0,00	0,00	139,58	0,00	0,00	0,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA										
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)										
9	Vlastiti izvori	0,00	-6.293,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA										
	SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	-4.509,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00								

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ KONTA VRSTA PRIHODA/RASHODA	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS				
	1 01.01.2023. - 31.12.2023.	2 2024	3 2025	4 2026	5 2027	6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA										
6	Prihodi poslovanja	281.279,32	414.057,36	661.850,00	856.400,00	856.400,00	147,20	159,84	129,39	100,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.374,26	7.570,72	165.000,00	333.500,00	333.500,00	224,37	2.179,45	202,12	100,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i	43.537,47	48.230,00	64.700,00	81.100,00	81.100,00	110,78	134,15	125,35	100,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati	6.241,74	3.200,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	51,27	78,12	100,00	100,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	228.125,85	355.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	155,64	121,01	102,25	100,00
3	Rashodi poslovanja	285.788,43	406.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,33	162,71	129,39	100,00
31	Rashodi za zaposlene	189.902,11	294.829,64	496.500,00	646.200,00	646.200,00	155,25	168,40	130,15	100,00
32	Materijalni rashodi	95.219,52	111.273,95	165.150,00	210.000,00	210.000,00	116,86	148,42	127,16	100,00
34	Financijski rashodi	666,80	660,00	200,00	200,00	200,00	98,98	30,30	100,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I										
9	Vlastiti izvori	0,00	-6.293,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	-6.293,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJ KONTA VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS			
	1 01.01.2023. - 31.12.2023.	2 2024	3 2025	4 2026	5 2027	6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI	281.279,32	415.031,31	661.850,00	856.400,00	856.400,00	147,55	159,47	129,39	100,00
Izvor 1. Opći prihodi i primici	228.125,85	355.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	155,64	121,01	102,25	100,00
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE	228.125,85	355.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	155,64	121,01	102,25	100,00
6 Prihodi poslovanja	228.125,85	355.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	155,64	121,01	102,25	100,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	228.125,85	355.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	155,64	121,01	102,25	100,00
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	3.341,74	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	35,91	125,00	100,00	100,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - NAJAM	2.289,38	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	52,42	125,00	100,00	100,00
6 Prihodi poslovanja	2.289,38	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	52,42	125,00	100,00	100,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i	2.289,38	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	52,42	125,00	100,00	100,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - edukacija	1.052,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Prihodi poslovanja	1.052,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i	1.052,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	43.537,47	48.230,00	64.700,00	81.100,00	81.100,00	110,78	134,15	125,35	100,00
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje FUŽINE	43.537,47	48.230,00	50.400,00	52.000,00	52.000,00	110,78	104,50	103,17	100,00
6 Prihodi poslovanja	43.537,47	48.230,00	50.400,00	52.000,00	52.000,00	110,78	104,50	103,17	100,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim	43.537,47	48.230,00	50.400,00	52.000,00	52.000,00	110,78	104,50	103,17	100,00
Izvor 4.2. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje LOKVE	0,00	0,00	14.300,00	14.800,00	14.800,00	0,00	0,00	103,50	100,00
6 Prihodi poslovanja	0,00	0,00	14.300,00	14.800,00	14.800,00	0,00	0,00	103,50	100,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim	0,00	0,00	14.300,00	14.800,00	14.800,00	0,00	0,00	103,50	100,00
Izvor 4.3. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje MRKOPALJ	0,00	0,00	0,00	14.300,00	14.300,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6 Prihodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	14.300,00	14.300,00	0,00	0,00	0,00	100,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim	0,00	0,00	0,00	14.300,00	14.300,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Izvor 5. Pomoći	3.374,26	7.570,72	165.000,00	333.500,00	333.500,00	224,37	4.119,45	202,12	100,00
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan - MZO	848,00	303,00	250,00	250,00	250,00	35,73	82,51	100,00	100,00
6 Prihodi poslovanja	848,00	303,00	250,00	250,00	250,00	35,73	82,51	100,00	100,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	848,00	303,00	250,00	250,00	250,00	35,73	82,51	100,00	100,00
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	2.526,26	7.267,72	0,00	0,00	0,00	287,69	0,00	0,00	0,00
6 Prihodi poslovanja	2.526,26	7.267,72	0,00	0,00	0,00	287,69	0,00	0,00	0,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.526,26	7.267,72	0,00	0,00	0,00	287,69	0,00	0,00	0,00

BROJ KONTA VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS			
	1 01.01.2023. - 31.12.2023.	2 2024	3 2025	4 2026	5 2027	6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4
Izvor 5.3. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan - OPĆINA LOKVE	0,00	0,00	164.750,00	168.500,00	168.500,00	0,00	0,00	102,28	100,00
6 Prihodi poslovanja	0,00	0,00	164.750,00	168.500,00	168.500,00	0,00	0,00	102,28	100,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	164.750,00	168.500,00	168.500,00	0,00	0,00	102,28	100,00
Izvor 5.4. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan - OPĆINA MRKOPALJ	0,00	0,00	0,00	164.750,00	164.750,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6 Prihodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	164.750,00	164.750,00	0,00	0,00	0,00	100,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	164.750,00	164.750,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Izvor 6. Donacije	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 6.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
6 Prihodi poslovanja	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 7. Donacije - do 2024	2.900,00	2.973,95	0,00	0,00	0,00	102,55	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	2.900,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	68,97	0,00	0,00	0,00
6 Prihodi poslovanja	2.900,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	68,97	0,00	0,00	0,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i	2.900,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	68,97	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.2. Donacije - višak prihoda iz prethodnih godina	0,00	973,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Vlastiti izvori	0,00	973,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Rezultat poslovanja	0,00	973,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BROJ KONTA VRSTA RASHODA / IZDATAKA	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS			
	1 01.01.2023. - 31.12.2023.	2 2024	3 2025	4 2026	5 2027	6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4
UKUPNO RASHODI / IZDACI	285.788,43	415.031,31	661.850,00	856.400,00	856.400,00	145,22	159,47	129,39	100,00
Izvor 1. Opći prihodi i primici	229.681,06	355.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	154,59	121,01	102,25	100,00
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE	229.681,06	355.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	154,59	121,01	102,25	100,00
3 Rashodi poslovanja	229.681,06	354.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	154,15	121,35	102,25	100,00
31 Rashodi za zaposlene	189.902,11	294.829,64	358.100,00	366.000,00	366.000,00	155,25	121,46	102,21	100,00
32 Materijalni rashodi	39.778,95	59.227,00	71.550,00	73.300,00	73.300,00	148,89	120,81	102,45	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	1.985,98	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	60,42	125,00	100,00	100,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - NAJAM	933,62	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	128,53	125,00	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	933,62	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	128,53	125,00	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	933,62	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	128,53	108,33	100,00	100,00
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - edukacija	1.052,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	1.052,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	1.052,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	43.850,29	48.230,00	64.700,00	66.800,00	66.800,00	109,99	134,15	103,25	100,00
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje FUŽINE	43.850,29	48.230,00	50.400,00	52.000,00	52.000,00	109,99	104,50	103,17	100,00
3 Rashodi poslovanja	43.850,29	48.230,00	50.400,00	52.000,00	52.000,00	109,99	104,50	103,17	100,00
32 Materijalni rashodi	43.183,49	47.570,00	50.400,00	52.000,00	52.000,00	110,16	105,95	103,17	100,00
34 Financijski rashodi	666,80	660,00	0,00	0,00	0,00	98,98	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.2. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje LOKVE	0,00	0,00	14.300,00	14.800,00	14.800,00	0,00	0,00	103,50	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	14.300,00	14.800,00	14.800,00	0,00	0,00	103,50	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	14.300,00	14.800,00	14.800,00	0,00	0,00	103,50	100,00
Izvor 5. Pomoći	8.116,10	7.570,72	165.000,00	347.800,00	347.800,00	93,28	417,45	210,79	100,00
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan - MZO	848,00	303,00	250,00	250,00	250,00	35,73	82,51	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	848,00	303,00	250,00	250,00	250,00	35,73	82,51	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	848,00	303,00	250,00	250,00	250,00	35,73	82,51	100,00	100,00
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.268,10	7.267,72	0,00	0,00	0,00	99,99	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	7.268,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	7.268,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Vlastiti izvori	0,00	7.267,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Rezultat poslovanja	0,00	7.267,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BROJ KONTA VRSTA RASHODA / IZDATAKA	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS			
	1 01.01.2023. - 31.12.2023.	2 2024	3 2025	4 2026	5 2027	6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4
Izvor 5.3. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan - OPĆINA LOKVE	0,00	0,00	164.750,00	168.500,00	168.500,00	0,00	0,00	102,28	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	164.750,00	168.500,00	168.500,00	0,00	0,00	102,28	100,00
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	138.400,00	141.800,00	141.800,00	0,00	0,00	102,46	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	26.350,00	26.700,00	26.700,00	0,00	0,00	101,33	100,00
Izvor 5.4. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan - OPĆINA MRKOPALJ	0,00	0,00	0,00	179.050,00	179.050,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	179.050,00	179.050,00	0,00	0,00	0,00	100,00
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	138.400,00	138.400,00	0,00	0,00	0,00	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	40.650,00	40.650,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Izvor 6. Donacije	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 6.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 7. Donacije - do 2024	2.155,00	2.973,95	0,00	0,00	0,00	138,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	2.155,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	92,81	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	2.155,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	92,81	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	2.155,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	92,81	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.2. Donacije - višak prihoda iz prethodnih godina	0,00	973,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	973,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	0,00	973,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A3. RASHODI POSLOVANJA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ KONTA VRSTA RASHODA / IZDATAKA	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS			
	1 01.01.2023. - 31.12.2023.	2 2024	3 2025	4 2026	5 2027	6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4
UKUPNO RASHODI / IZDACI	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 09 Obrazovanje	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
3 Rashodi poslovanja	285.788,43	406.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,33	162,71	129,39	100,00
31 Rashodi za zaposlene	189.902,11	294.829,64	496.500,00	646.200,00	646.200,00	155,25	168,40	130,15	100,00
32 Materijalni rashodi	95.219,52	111.273,95	165.150,00	210.000,00	210.000,00	116,86	148,42	127,16	100,00
34 Financijski rashodi	666,80	660,00	200,00	200,00	200,00	98,98	30,30	100,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II POSEBNI DIO

BROJ KONTA VRSTA RASHODA / IZDATAKA	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS			
	1 01.01.2023.-31.12.2023.	2 2024	3 2025	4 2026	5 2027	6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4
UKUPNO RASHODI / IZDACI	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
Razdjel 002 Ustanova predškolskog odgoja	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
Glava 00202 Dječji vrtić "Snježna pahulja"	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
Proračunski korisnik 50897 Dječji vrtić "Snježna pahulja"	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
Glavni program A01 PREDŠKOLSKI ODGOJ	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
Program 1001 RAD DJEČJEG VRTIČA "SNJEŽNA PAHULJA"	285.788,43	407.763,59	661.850,00	856.400,00	856.400,00	142,68	162,31	129,39	100,00
Aktivnost A100001 RAD DJEČJEG VRTIČA "SNJEŽNA PAHULJA"	278.198,34	407.763,59	661.250,00	855.800,00	855.800,00	148,57	162,16	129,42	100,00
Izvor 1. Opći prihodi i primici	229.681,06	355.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	154,59	121,01	102,25	100,00
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE	229.681,06	355.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	154,59	121,01	102,25	100,00
3 Rashodi poslovanja	229.681,06	354.056,64	429.650,00	439.300,00	439.300,00	154,15	121,35	102,25	100,00
31 Rashodi za zaposlene	189.902,11	294.829,64	358.100,00	366.000,00	366.000,00	155,25	121,46	102,21	100,00
32 Materijalni rashodi	39.778,95	59.227,00	71.550,00	73.300,00	73.300,00	148,89	120,81	102,45	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	1.663,99	1.200,00	900,00	900,00	900,00	72,12	75,00	100,00	100,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - NAJAM	611,63	1.200,00	900,00	900,00	900,00	196,20	75,00	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	611,63	1.200,00	900,00	900,00	900,00	196,20	75,00	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	611,63	1.200,00	700,00	700,00	700,00	196,20	58,33	100,00	100,00
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - edukacija	1.052,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	1.052,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	1.052,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	43.850,29	48.230,00	64.700,00	66.800,00	66.800,00	109,99	134,15	103,25	100,00
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje FUŽINE	43.850,29	48.230,00	50.400,00	52.000,00	52.000,00	109,99	104,50	103,17	100,00
3 Rashodi poslovanja	43.850,29	48.230,00	50.400,00	52.000,00	52.000,00	109,99	104,50	103,17	100,00
32 Materijalni rashodi	43.183,49	47.570,00	50.400,00	52.000,00	52.000,00	110,16	105,95	103,17	100,00
34 Financijski rashodi	666,80	660,00	0,00	0,00	0,00	98,98	0,00	0,00	0,00

BROJ KONTA VRSTA RASHODA / IZDATAKA	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS			
	1 01.01.2023.-31.12.2023.	2 2024	3 2025	4 2026	5 2027	6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4
Izvor 4.2. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje LOKVE	0,00	0,00	14.300,00	14.800,00	14.800,00	0,00	0,00	103,50	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	14.300,00	14.800,00	14.800,00	0,00	0,00	103,50	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	14.300,00	14.800,00	14.800,00	0,00	0,00	103,50	100,00
Izvor 5. Pomoći	848,00	303,00	165.000,00	347.800,00	347.800,00	35,73	209,400,4	210,79	100,00
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan - MZO	848,00	303,00	250,00	250,00	250,00	35,73	82,51	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	848,00	303,00	250,00	250,00	250,00	35,73	82,51	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	848,00	303,00	250,00	250,00	250,00	35,73	82,51	100,00	100,00
Izvor 5.3. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan - OPĆINA LOKVE	0,00	0,00	164.750,00	168.500,00	168.500,00	0,00	0,00	102,28	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	164.750,00	168.500,00	168.500,00	0,00	0,00	102,28	100,00
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	138.400,00	141.800,00	141.800,00	0,00	0,00	102,46	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	26.350,00	26.700,00	26.700,00	0,00	0,00	101,33	100,00
Izvor 5.4. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan - OPĆINA MRKOPALJ	0,00	0,00	0,00	179.050,00	179.050,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	179.050,00	179.050,00	0,00	0,00	0,00	100,00
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	138.400,00	138.400,00	0,00	0,00	0,00	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	40.650,00	40.650,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Izvor 6. Donacije	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 6.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 7. Donacije - do 2024	2.155,00	2.973,95	0,00	0,00	0,00	138,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	2.155,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	92,81	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	2.155,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	92,81	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	2.155,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	92,81	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.2. Donacije - višak prihoda iz prethodnih godina	0,00	973,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	973,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	0,00	973,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BROJ KONTA VRSTA RASHODA / IZDATAKA	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS			
	1 01.01.2023.-31.12.2023.	2 2024	3 2025	4 2026	5 2027	6 2/1	7 3/2	8 4/3	9 5/4
Tekući projekt T100001 POVEĆANJE SVIJEŠTI O NUTRITIVNIM VRJEDNOSTIMA RIBE	7.590,09	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	321,99	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - NAJAM	321,99	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	321,99	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	321,99	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 5. Pomoći	7.268,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.268,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	7.268,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	7.268,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBRAZLOŽENJE

OPĆI DIO

Ukupno planirani prihodi i rashodi Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2025. godinu iznose **661.850,00 €**, u cijelosti se odnose na prihode odnosno rashode poslovanja.

PRIHODI – 661.850,00 €

Planirane ukupne prihode čine:

- prihodi poslovanja (100,0%) i to:
 - pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna 165.000,00 € (24,93%)
 - prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 64.700,00 € (9,77%)
 - prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati 2.500,00 € (0,38%)
 - prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza 429.650,00 € (64,92%)

Prihodi su planirani iz slijedećih izvora:

- Izvor 1.1. – prihodi iz nadležnog proračuna (Općina Fužine) 429.650,00 € (64,92%)
- Izvor 3.1. – vlastiti prihodi vrtića (najam) 1.500,00 € (0,23%)
- Izvor 4.1. – vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje matični objekt Fužine) 50.400,00 € (7,62%)
- Izvor 4.2. – vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje područni odjel Lokve) 14.300,00 € (2,16%)
- Izvor 5.1. – pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (MZO) 250,00 € (0,04%)
- Izvor 5.3. – pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lokve) 164.750,00 € (24,89%)
- Izvor 6.1. – tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna 1.000,00 € (0,15%)

Planirani ukupni prihodi za 2025. godinu povećani su za 254.086,41 € (62,31%) u odnosu na ukupno planirane prihode za 2024. godinu. Povećanja prihoda planirana su po izvorima: izvor 1.1. – prihodi iz nadležnog proračuna (Općina Fužine), izvor 3.1. – vlastiti prihodi vrtića (najam), izvor 4.1. – vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje matični objekt Fužine), izvor 4.2. – vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje područni odjel Lokve), izvor 5.3. – pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lokve).

Povećanje planiranih prihoda u najvećoj mjeri se odnosi na prihode vezane uz početak rada područnog odjela u Lokvama, 179.050,00 €.

Izvor 1.1. – Prihodi iz nadležnog proračuna - Općine Fužine – 429.650,00 €

Planirani prihodi odnose se na sredstva iz Proračuna Općine Fužine, namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja matičnog objekta i to rashoda za zaposlene 358.100,00 € (83,35%) te materijalnih rashoda 71.550,00 € (16,65%).

Planirani prihodi iz nadležnog proračuna za 2025. godinu povećani su u odnosu na planirane prihode za 2024. godinu za 74.593,36 € (21,00%) zbog povećanja rashoda za zaposlene te povećanja materijalnih rashoda (porast cijena roba i usluga, veći broj korisnika usluga i sl.).

Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam – 1.500,00 €

Planirani prihodi odnose se na prihode od pružanja usluge najma sportske dvorane Dječjeg vrtića vanjskim korisnicima, namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja i to materijalnih rashoda (86,67%) te financijskih rashoda (13,33%).

Planirani prihodi od pruženih usluga za 2025. godinu povećani su u odnosu na planirane prihode za 2024. godinu zbog većeg interesa korisnika za korištenje dvorane Dječjeg vrtića.

Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje Fužine – 50.400,00 €

Planirani prihodi odnose se na prihode od sudjelovanja roditelja i drugih JLP(R)S u cijeni programa Dječjeg vrtića u koji se provodi u matičnom objektu Fužine, namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja i to materijalnih rashoda (100%).

Planirani vlastiti prihodi od sufinanciranja za 2025. godinu povećani su u odnosu na planirane prihode za 2024. godinu zbog većeg broja upisane djece, kao i većeg udjela vanjskih korisnika (djeca koja nemaju prebivalište na području Općine Fužine) u ukupnom broju upisane djece.

Planirani prihodi sastoje se od prihoda za:

- 10 satni program	31 djece
- 6 satni program	7 djece
- 10 satni program vanjski korisnici	7 djece
- 10 satni program drugo dijete	3 dijete
- 10 satni program vanjski korisnici drugo dijete	2 dijete

Roditelji djece s prebivalištem na području Općine Fužine u cijeni programa Dječjeg vrtića sudjeluju u iznosu 93,00 € za 10 satni program, te 73,00 € za 6 satni program, roditelji djece koja nemaju prebivalište na području Općine Fužine (vanjski korisnici) u cijeni programa Dječjeg vrtića sudjeluju u iznosu 206,00 € za 10 satni program, te 160,00 € za 6 satni program. Dio vanjskih korisnika ostvaruje subvenciju od strane JLP(R)S u kojoj imaju prebivalište.

Sudjelovanje roditelja u cijeni programa Dječjeg vrtića umanjuje se za:

- 50% drugo dijete, 100% svako sljedeće dijete, pod uvjetom da djeca istovremeno borave u Dječjem vrtiću, da su članovi istog kućanstva i da zadovoljavaju važeće uvjete upisa u Dječji vrtić,
- 25% samohranom roditelju,
- 20% za dijete sa smetnjama u razvoju,
- za dijete roditelja invalida i invalida Domovinskog rata prema postotku utvrđene invalidnosti,

- 50% za dijete iz socijalno ugroženih obitelji.

U slučaju ostvarivanja prava na olakšice po više osnova, uzima se postotak koji je najpovoljniji za roditelja.

U slučaju opravdanog izostanka djeteta (bolest, korištenje godišnjeg odmora, putovanje i sl.) cijene usluga umanjuje se za:

- 25% po danu izostanka djeteta, obračun na bazi 20 radnih dana,
- u slučaju ne korištenja usluga cijeli mjesec, visina cijene usluga umanjuje se za 50%.

Za ostvarivanje prava na umanjenje visine cijene usluga za vrijeme opravdanog izostanka djeteta roditelj su dužni dostaviti liječničku potvrdu izdanu od strane nadležnog liječnika, izjavu o korištenju godišnjeg odmora, izjavu o odlasku na putovanje i sl.

Izvor 4.2. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje Lokve – 14.300,00 €

Planirani prihodi odnose se na prihode od sudjelovanja roditelja u cijeni programa Dječjeg vrtića u koji se provodi u područnom odjelu Lokve, namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja i to materijalnih rashoda (100%).

Planirani prihodi sastoje se od prihoda za:

- 10 satni program 15 djece

Roditelji djece s prebivalištem na području Općine Lokve u cijeni programa Dječjeg vrtića sudjeluju u iznosu 93,00 € za 10 satni program.

Sudjelovanje roditelja u cijeni programa Dječjeg vrtića umanjuje se za:

- 50% drugo dijete, 100% svako sljedeće dijete, pod uvjetom da djeca istovremeno borave u Dječjem vrtiću, da su članovi istog kućanstva i da zadovoljavaju važeće uvjete upisa u Dječji vrtić,
- 25% samohranom roditelju,
- 20% za dijete sa smetnjama u razvoju,
- za dijete roditelja invalida i invalida Domovinskog rata prema postotku utvrdene invalidnosti,
- 50% za dijete iz socijalno ugroženih obitelji.

U slučaju ostvarivanja prava na olakšice po više osnova, uzima se postotak koji je najpovoljniji za roditelja.

U slučaju opravdanog izostanka djeteta (bolest, korištenje godišnjeg odmora, putovanje i sl.) cijene usluga umanjuje se za:

- 25% po danu izostanka djeteta, obračun na bazi 20 radnih dana,
- u slučaju ne korištenja usluga cijeli mjesec, visina cijene usluga umanjuje se za 50%.

Za ostvarivanje prava na umanjenje visine cijene usluga za vrijeme opravdanog izostanka djeteta roditelj su dužni dostaviti liječničku potvrdu izdanu od strane nadležnog liječnika, izjavu o korištenju godišnjeg odmora, izjavu o odlasku na putovanje i sl.

Izvor 5.1. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan – MZO – 250,00 €

Planirani prihodi odnose se na prihode iz Državnog proračuna namijenjene za sufinanciranje programa javnih potreba u području predškolskog odgoja i obrazovanja u 2025. godini – program predškole, namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja i to materijalnih rashoda (100,0%).

Planirani prihodi od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan za 2025. godinu smanjeni su u odnosu na planirane prihode za 2024. godinu zbog manjeg broja djece uključenih u program predškole.

Izvor 5.3. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan – Općina Lokve – 164.750,00 €

Planirani prihodi odnose se na sredstva iz Proračuna Općine Lokve, namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja područnog odjela u Lokvama i to rashoda za zaposlene 138.400,00 € (84,00%) te materijalnih rashoda 26.350,00 € (16,00%).

Izvor 6.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna – 1.000,00 €

Planirani prihodi odnose se na sredstva od donacije za nastavak projekta „Kazalište za sve“ ili nekog novog projekta s ciljem unapređenja boravka djece u Dječjem vrtiću.

Planirani prihodi od tekućih donacija od subjekata izvan općeg proračuna za 2025. godinu smanjeni su u odnosu na planirane prihode za 2024. godinu.

RASHODI – 661.850,00 €

Planirane ukupne rashode čine:

- rashodi poslovanja (100,00%) i to:
 - rashodi za zaposlene 496.500,00 € (75,02%)
 - materijalni rashodi 165.150,00 € (24,95%)
 - financijski rashodi 200,00 € (0,03%)

financiraju se iz sljedećih izvora:

- Izvor 1.1. – prihodi iz nadležnog proračuna (Općina Fužine) 429.650,00 € (64,92%)
- Izvor 3.1. – vlastiti prihodi vrtića (najam) 1.500,00 € (0,23%)
- Izvor 4.1. – vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje matični objekt Fužine) 50.400,00 € (7,62%)
- Izvor 4.2. – vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje područni odjel Lokve) 14.300,00 € (2,16%)
- Izvor 5.1. – pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (MZO) 250,00 € (0,04%)
- Izvor 5.3. – pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lokve) 164.750,00 € (24,89%)
- Izvor 6.1. – tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna 1.000,00 € (0,15%)

Planirani ukupni rashodi poslovanja za 2025. godinu povećani su u odnosu na planirane ukupne rashode za 2024. godinu zbog povećanja rashoda za zaposlene te povećanja materijalnih rashoda. Povećanje planiranih rashoda u najvećoj mjeri odnosi se na rashode vezanje uz početak rada područnog odjela u Lokvama, 179.050,00 €.

Rashodi za zaposlene iznose – 496.500,00 €, financiraju se iz sljedećih izvora:

- prihodi iz nadležnog proračuna (Općina Fužine) 358.100,00 € (72,12%)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lokve) 138.400,00 € (27,87%)

čine ih:

- plaće (bruto) 407.000,00 € (81,97%)
- ostali rashodi za zaposlene 22.200,00 € (4,47%)
- doprinosi na plaće (doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje) 67.300,00 € (13,55%)

Planirani rashodi za zaposlene za 2025. godinu povećani su u odnosu na planirane rashode za 2024. godinu zbog povećanja broja zaposlenih (otvaranje područnog odjela u Lokvama), također obzirom na dobnu strukturu kolektiva nužno je planirati dodatna sredstva za zamjene za slučaj korištenja roditeljskih dopusta zaposlenica ili dužih bolovanja. Također, poslovi na pojedinim radnim mjestima spadaju u skupinu poslova s posebnim uvjetima rada, te je neophodno planirati dodatna

financijska sredstva radi ostvarivanja prava zaposlenika sukladno Zakonu o radu i Kolektivnom ugovoru.

Rashodi za zaposlene za 2025. godinu obuhvaćaju: plaće (bruto) i doprinose na plaće (doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje) za 17 zaposlenih (8 odgajateljica, ravnateljica, stručni suradnik, voditelj računovodstva, kuharica, pomoćna kuharica, spremačica (koristi mjeru SRV), spremačica (puno RV), spremačica (pola RV)), Također, sredstva za zamjene za roditeljski dopust, bolesti i sl, te sredstva koja se odnose na materijalna prava radnika prema kolektivnom ugovoru (regres, uskrsnica, božićnica, dar za dijete, dar za novorođenče, dar u naravi, solidarna pomoć i sl.).

Materijalni rashodi – 165.150,00 €, financiraju se iz slijedećih izvora:

- prihodi iz nadležnog proračuna (Općina Fužine)	71.550,00 € (43,32%)
- vlastiti prihodi vrtića (najam)	1.300,00 € (0,79%)
- vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje matični objekt Fužine)	50.400,00 € (30,52%)
- vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje područni odjel Lokve)	14.300,00 € (8,66%)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (MZO)	250,00 € (0,15%)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lokve)	26.350,00 € (15,95%)
- tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	1.000,00 € (0,15%)

čine ih:

- naknade troškova zaposlenima	19.350,00 € (11,72%)
- rashodi za materijal i energiju	108.450,00 € (65,67%)
- rashodi za usluge	27.750,00 € (16,80%)
- naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	200,00 € (0,12%)
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.400,00 € (5,69%)

Planirani materijalni rashodi za 2025. godinu u povećani su u odnosu na planirane rashode za 2024. godinu zbog povećanja otvaranje područnog odjela u Lokvama.

Naknade troškova zaposlenima, 19.350,00 € odnose se na:

- službena putovanja	2.250,00 € (11,63%)
- naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.000,00 € (62,01%)
- stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00 € (20,67%)
- ostale naknade troškova zaposlenima	1.100,00 € (5,68%)

financiraju se iz slijedećih izvora:

- prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu (Općina Fužine)	14.400,00 € (74,42%)
- vlastiti prihodi vrtića	200,00 € (1,03%)

- (najam)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lokve) 4.750,00 € (24,55%)

Planirani rashodi za naknade troškova zaposlenima za 2025. godinu povećani su u odnosu na planirane rashode za 2024. godinu zbog povećanja:

- rashoda za službena putovanja - povećanje broja zaposlenih (otvaranje područnog odjela u Lokvama), edukacije zaposlenika u najvećoj mjeri se održavaju u živo
- naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život - povećanje broja zaposlenih (otvaranje područnog odjela u Lokvama), deficit odgajatelja na u bližoj okolini, sredstva planirana za prijevoz zamjena iz udaljenijih mjesta
- rashoda za stručno usavršavanje zaposlenika - povećanje broja zaposlenih (otvaranje područnog odjela u Lokvama), omogućavanje što kvalitetnijih edukacija zaposlenika radi unaprjeđenja odgojno-obrazovnog rada, kao i cjelokupnog poslovanja Ustanove
- ostalih troškova zaposlenima odnose se na korištenje privatnog automobila u službene svrhe, posljedica je sve veći broj seminara, edukacija i suradnji organizira se u živo

Rashodi za materijal i energiju, 108.450,00 € odnose se na:

- uredski materijal i ostali materijalni rashodi 12.250,00 € (11,29%)
- materijal i sirovine 75.600,00 € (69,71%)
- energija 14.400,00 € (13,28%)
- materijal i dijelovi za tekućem i investicijsko održavanje 1.000,00 € (0,92%)
- sitni inventar i auto gume 4.800,00 € (4,43%)
- službena, radna i zaštitna odjeća i obuća 400,00 € (0,37%)

financiraju se iz slijedećih izvora:

- prihodi iz nadležnog proračuna (Općina Fužine) 31.900,00 € (29,41%)
- vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje Fužine) 50.400,00 € (46,47%)
- vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje Lokve) 14.300,00 € (13,18%)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (MZO) 250,00 € (0,23%)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lokve) 11.600,00 € (10,70%)

Planirani rashodi za materijal i energiju za 2025. godinu povećani su u ukupnom iznosu u odnosu na planirane rashode za 2024. godinu rezultat su:

- povećanja rashoda za uredski materijal – veća ulaganja u stručnu literaturu te u knjižnu građu odgojno-obrazovnih skupina. Veći izdaci za materijal za čišćenje i održavanje, materijal za higijenske potrebe i njegu, te materijal za potrebe redovnog poslovanja (rad u odgojno-obrazovnim skupinama) posljedica je otvaranja područnog odjela u Lokvama, povećanje broja upisane djece, viših cijena proizvoda
- povećanja rashoda za materijal i sirovine – više cijene proizvoda (namirnice) i usluga (topli obrok), te otvaranje područnog odjela u Lokvama, veći broj upisane djece za posljedicu ima porast izdataka za materijal i sirovine

- povećanje rashoda za energiju – otvaranje područnog odjela u Lokvama, ukidanje sufinanciranja mjesečnih troškova od strane države
- povećanje rashoda za materijale i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – tijekom 2025. godine ističe garancija na zgradu, te je planirano nešto više sredstava za slučaj kvarova opreme
- smanjenje rashoda za sitni inventar i autogume – tijekom 2025. planirana sredstva za nabavku didaktičke opreme u područnom odjelu u Lokvama
- smanjenje rashoda za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću – prema Pravilniku o radnoj i zaštitnoj odjeći i obući radnika dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ službena odjeća i obuća nabavlja se u dvogodišnjim ili trogodišnjim intervalima, sukladno tome su i planirana sredstva u manjem iznosu

Rashodi za usluge, 27.750,00 € odnose se na:

- usluge telefona, pošte i prijevoza	2.300,00 € (8,29%)
- usluge tekućeg i investicijskog održavanja)	2.800,00 € (10,09%)
- usluge promidžbe i informiranja	200,00 € (0,72%)
- komunalne usluge	7.150,00 € (25,76%)
- zakupnine i najamnine	1.000,00 € (3,60%)
- zdravstvene i veterinarske usluge	4.650,00 € (16,76%)
- intelektualne i osobne usluge	400,00 € (1,44%)
- računalne	6.600,00 € (23,78%)
- ostale usluge	2.650,00 € (9,55%)

financiraju se iz slijedećih izvora:

- prihodi iz nadležnog proračuna (Općina Fužine)	19.250,00 € (69,37%)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lokve)	8.500,00 € (30,63%)

Planirani rashodi za usluge za 2025. godinu povećani su u ukupnom iznosu u odnosu na planirane rashode za 2024. godinu kao rezultat su:

- povećanja rashoda za usluge telefona, pošte i prijevoza – dodatni korisnik mobilne mreže (područni odjel)
- povećanje rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja – planirana financijska sredstva odnose se na redovite godišnje servise (protupožarni aparati, zaštita na radu, vatrodojava) u matičnom objektu i područnom odjelu
- povećanje rashoda za komunalne usluge – odnosi se na usluge opskrbe vodom te iznošenje i odvoz smeća u matičnom objektu i područnom odjelu
- povećanje rashoda za zakupnine i najamnine – najam 2 multifunkcionalna stroja (kopirka, printer, skener) u matičnom objektu i područnom odjelu
- povećanje rashoda za zdravstvene i veterinarske usluge – veći broj zaposlenica koje trebaju obaviti zdravstveni pregled kod specijalista medicine rada, te sanitarni pregled. Također, otvaranjem područnog objekta povećava se količina redovnih laboratorijskih analiza kuhinje i obroka, mikrobiološke analize cjelodnevnog obroka kao i analiza kakvoće vode
- povećanje rashoda za ostale usluge – otvaranjem područnog objekta sve usluge redovnog poslovanja (fotokopiranje, vatrodojava, zaštita na radu i sl.) koriste se i matičnom objektu i u područnom odjelu.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, 200,00 € odnose se na:

- naknade troškovima osobama izvan radnog odnosa 200,00 € (100,00%),

financiraju se iz slijedećih izvora:

- prihodi iz nadležnog proračuna
(Općina Fužine) 200,00 € (100,0%)

Planirani rashodi za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa povećani su u odnosu na planirane rashode za 2024. godinu, planirana sredstva odnose se na naknadu troškova službenog puta osobama izvan radnog odnosa. Tijekom 2025. godine planira se manje korištenje ugovora o djelu, te samim time su manja i planirana sredstva za naknade troškova službenog puta povezana s ugovorom o djelu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja, 9.400,00 € odnose se na:

- naknade za rad predstavničkih tijela, povjerenstava i sl. 1.500,00 € (15,96%),
- premije osiguranja 3.100,00 € (32,98%),
- reprezentacija 1.100,00 € (11,70%),
- pristojbe i naknade 200,00 € (2,13%),
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja 3.500,00 € (37,23%),

financiraju se iz slijedećih izvora:

- prihodi iz nadležnog proračuna 5.800,00 € (61,70%)
- vlastiti prihodi vrtića
(najam) 1.100,00 € (11,70%)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan
(općina Lokve) 1.500,00 € (15,96%)
- tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna u iznosu 1.000,00 € (10,64%)

Planirani ostali nespomenuti rashodi poslovanja povećani su u ukupnom iznosu u odnosu na planirane rashode za 2024. godinu, a rezultat su:

- povećanje rashoda za naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično – otvaranjem područnog odjela moguće je povećanje članova Upravnog vijeća te su i planirana dodatna sredstva
- povećanje premija osiguranja – porast premija osiguranja posljedica su porasta cijena te povećanje broja osiguranih osoba (djece)
- povećanje rashoda za reprezentaciju – sudjelovanje u Koordinaciji vrtića Gorskog kotara te ugošćavanje sudionika kad smo domaćini susreta
- povećanje rashoda za pristojbe i naknade – planirana sredstva odnose se na moguće troškove evidentiranja promjena u službenim dokumentima koje su posljedica otvaranja područnog odjela.
- povećanje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja – izrada i postavljanje natpisne ploče matičnog objekta radi bolje vidljivosti, izrada i postavljanje natpisne ploče područnog odjela te nastavak projekta „Kazalište za sve“ kao i postavljanje natpisne ploče ispred Dječjeg vrtića kako bi se doprinijelo vidljivosti.

- **Financijski rashodi iznose – 200,00 €**, financiraju se u potpunosti iz vlastitih prihoda vrtića – najam, čine ih usluge platnog prometa.

Planirani financijski rashodi za 2025. godinu smanjeni su u odnosu na planirane rashode za 2024. godinu zbog ulaska Vrtića u sustav riznice odnosno objedinjavanja svih poslovnih procesa proračunskih korisnika i nadležnog proračuna od 01.01.2025. godine te ukidanja žiro-računa Vrtića.

POSEBNI DIO

Financijskim planom za 2025. godinu planiran je program:

- Program 1001 - Rad dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

U okviru Programa 1001 planirana je aktivnost:

- Aktivnost A100001 – Rad dječjeg vrtića „Snježna pahulja“
Aktivnost A100001 odnosi na redovan rad Dječjeg vrtića, odnosno na provođenje redovnog programa predškolskog odgoja i obrazovanja u skladu s Godišnjim planom i programom te Kurikulumom dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Izvori financiranja:

- prihodi iz nadležnog proračuna (Općina Fužine)
- vlastiti prihodi vrtića (najam sportske dvorane)
- vlastiti prihodi (sufinanciranje matični objekt Fužine)
- vlastiti prihodi vrtića (sufinanciranje područni odjel Lokve)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (MZO)
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lokve)
- tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna

Ciljevi:

- podizanje kvalitete provođenja odgojno-obrazovnog rada u skladu s Godišnjim planom i programom te Kurikulumom dječjeg vrtića „Snježna pahulja“
- zadovoljenje primarnih potreba djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno - materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju
- sudjelovanje u projektima organizaciji drugih ustanova
- povećanje broja upisane djece u matičnom objektu i područnom odjelu
- odgovorno i racionalno korištenje financijskih sredstava, te učinkovito izvršenje Financijskog plana

Pokazatelj uspješnosti:

- verifikacija dodatnih kraćih programa za obogaćivanje Kurikuluma Dječjeg vrtića
- dobivanje certifikata nakon uspješnog sudjelovanja u projektima
- obogaćivanje prostora opremom
- zadovoljstvom svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa (samoprocjena sudionika odgojno-obrazovnog procesa)
- veći broj upisane djece,
- financijska izvješća

5. PROCJENA NEPREDVIĐENIH RIZIKA

Mogući rizici su:

- manji broj djece u programima u matičnom objektu i područnom odjelu
- duža odsutnost zaposlenika vrtića te trošak njegove zamjene
- veći ispis djece tijekom godine od očekivanog – u slučaju da nema zainteresiranih za upis na upražnjena mjesta
- oštećenje didaktičkih sredstava
- nepredviđeni kvarovi osnovnih sredstava
- neplanirana poskupljena materijala, sirovina i energije

6. KAPITALNA ULAGANJA

Kapitalna ulaganja odnose se na ulaganja koja dugoročno doprinose unapređenju poslovanja Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“.

U Vrtiću nedostaje prostor za arhiviranje dokumentacije te prostor za pohranu materijala za rad odgajatelja (didaktička sredstva, potrošni materijal) pa je potrebno osigurati prostor za navedeno u obliku adekvatnih ormara.

Cilj kapitalnih ulaganja je unapređenje, briga i održavanje prostornih uvjeta za siguran i kvalitetan boravak djece u Vrtiću kontinuiranim ulaganjem u opremu i didaktiku za unutarnje i vanjske prostore.

Planirana kapitalna ulaganja u opremu financirati će se iz:

- kapitalnih pomoći iz državnog proračuna
- kapitalnih pomoći iz nadležnog proračuna JLP(R)S
- kapitalnih pomoći iz nenadležnog proračuna JLP(R)S
- povlačenje sredstava iz EU fondova

Ukoliko se steknu uvjeti za ostvarivanje kapitalnih pomoći ili za povlačenje sredstava iz EU fondova napraviti će se izmjene i dopune Financijskog plana za 2025. godinu.

Predsjednica Upravnog vijeća

