

DJEČJI VRTIĆ „CARIĆ“ NOVALJA

Zeleni put 3, 53291 Novalja

Tel./fax.:053/662-269

E-mail: ravnateljica@vrtic-caric.hr

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA CARIĆ ZA 2025. GODINU

SADRŽAJ

1. OPĆI DIO

2. OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA

2.1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

2.2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

2.3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI

2.4. USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

2.5. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Na temelju članka 53. Statuta Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja (KLASA:012-03/19-01/01,URBROJ:2125/41-02-19-04, od 30. rujna 2019.g.) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, na sjednici održanoj dana 5. svibnja 2025. godine donijelo je

I. IZMJENE I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

OPĆI DIO

Članak 1.

U I. Izmjenam ai dopunama Finacijskog plana Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, za 2025. godinu članak 1. mijenja se u dijelu koji se odnosi na 2025. godinu u: A. Račun prihoda i rashoda i C. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina i to kako slijedi:

	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	1.216.000,00	43.500,00	3.6%	1.259.500,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
Rashodi poslovanja	1.138.600,00	38.526,78	3.4%	1.177.126,78
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.000,00	0,00	0.0%	19.000,00
RAZLIKA	58.400,00	4.973,22	8.5%	63.373,22
RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,0%	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	58.400,00	0,00	0.0%	58.400,00
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-58.400,00	0,00	0.0%	-58.400,00
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	-4.973,22	0,0%	-4.973,22

VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	100 %	0,00
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	1.216.000,00	43.500		1.259.500,00
PRENESENI MANJAK	0	-4973,22		-4973,22
UKUPNO RASHODI I IZDACI	1.216.000,00	38.526,78		1.254.526,78

BROJ KONT A	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	Prihodi poslovanja	1.216.000,00	43.500,00	3.6 %	1.259.500,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.000,00	0,00	0.0 %	3.000,00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.000,00	0,00	0.0%	3.000,00
64	Prihodi od imovine	100,00	0,00	0.0 %	100,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	100,00	0,00	0.0%	100,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	9.900,00	10.500,00	106.1 %	20.400,00
6526	Ostali nespomenuti prihodi	9.900,00	10.500,00	106.1%	20.400,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	5.000,00	-2.000,00	-40.0 %	3.000,00
6631	Tekuće donacije	5.000,00	-2.000,00	-40.0%	3.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.198.000,00	35.000,00	2.9 %	1.233.000,00
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.124.600,00	35.000,00	3.1%	1.159.600,00
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	15.000,00	0,00	0.0%	15.000,00

6714	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	58.400,00	0,00	0.0%	58.400,00
3	Rashodi poslovanja	1.138.600,00	38.526,78	3.4%	1.177.126,78
31	Rashodi za zaposlene	927.000,00	35.000,00	3.8%	962.000,00
3111	Plaće za redovan rad	790.000,00	30.000,00	3.8%	820.000,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	32.000,00	0,00	0.0%	32.000,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	105.000,00	5.000,00	4.8%	110.000,00
32	Materijalni rashodi	206.100,00	3.526,78	1.7%	209.626,78
3211	Službena putovanja	4.000,00	0,00	0.0%	4.000,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.700,00	0,00	0.0%	30.700,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	0,00	0.0%	4.000,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	13.200,00	0,00	0.0%	13.200,00
3222	Materijal i sirovine	64.200,00	3.026,78	4.7%	67.226,78
3223	Energija	19.000,00	0,00	0.0%	19.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	11.000,00	0,00	0.0%	11.000,00
3225	Sitni inventar i autogume	3.500,00	500,00	14.3%	4.000,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	700,00	0,00	0.0%	700,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.200,00	0,00	0.0%	1.200,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.000,00	0,00	0.0%	17.000,00
3234	Komunalne usluge	5.000,00	0,00	0.0%	5.000,00
3235	Zakupnine i najamnine	700,00	0,00	0.0%	700,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.000,00	0,00	0.0%	15.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.300,00	0,00	0.0%	5.300,00
3238	Računalne usluge	1.500,00	0,00	0.0%	1.500,00
3239	Ostale usluge	2.000,00	0,00	0.0%	2.000,00
3292	Premije osiguranja	3.500,00	0,00	0.0%	3.500,00
3293	Reprezentacija	2.000,00	0,00	0.0%	2.000,00
3295	Pristojbe i naknade	2.200,00	0,00	0.0%	2.200,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	400,00	0,00	0.0%	400,00
34	Financijski rashodi	5.500,00	0,00	0.0%	5.500,00

3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s	4.500,00	0,00	0.0%	4.500,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	0,00	0.0%	1.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.000,00	0,00	0.0%	19.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.000,00	0,00	0.0%	19.000,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,0%	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	19.000,00	0,00	0.0%	19.000,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA					
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	58.400,00	0,00	0.0%	58.400,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	58.400,00	0,00	0.0%	58.400,00
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	58.400,00	0,00	0.0%	58.400,00

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO PRIHODI		1.216.000,00	43.500,00	3,58	1.259.500,00
Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)		100,00	0,00	0,00	100,00
6	Prihodi poslovanja	100,00	0,00	0,00	100,00
64	Prihodi od imovine	100,00	0,00	0,00	100,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	100,00	0,00	0,00	100,00
Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)		1.198.000,00	35.000,00	2,92	1.233.000,00
6	Prihodi poslovanja	1.198.000,00	35.000,00	2,92	1.233.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.198.000,00	35.000,00	2,92	1.233.000,00
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.124.600,00	35.000,00	3,11	1.159.600,00
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
6714	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00
Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00

6	Prihodi poslovanja	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene		9.900,00	10.500,00	106,06	20.400,00
6	Prihodi poslovanja	9.900,00	10.500,00	106,06	20.400,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	9.900,00	10.500,00	106,06	20.400,00
6526	Ostali nespomenuti prihodi	9.900,00	10.500,00	106,06	20.400,00
Izvor 6.1. Donacije		5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00
6	Prihodi poslovanja	5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00
6631	Tekuće donacije	5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		1.157.600,00	38.526,78	3,33	1.196.126,78
Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)		100,00	0,00	0,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	100,00	0,00	0,00	100,00
32	Materijalni rashodi	100,00	0,00	0,00	100,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	0,00	0,00	100,00
Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)		1.139.600,00	35.000,00	3,07	1.174.600,00
3	Rashodi poslovanja	1.124.600,00	35.000,00	3,11	1.159.600,00
31	Rashodi za zaposlene	927.000,00	35.000,00	3,78	962.000,00
3111	Plaće za redovan rad	790.000,00	30.000,00	3,80	820.000,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	105.000,00	5.000,00	4,76	110.000,00
32	Materijalni rashodi	192.100,00	0,00	0,00	192.100,00
3211	Službena putovanja	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.700,00	0,00	0,00	30.700,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	13.200,00	0,00	0,00	13.200,00

3222	Materijal i sirovine	53.000,00	0,00	0,00	53.000,00
3223	Energija	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
3225	Sitni inventar i autogume	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	700,00	0,00	0,00	700,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
3234	Komunalne usluge	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
3238	Računalne usluge	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
3239	Ostale usluge	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3292	Premije osiguranja	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
3293	Reprezentacija	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
3295	Pristojbe i naknade	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300,00	0,00	0,00	300,00
34	Financijski rashodi	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
3	Rashodi poslovanja	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
3222	Materijal i sirovine	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene		9.900,00	5.526,78	55,83	15.426,78
3	Rashodi poslovanja	5.900,00	5.526,78	93,67	11.426,78
32	Materijalni rashodi	5.900,00	5.526,78	93,67	11.426,78
3222	Materijal i sirovine	4.200,00	5.026,78	119,69	9.226,78

3225	Sitni inventar i autogume	1.000,00	500,00	50,00	1.500,00
3235	Zakupnine i najamnine	700,00	0,00	0,00	700,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Izvor 6.3. Ostale donacije		5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00
3222	Materijal i sirovine	4.000,00	-2.000,00	-50,00	2.000,00
3239	Ostale usluge	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		1.157.600,00	38.526,78	3,33	1.196.126,78
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		1.157.600,00	38.526,78	3,33	1.196.126,78
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		1.157.600,00	38.526,78	3,33	1.196.126,78
3	Rashodi poslovanja	1.138.600,00	38.526,78	3,38	1.177.126,78
31	Rashodi za zaposlene	927.000,00	35.000,00	3,78	962.000,00
3111	Plaće za redovan rad	790.000,00	30.000,00	3,80	820.000,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	105.000,00	5.000,00	4,76	110.000,00
32	Materijalni rashodi	206.100,00	3.526,78	1,71	209.626,78
3211	Službena putovanja	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.700,00	0,00	0,00	30.700,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	13.200,00	0,00	0,00	13.200,00

3222	Materijal i sirovine	64.200,00	3.026,78	4,71	67.226,78
3223	Energija	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
3225	Sitni inventar i autogume	3.500,00	500,00	14,29	4.000,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	700,00	0,00	0,00	700,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
3234	Komunalne usluge	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
3235	Zakupnine i najamnine	700,00	0,00	0,00	700,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
3238	Računalne usluge	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
3239	Ostale usluge	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
3292	Premije osiguranja	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
3293	Reprezentacija	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
3295	Pristojbe i naknade	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	400,00	0,00	0,00	400,00
34	Financijski rashodi	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00
	Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00

5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00

Članak 2.

Ukupni rashodi i izdaci I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. godinu raspodjeljuju se po pojedinim razdjelima na programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata kako slijedi:

POSEBNI DIO

BROJ KONT A	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	1.216.000,00	38.526,78	3,17	1.254.526,78
	Razdjel 001 DJEČJI VRTIĆ- RASHODI	1.216.000,00	38.526,78	3,17	1.254.526,78
	Program 3501 Predškolski odgoj	1.216.000,00	38.526,78	3,17	1.254.526,78
	Aktivnost A350101 Redovna djelatnost dječjeg vrtića Carić	1.134.100,00	38.526,78	3,40	1.172.626,78
	Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)	100,00	0,00	0,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	100,00	0,00	0,00	100,00
32	Materijalni rashodi	100,00	0,00	0,00	100,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	0,00	0,00	100,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	0,00	0,00	100,00
	Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)	1.120.100,00	35.000,00	3,12	1.155.100,00
3	Rashodi poslovanja	1.120.100,00	35.000,00	3,12	1.155.100,00
31	Rashodi za zaposlene	927.000,00	35.000,00	3,78	962.000,00
3111	Plaće za redovan rad	790.000,00	30.000,00	3,80	820.000,00
3111	Plaće za redovan rad	790.000,00	30.000,00	3,80	820.000,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00

3121	Ostali rashodi za zaposlene	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	105.000,00	5.000,00	4,76	110.000,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	105.000,00	5.000,00	4,76	110.000,00
32	Materijalni rashodi	192.100,00	0,00	0,00	192.100,00
3211	Službena putovanja	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
3211	Službena putovanja	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.700,00	0,00	0,00	30.700,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.700,00	0,00	0,00	30.700,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	13.200,00	0,00	0,00	13.200,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	13.200,00	0,00	0,00	13.200,00
3222	Materijal i sirovine	53.000,00	0,00	0,00	53.000,00
3222	Materijal i sirovine	53.000,00	0,00	0,00	53.000,00
3223	Energija	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
3223	Energija	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
3225	Sitni inventar i autogume	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
3225	Sitni inventar i autogume	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	700,00	0,00	0,00	700,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	700,00	0,00	0,00	700,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
3234	Komunalne usluge	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
3234	Komunalne usluge	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00

3237	Intelektualne i osobne usluge	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
3238	Računalne usluge	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
3238	Računalne usluge	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
3239	Ostale usluge	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3239	Ostale usluge	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3292	Premije osiguranja	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
3292	Premije osiguranja	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
3293	Reprezentacija	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
3293	Reprezentacija	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
3295	Pristojbe i naknade	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00
3295	Pristojbe i naknade	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300,00	0,00	0,00	300,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300,00	0,00	0,00	300,00
34	Financijski rashodi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
3	Rashodi poslovanja	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
3222	Materijal i sirovine	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
3222	Materijal i sirovine	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene		5.900,00	5.526,78	93,67	11.426,78
3	Rashodi poslovanja	5.900,00	5.526,78	93,67	11.426,78
32	Materijalni rashodi	5.900,00	5.526,78	93,67	11.426,78
3222	Materijal i sirovine	4.200,00	5.026,78	119,69	9.226,78
3222	Materijal i sirovine	4.200,00	5.026,78	119,69	9.226,78
3225	Sitni inventar i autogume	1.000,00	500,00	50,00	1.500,00
3225	Sitni inventar i autogume	1.000,00	500,00	50,00	1.500,00
3235	Zakupnine i najamnine	700,00	0,00	0,00	700,00
3235	Zakupnine i najamnine	700,00	0,00	0,00	700,00
Izvor 6.3. Ostale donacije		5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00

3	Rashodi poslovanja	5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	-2.000,00	-40,00	3.000,00
3222	Materijal i sirovine	4.000,00	-2.000,00	-50,00	2.000,00
3222	Materijal i sirovine	4.000,00	-2.000,00	-50,00	2.000,00
3239	Ostale usluge	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3239	Ostale usluge	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Aktivnost A350102 Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića		62.900,00	0,00	0,00	62.900,00
Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)		62.900,00	0,00	0,00	62.900,00
3	Rashodi poslovanja	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
34	Financijski rashodi	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00
Kapitalni projekt K350101 Nabava dugotrajne imovine		19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene		4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00

4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00

Članak 3.

Ove I. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2025. godinu stupaju na snagu prvog dana nakon dana objave na oglasnoj ploči dječjeg vrtića.

KLASA: 400-01/25-01/7
 URBROJ:2125-41-02-25-01
 Novalja, 5. svibnja 2025.g.

Predsjednik Upravnog vijeća

Dinko Škunca, mag.oec.

2. OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA

2.1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Dječji vrtić Carić (u daljnjem tekstu: dječji vrtić) je javna ustanova koja u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje programe kojima, u skladu s humanističko – razvojnom koncepcijom, potiče cjelovit razvoj i integrirano učenje djece predškolske dobi, razvoj dječjih kompetencija, poštivanje različitosti i osigurava njegu i skrb za djecu predškolskog uzrasta. Osnivač dječjeg vrtića je Grad Novalja.

Rad dječjeg vrtića odvija se u namjenski izgrađenom objektu koji osigurava rad za 10 odgojno–obrazovnih skupina od čega su ustrojene 4 skupine 10–satnog redovitog jasličnog programa i 6 skupina 10–satnog redovitog vrtićnog programa. Ukupni kapacitet dječjeg vrtića je 180 djece. Broj djece u jasličnim i vrtićnim skupinama je u skladu s Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine „, broj 63/08 i 90/10).

Osim navedenih redovitih programa u dječjem vrtiću se provodi i program javnih potreba: program predškole, kraći program katoličko– vjerskog odgoja i posebni program ranog učenja engleskog jezika. U planu za sljedeću godinu je provođenje kraćeg sportskog i dramsko-scenskog programa.

U dječjem vrtiću je zaposleno 39 radnika, prema radnim mjestima, među kojima 20 odgojitelja, 1 stručni suradnik, odgojiteljica u vjeri, zdravstvena voditeljica, 2 pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju, 2 kuharice, pomoćna kuharica, domar, spremačica/servirka, 5 spremačica, voditelj računovodstva i ravnateljica.

Program odgojno - obrazovnog rada se provodi sukladno Godišnjem planu i programu rada ustanove za pedagošku godinu 2024./2025., Kurikulumu ustanove te propisima definiranim nadležnog Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih.

Vizija vrtića: Upotrebom vlastitog kreativnog potencijala i znanja postati prepoznatljiva ustanova u provođenju odgoja i obrazovanja, pritom vodeći računa o zadovoljavanju potreba svakog djeteta.

Misija vrtića: Kvalitetnim i stručnim odnosima, u suradnji s roditeljima, doprinijeti održavanju dječjeg zdravlja i razvoju svakog djeteta te ga pripremiti za odgovoran život u slobodnoj društvenoj zajednici, a u duhu razumijevanja, mira, snošljivosti, ravnopravnosti spolova i prijateljstva među svim narodima.

2.2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Financijski plan Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu donesen je 20.11.2024. godine, s planiranim prihodima i rashodima u iznosu od 1.216.000,00 EUR.

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu (dalje u tekstu: I. Izmjene i dopune) sastavljene su sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), a temelje se na odredbama koje nalažu izmjene financijskog plana i njegovo uravnoteženje, ako se ukaže potreba za povećanjem ili smanjenjem određenih prihoda ili rashoda.

U postupku planiranja korištena je jedinstvena metodologija obilježavanja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, a primijenjena je i posebna klasifikacija – izvori financiranja. Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene.

U I. Izmjenama i dopunama uključen je financijski rezultat iz 2024. godine, manjak u iznosu od 4.973,22 EUR.

U nastavku slijedi pojašnjenje pojedinih stavki prijedloga I. Izmjena i dopuna.

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici financijskog plana za 2025. godinu ovim se I. Izmjenama i dopunama financijskog plana povećavaju za 43.500,00 EUR odnosno za 3,58 % i predviđaju u ukupnom iznosu od 1.259.500,00 EUR.

Iz navedenog je vidljivo da su na prihodovnoj strani financijskog plana izvršene promjene. Prihodi poslovanja povećani su za 43.500,00 EUR.

Opći prihodi i primici proračunski korisnici (grad) iznose 1.233.000,00 EUR i za 35.000,00 EUR su veći od planiranih. Do povećanja dolazi zbog povećanja osnovice za obračun plaće radnika.

Prihodi za posebne namjene iznose 20.400,00 EUR i za 10.500,00 EUR odnosno 106,06 % su veći od planiranih. Do povećanja dolazi zbog povećanja pune mjesečne cijene usluga.

Donacije iznose 3.000,00 EUR i za 2.000,00 EUR odnosno 40 % su manje od planiranih.

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci financijskog plana ovim se I. Izmjenama i dopunama povećavaju za 38.526,78 EUR odnosno za 3,49 % i predviđaju u ukupnom iznosu od 1.172.626,78 EUR, a pojedine se pozicije povećavaju ili umanjuju uvažavajući prioritete u financiranju i realizaciji određenih programa. Predložene su sljedeće izmjene:

Redovna djelatnost dječjeg vrtića se u ukupnom iznosu povećavaju za 38.526,78 EUR u odnosu na planirano i sada iznose 1.172.626,78 EUR odnosno 3,49 %.

R0222 Plaće za redovan rad se povećavaju za 30.000,00 EUR u odnosu na planirano i sada iznose 770.000,00 EUR odnosno 4,05 %.
Rashodi se povećavaju zbog povećanja osnovice za obračun plaće radnika.

R0224 Doprinosi za zdravstveno osiguranje se povećavaju za 5.000,00 EUR u odnosu na planirano i sada iznose 110.000,00 EUR odnosno 4,76%.
Do povećanja dolazi zbog uvećanog osobnog odbitka za 2025. godinu.

R0160-1 Materijal i sirovine-didaktika se povećavaju za 5.026,00 EUR u odnosu na planirano i sada iznose 9.226,78 EUR odnosno 119,69 %.
Planiranim povećanjem opremit će se skupine didaktičkom opremom.

R0160-5 Sitni inventar se povećava za 500,00 EUR u odnosu na planirano i sada iznose 1.500,00 EUR odnosno 50,00 %.
Do povećanja dolazi zbog nabave novog posuđa za matičnu kuhinju, postojeći je dotrajavao.

R0389 materijal i sirovine i didaktika se smanjuju za 2.000,00 EUR u odnosu na planirano i sada iznose 2.000,00 EUR.

2.3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI

Zakonsku podlogu na kojoj se temelji rad dječjeg vrtića čine:

1. Statut Dječjeg vrtića Carić
2. Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada
3. Pravilnik o radu

4. Poslovnik o radu Upravnog vijeća
5. Pravilnik o upisu djece u Dječji vrtića „Carić“
6. Odluka o osnivanju Dječjeg vrtića „Carić“

Pravna osnova za provođenje programa temelji se na:

1. Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23)
2. Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10) (dalje:DPS)
3. Nacionalnim Kurikulum za rani i predškolski odgoj (NN /2015)
4. Zakon o ustanovama (NN 76/93,29/97,47/99,35/08,127/19,151/2022))
5. Zakon o radu (93/14,127/17,98/19,151/22)
6. Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 63/08, i 90/10)
7. Pravilnik o vrsti stručne spremlje stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spremlje ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)
8. Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 84/2024)
9. Pravilnik o trajanju i sadržaju programa predškole (NN 107/14)
10. Statut Dječjeg vrtića „Carić“
11. Zakon o hrani (NN 18/23)
12. Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu (NN 83/22)

2.4. USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Financijski plan pruža financijsku podlogu za ostvarivanje Godišnjeg plana i programa Dječjeg vrtića „Carić“ i Kurikuluma Dječjeg vrtića „Carić“ za pedagošku godinu 2024./2025. koji su izrađeni uvažavajući Državno pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe za rani i predškolski odgoj.

Financijski plan omogućuje ostvarenje prvog cilja nacionalne Strategije obrazovanja, znanosti i tehnologije: Unaprijediti razvojni potencijal odgojno – obrazovnih ustanova. Navedeni cilj naglašava sposobnost institucije da kreira različite vrste projekata i drugih vrsta aktivnosti kojima odgovaraju na specifične potrebe sudionika odgojno – obrazovnog procesa, ali i na konkretne izazove lokalne sredine.

Osnovni cilj ovog programa je osiguranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti dječjeg vrtića, u skladu s obvezujućim zakonima i na temelju njih donesenim ostalim propisima.

Ciljevi:

Razvijati standard djelatnosti predškolskog odgoja u cilju zaštite i prava djece i roditelja/skrbnika te prava i obveze radnika kao temeljnim nositeljima provedbe gradskog programa javnih potreba.

Osigurati svakom djetetu jednu godinu prije polaska u osnovnu školu uključivanje u obvezni program pred škole, a za djecu s teškoćama u razvoju, djecu pripadnike drugih nacionalnih manjina dvije godine prije polaska u osnovnu školu. Cilj programa pred škole je osigurati optimalne uvjete za unaprjeđivanje vještina, navika i kompetencija djeteta, koje će mu pomoći u prilagodbi na nove uvjete života, rasta i razvoja u školskom okruženju.

Stvarati uvjete za provođenje drugih programa ovisno o potrebama i interesu djece i roditelja/skrbnika.

Unaprjeđivati sustav ranog otkrivanja i uključivanja darovite djece predškolske dobi i djece s teškoćama u razvoju, te sustav potpore inkluzivnom odgoju i obrazovanju djece s posebnim odgojno-obrazovnim potrebama.

Stvarati uvjete za kvalitetno poticanje razvojnih potreba djece održavanjem postignutog standarda broja i vrste stručnih radnika i zapošljavanjem novih odgojitelja, dodatnih odgojitelja, stručnih suradnika, pomagača (prema vrsti teškoća) te uključivanjem drugih potrebnih stručnjaka.

Poticati stručno usavršavanje odgojitelja, stručnih suradnika i drugih radnika ovisno o njihovim interesima i potrebama programa dječjeg vrtića, s ciljem unaprjeđivanja kvalitete i diferencijacije programa.

Osigurati provođenje pravilne prehrane djece s ciljem standardizacije, ujednačavanja i povećavanja kvalitete prehrane u svim gradskim dječjim vrtićima, transparentnost u odnosu na roditelje/skrbnike i društveno okruženje te razvoj pravilnih prehrambenih navika djece od najranije dobi.

Razvijati i provoditi mjere za unaprjeđivanje kvalitete upravljanja dječjem vrtićem s ciljem optimalnog korištenja postojećih resursa i racionalnog trošenja proračunskih sredstava i daljnjeg razvoja djelatnosti.

Obogaćivati i kontinuirano stvarati primjereno odgojno-obrazovno okruženje (unutarnje i vanjsko) u kojem će djeca ostvarivati interakcije, konstruirati individualno i su-konstruirati zajedničko znanje s vršnjacima i odraslima.

2.5. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana izrađen je u skladu s Uputama za izradu proračuna Grada Novalje za razdoblje 2025. – 2027. godine, a temelji se na ranijoj usvojenoj projekciji Financijskog plana za 2025. godinu te planiranom broju upisane djece, broju odgojnih skupina, broju programa, broju radnika zaposlenih na izvršavanju programa, te postignutoj razini standarda, koju se namjerava očuvati i podignuti.

U dokumentaciji u prilogu prikazan je prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana rada dječjeg vrtića za 2025. godinu. Prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana uključuje planirana financijska sredstva po kontima iz proračuna Grada Novalje kao Osnivača ustanove, prihode iz Državnog proračuna za djecu koja nisu uključena u redoviti program dječjeg vrtića, a pohađat će program predškole, vlastiti prihode dječjeg vrtića na temelju sufinanciranja roditelja i sufinanciranja Općine Kolan prema postojećem Sporazumu.