



Dječji vrtić Veliko Trojstvo | Veliko Trojstvo, Braće Radić 49

Ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci rane i predškolske dobi

Matični broj: 05303524 | OIB: 99400158421 | MBS: 010118618

✉ vrtic@veliko-trojstvo.hr | 💻 <https://vrtic.veliko-trojstvo.hr>

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), članka 36. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo (KLASA: 601-02/20-01/001, URBROJ: 2103-03-05-04) i Izmjena Statuta Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo (KLASA: 601-02/22-01/162, URBROJ: 2103-22-5-22-02), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, na svojoj sjednici održanoj 12. prosinca 2025. godine, donosi:

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA VELIKO TROJSTVO za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu

Članak 1.

Financijskim planom Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2026. godinu (u daljnjem tekstu: financijski plan) utvrđuju se prihodi i rashodi Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2026. godinu, te projekcije za 2027. i 2028. godinu.

Članak 2.

Financijski plan sastoji se od:

I. OPĆI DIO

Razred i naziv	Izvršenje 2024	Tekući plan 2025	Plan 2026	Projekcija 2027	Projekcija 2028
1	2	3	4	5	6
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
PRIHODI UKUPNO	281.415,06	390.510,25	438.570,00	427.570,00	448.948,50
6 PRIHODI POSLOVANJA	281.415,06	390.510,25	438.570,00	427.570,00	448.948,50
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RASHODI UKUPNO		282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50
3 RASHODI POSLOVANJA		278.068,79	378.170,00	423.570,00	423.570,00	444.748,50
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		3.985,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.200,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK		-638,73	11.340,25	11.000,00	0,00	0,00
B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
8 PRIMICI OD FINANCISIJE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCISKU IMOVINU I OTPLETE ZAMJOVA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE		-638,73	11.340,25	11.000,00	0,00	0,00
C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK						
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(GH) GODINE		-10.701,52	-11.340,25	-11.000,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(GH) GODINE – PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		-11.340,25	0,00	0,00	0,00	0,00
D) VIŠEGODIŠNI PLAN URAVNOTEŽENJA						
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(GH) GODINE		-10.701,52	-11.340,25	-11.000,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(GH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI		-10.701,52	-11.340,25	-11.000,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE		-638,73	11.340,25	11.000,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 3.

Ukupni prihodi i rashodi iskazani su prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja na razini skupine. Ukupni rashodi iskazani su prema funkcijskoj klasifikaciji.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - PRIHODI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 2024	Tekući plan 2025	Plan 2026	Projekcija 2027	Projekcija 2028
6	Prihodi poslovanja	281.415,06	390.510,25	438.570,00	427.570,00	448.948,50
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	662,40	630,00	530,00	530,00	556,50
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	46.053,35	42.500,00	59.500,00	59.500,00	62.475,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima	206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	234.493,31	347.380,25	378.540,00	367.540,00	385.917,00
SVEUKUPNO		281.415,06	390.510,25	438.570,00	427.570,00	448.948,50

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - RASHODI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 2024	Tekući plan 2025	Plan 2026	Projekcija 2027	Projekcija 2028
3	Rashodi poslovanja	278.068,79	378.170,00	423.570,00	423.570,00	444.748,50
31	Rashodi za zaposlene	201.109,46	286.100,00	330.800,00	330.800,00	347.340,00
32	Materijalni rashodi	76.423,02	91.360,00	92.760,00	92.760,00	97.398,00
34	Financijski rashodi	536,31	710,00	10,00	10,00	10,50
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.985,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.200,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.985,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.200,00
SVEUKUPNO		282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - PRIHODI

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 2024	Tekući plan 2025	Plan 2026	Projekcija 2027	Projekcija 2028
1	Opći prihodi i primici	234.493,31	347.380,25	378.540,00	367.540,00	385.917,00
11	Opći prihodi i primici	234.493,31	347.380,25	378.540,00	367.540,00	385.917,00
4	Prihodi za posebne namjene	46.053,35	42.500,00	59.500,00	59.500,00	62.475,00
43	Sufinanciranje cijene usluge	46.053,35	42.500,00	59.500,00	59.500,00	62.475,00
5	Pomoći	662,40	630,00	530,00	530,00	556,50
52	Pomoći	662,40	630,00	530,00	530,00	556,50
6	Donacije	206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Donacije	206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO		281.415,06	390.510,25	438.570,00	427.570,00	448.948,50

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - RASHODI

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 2024	Tekuci plan 2025	Plan 2026	Projekcija 2027	Projekcija 2028
1	Opći prihodi i primici	242.979,96	336.140,00	384.540,00	384.540,00	403.767,00
11	Opći prihodi i primici	242.979,96	336.140,00	384.540,00	384.540,00	403.767,00
4	Prihodi za posebne namjene	38.344,43	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
43	Sufinanciranje cijene usluge	38.344,43	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
5	Pomoći	523,40	530,00	530,00	530,00	556,50
52	Pomoći	523,40	530,00	530,00	530,00	556,50
6	Donacije	206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Donacije	206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO		282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJ

Funkcija	Opis funkcije	Izvršenje 2024	Tekuci plan 2025	Plan 2026	Projekcija 2027	Projekcija 2028
09	Obrazovanje	282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50
SVEUKUPNO		282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50

Članak 4.

Posebni dio Financijskog plana sadrži rashode i izdatke iskazane po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

II. POSEBNI DIO

002	PRORAČUNSKI KORISNIK	282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50
GLAVA:						
00201	DJEČJI VRTIĆ VELIKO TROJSTVO	282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50
Program:						
1009	JAVNE POTREBE U PREDŠKOLSKOM ODGOJU I OBRAZOVANJ	282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50
Aktivnost:						
A101525	Obavljanje redovne djelatnosti dječjeg vrtića	278.068,79	378.170,00	423.570,00	423.570,00	444.748,50
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	238.994,96	335.140,00	380.540,00	380.540,00	399.567,00
3	Rashodi poslovanja	238.994,96	335.140,00	380.540,00	380.540,00	399.567,00

31	Rashodi za zaposlene	162.765,03	243.600,00	288.300,00	288.300,00	302.715,00
32	Materijalni rashodi	75.693,62	90.830,00	92.230,00	92.230,00	96.841,50
34	Financijski rashodi	536,31	710,00	10,00	10,00	10,50
Izvor: 43	Sufinanciranje cijene usluge	38.344,43	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
3	Rashodi poslovanja	38.344,43	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
31	Rashodi za zaposlene	38.344,43	42.500,00	42.500,00	42.500,00	44.625,00
Izvor: 52	Pomoći	523,40	530,00	530,00	530,00	556,50
3	Rashodi poslovanja	523,40	530,00	530,00	530,00	556,50
32	Materijalni rashodi	523,40	530,00	530,00	530,00	556,50
Izvor: 60	Donacije	206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost:						
A101526	Opremanje dječjeg vrtića	3.985,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.200,00
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	3.985,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.200,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.985,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.200,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.985,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.200,00
SVEUKUPNO		282.053,79	379.170,00	427.570,00	427.570,00	448.948,50

OBRASLOŽENJE

Obrazloženje financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja općeg dijela financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika.

1. UVOD

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21 - u daljnjem tekstu Zakon), proračunski korisnici dužni su dostaviti financijske planove nadležnim državnim tijelima na razini razdjela organizacijske klasifikacije odnosno upravnim tijelima sukladno rokovima propisanim uputom iz članka 25. odnosno članka 26. Zakona. Čelnik proračunskog korisnika obvezan je prije dostave financijskog plana nadležnom državnom tijelu na razini razdjela organizacijske klasifikacije odnosno upravnom tijelu financijskog plana uputiti upravljačkom tijelu na usvajanje. Upravljačko tijelo usvaja financijski plan koji sadrži plan za proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije godine na razini skupine ekonomske klasifikacije. Uz financijski plan donosi se i Odluka o izvršenju financijskog plana. Financijski plan Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo s projekcijama za 2027. i 2028. godinu izrađen je prema Uputama nadležnog tijela na razini razdjela organizacijske klasifikacije Općine Veliko Trojstvo, te metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih rješenja i to Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 4/24), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 158/23) i Zakonu o fiskalnoj odgovornosti („Narodne novine“ broj 111/18, 83/23).

Financijski plan proračunskog korisnika sastoji se od: općeg dijela, posebnog dijela i obrazloženja.

Opći dio financijskog plana se sastoji:

1. Sažetka Računa prihoda i rashoda
2. Sažetka Računa financiranja
3. Računa prihoda i rashoda - ukupni prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashodi iskazani prema funkcijoj klasifikaciji
4. Račun financiranja - primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.
5. Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima - ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima, opći dio financijskog plana sadrži i preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima.
6. Višegodišnji plan uravnoteženja - ako se preneseni manjak ne može podmiriti do kraja proračunske godine, obvezna je izrada višegodišnjeg plana uravnoteženja za razdoblje za koje se financijski plan donosi te ako se preneseni višak, zbog njegove veličine, ne može u cijelosti iskoristiti u jednoj proračunskoj godini, korištenje viška planira se višegodišnjim planom uravnoteženja za razdoblje za koje se financijski plan donosi.

Posebni dio financijskog plana sadrži plan rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje financijskog plana sadrži obrazloženje općeg dijela financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika.

1. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana proračunskog korisnika sadrži obrazloženje:
 - prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i
 - prijenosa manjka odnosno viška financijskog plana
2. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

Uzimajući u obzir sve relevantne pokazatelje i dostupne informacije u vezi planiranja financijskog plana, zakonske izmjene, gospodarske i društvene okolnosti, a s ciljem realizacije vlastitih prioriteta i politika dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, izrađen je Financijski plan Dječjeg vrtića za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu. Financijski plan Dječjeg vrtića za 2026. godinu utvrđen je u iznosu od 438.570,00 € dok su projekcije financijskog plana za 2027. godinu utvrđene u iznosu od 427.570,00 €, a za 2028. godinu u iznosu od 448.948,50 €.

2. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

2.1. PRIHODI I PRIMICI

Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2025. godini te procjena njihovog kretanja u narednom razdoblju uz uvažavanje gospodarskih i društvenih specifičnosti na lokalnoj razini te uzimajući u obzir i planirane izmjene zakonskih propisa. S obzirom na niz nepoznanica o mogućim kretanjima na državnoj razini u odnosu na ekonomsku i fiskalnu politiku Vlade Republike Hrvatske, procjena prihoda za ovo plansko razdoblje od 2026. do 2028. godine temeljila se isključivo na postojećim propisima uz uvažavanje Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2026. - 2028. godine i Uputa nadležnog tijela Općine Veliko Trojstvo. Ukupni prihodi i primici Financijskog plana za 2026. godinu planiraju se u iznosu od 438.570,00 €, a sveukupno se odnose na prihode poslovanja. Objašnjenje navedenih prihoda slijedi u nastavku obrazloženja.

PRIHODI POSLOVANJA	
<i>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</i>	530,00 €
<i>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</i>	59.500,00 €
<i>Prihodi iz nadležnog proračuna</i>	378.540,00 €

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 530,00 € odnosi se na sredstva Ministarstva obrazovanja za program ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu 59.500,00 €, a odnose se naknade u udjelu cijene vrtića koje sufinanciraju roditelji djece polaznika ranog i predškolskog odjela u iznosu 57.000,00 €, te naknade za pohranjivanje programa ranog učenja engleskog jezika planirane u iznosu 2.500,00 €.

Prihodi iz nadležnog proračuna planirani su u iznosu 378.540,00 €, a odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 374.540,00 € i prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 4.000,00 €.

2.2. RASHODI I IZDACI

S obzirom na planirani preneseni manjak u iznosu od 11.000,00 €, rashodi i izdaci Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2026. godinu planirani su u iznosu 427.570,00 €, koliko iznose i ukupna raspoloživa sredstva za tu godinu, odnosno ukupni prihodi i primici. Pri planiranju rashodne strane financijskog plana za 2026. godinu i projekcija za iduće dvije godine redoslijed prioriteta osiguravanja sredstava bio je sljedeći:

- ✓ financiranje obveza što proizlaze iz zakona, te odluka Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo
- ✓ financiranje obveznih zakonom utvrđenih funkcija (rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda funkcioniranja tijela i materijalnih rashoda održavanja)
- ✓ financiranje neophodnih ulaganja u opremanje i održavanje prostorija i infrastrukture dječjeg vrtića na standardiziranoj razini
- ✓ financiranje nestandardnih rashoda i izdataka, a ovisno o mogućnostima financijskog plana.

Planirani rashodi i izdatci u financijskom planu 2026. su sljedeći:

RASHODI POSLOVANJA		423.570,00 €
Rashodi za zaposlene		330.800,00 €
Materijalni rashodi		92.760,00 €
Financijski rashodi		10,00 €
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		4.000,00 €
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		4.000,00 €

Razrada rashoda po ekonomskoj klasifikaciji navedena je i kroz programsku klasifikaciju, koja će u nastavku biti detaljnije obrazložena.

Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Klasifikacija izvora financiranja osigurava praćenje korištenja sredstava financijskog plana dobivenih na temelju naplate različitih vrsta prihoda. Izvori financiranja dječjeg vrtića su: opći prihodi i primici, sufinanciranje cijene usluge i pomoći.

Funkcijska klasifikacija pokazuje aktivnosti organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti. S obzirom na to da je Dječji vrtić Veliko Trojstvo proračunski korisnik Općine Veliko Trojstvo, te svoje cjelokupno poslovanje bazira na ranom i predškolskom odgoju, cjelokupni rashodi klasificirani su u funkciju obrazovanja.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	427.570,00 €
Obrazovanje	427.570,00 €

2.3. RAČUN FINANCIRANJA

Prema Zakona o proračunu („Narodne novine“ 144/21) u računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduženja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova. S obzirom na to da u 2026. godini Dječji vrtić Veliko Trojstvo ne planira primitke i izdatke po toj osnovi, u računu financiranja, primici od financijske imovine i zaduženja te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iskazani su s iznosom od 0,00. Slijedom navedenog nije iskazan račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, račun financiranja prema izvorima financiranja te analitički prikaz ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrijednosnom papiru.

2.4. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Financijskim planom za 2026. godinu planiran je preneseni manjak prihoda poslovanje (razlika računa skupine 6 i 3) u iznosu 11.000,00 €, a radi se tzv. „metodološkom manjku“. Procijena ostvarenog manjka temelji se na troškovima redovitog poslovanja i priljevima sredstava.

3. POSEBNI DIO PRORAČUNA

3.1. RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJU

U posebnom dijelu Financijskog plana planirani su rashodi i izdaci po programima, a unutar istih po aktivnostima i projektima u okviru razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom financijskog plana. Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu. Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, dok je projekt dio programa za koji je unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom. Projekt se planira jednokratno, a može biti tekući ili kapitalni. Provedbom tekućeg projekta imovina se ne povećava, a kapitalni projekt podrazumijeva ulaganje u povećanje imovine. Detaljno obrazloženje planiranih aktivnosti po proračunskim razdjelima i programima planiranim u posebnom dijelu financijskog plana daje se u nastavku.

PROGRAM 1029: FINANCIRANJE Dječjeg vrtića VELIKO TROJSTVO

Ciljevi programa: Unaprijeđenje predškolskog odgoja i obrazovanja, kontinuirano i temeljito praćenje realizacije u svim segmentima rada te pravovremeno i pravilno reagiranje u cilju podizanja kvalitete življenja u vrtiću, uspostavljanje što kvalitetnijih odnosa roditelja i vrtića, vezanih za odgoj djeteta u kojima će obje strane imati određena prava, ali i obveze, fleksibilnost u organizacijskim i didaktičko - metodičkim određenjima, prilagođavanje prostornih i materijalnih uvjeta konkretno djeci, spoznajama o njihovim potrebama, konkretnim razvojnim i iskustvenim razinama, osiguravanjem uvjeta za sigurno i izazovno odrastanje, sloboda i autonomija u izboru aktivnosti učenja i igre, interakcijskih i komunikacijskih situacija s vršnjacima i odraslima, podržavanje i utjecanje na međusobnu suradnju radnika, uvažavajući osobnost i kreativnost svakoga ponaosob.

Opis programa: Program javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju obuhvaća redovnu djelatnost Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo kao osnovanog proračunskog korisnika čiji je osnivač Općina Veliko Trojstvo, a koji sukladno odredbama zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju provodi rani i predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu. Program uključuje redovni cjelodnevni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi o djeci predškolske dobi, Program predškole te Kraći program ranog učenja engleskog jezika. Dječji vrtić obavlja djelatnost na temelju godišnjeg plana i programa rada koji se donosi za svaku pedagošku godinu.

PLANIRANA SREDSTVA ZA PROVEDBU		427.570,00 €
Akt. A101525 Obavljanje redovne djelatnosti dječjeg vrtića		423.570,00 €
• Rashodi za zaposlene	330.800,00 €	
• Materijalni rashodi	92.760,00 €	
• Financijski rashodi	10,00 €	
Akt. A101526 Opremanje dječjeg vrtića		4.000,00 €
• Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000,00 €	4.000,00 €

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu 330.800,00 €, a odnose se na rashode za zaposlene koje se financiraju iz sufinanciranja cijene usluga u dječjem vrtiću od strane roditelja u iznosu 59.500,00 €, a ostatak se podmiruje iz sredstava doznačenih od strane nadležnog proračuna.

U financijskom planu za 2026. godinu rashodi za plaće planirani su na razini prosjeka 13 zaposlenih (ravnateljica DV, 7 odgojiteljica, 2 pomoćna osoblja, kuharica, viša medicinska sestra, pedagog) u iznosu 317.000,00 €. Za ostale rashode za zaposlene planirano je 13.800,00 €, a odnosi se na naknade za bolesti, invalidnosti i smrtni slučaj, darove, nagrade i regres za godišnji odmor.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 92.760,00 €, a odnose se na rashode potrebne za redovno funkcioniranje i rad dječjeg vrtića. Najveća stavka u ovoj skupini rashoda odnosi se na rashode za nabavu namirnica. U Vrtić je upisano 59. - ero djece u tri skupine (jedna jasićka odgojno-obrazovna skupina te dvije vrtićke odgojno-obrazovne skupine) te se materijalni rashodi vezani uz nabavu namirnica planiraju na navedenoj razini djece i u financijskom planu osiguran je iznos od 26.000,00 €. Iznos od 12.500,00 € odnosi se na troškove prijevoza na posao i s posla vrtićkog i pomoćnog osoblja. Još jedna od većih skupina materijalnih rashoda je iznos od 9.000,00 € za intelektualne usluge, a odnosi se na poslove savjetovanja u području organiziranja i provedbe zaštite na radu i logopedске usluge. Također, veliki dio rashoda planiran je za podmirenje troškova energenata (plin 10.000,00 €, električna energija 100,00 €, voda 1.300,00 €). Ostali materijalni rashodi ove skupine odnose se na materijal redovnog poslovanja (uredski materijal, sredstva za čišćenje i održavanje, higijenske potrepštine, literatura, repromaterijal, sitna didaktika, sitni inventar, radna i zaštićan odjeća i obuća i sl.) te na usluge vezane uz redovno poslovanje (usluge tekućeg i investicijskog održavanja, deratizacija i dezinfekcija, iznošenje i odvoz smeća, preventivni i zdravstveni pregledi, usluge ažuriranja računalnih baza i sl.).

U nabavu nove opreme, didaktike, slikovnica i drugih materijala za rad uključuje se cijeli tim te se timski planira sukladno interesima i potrebama djece, pri čemu se prednost daje provjerenim proizvođačima. Potrošni materijal za redoviti rad s djecom osiguravat će se cijele godine u količinama potrebnima za kvalitetan rad. Izbor i opremljenost centara ovisit će o interesima djece, iskustvima i potrebama. U želji za poboljšanjem postojećih uvjeta rada u pedagoškoj godini 2025./2026. planirana je nabava sljedećeg: pedagoška dokumentacija, stručna literatura, edukativne knjige i slikovnice, oprema i didaktika, plakati i posteri za unutarnje uređenje vrtića, izrada fotografija, potvrđnica, diploma i sl. Materijalno-organizacijski sigurnosni uvjeti ostvarivat će se kontinuiranim mjerama i aktivnostima, stvarajući materijalne uvjete za sigurnost djece (održavanjem ograda, sigurnosnih utičnica i namještaja, nabavkom igračaka bez štetnih sastojaka koje će biti primjerene dobi, redovitim održavanjem energijskih instalacija, uklanjanjem opasnih predmeta i sl.), sprečavanjem mogućnosti ozljeda osiguranjem prostora i dobrom organizacijom rada, zadovoljavanjem sanitarnih i zdravstvenih kriterija za funkcioniranje ustanove (kuhinja, sobe, ostale prostorije) i osoblja (prevencija i izolacija zaraznih bolesti, redovni pregledi), kontinuiranim osposobljavanjem djelatnika za sigurnosno ponašanje (upućivanje djelatnika na tečajeve zaštite na radu, pružanja prve pomoći i protupožarne tečajeve), osiguravanjem ispravnosti vatrogasne opreme, kompletnosti sanitetske opreme u slučaju nezgoda.

Financijski rashodi planirani su u iznosu 10,00 €, a odnose se na zatezne kamate iz poslovnog odnosa.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 4.000,00 €, a odnose se na nabavu računala i računalne opreme u iznosu 1.000,00 € i uredske opreme u iznosu 3.000,00 eura. Od samog otvaranja Vrtića i njegovog opremanja, a za potrebe rada Vrtića, koristi se oprema i didaktička sredstva tvrtke "Škrinjica", koja će se tijekom godina nadopunjavati prema financijskim mogućnostima i potrebama vrtića. Namještaj je funkcionalan, prenosiv, stabilan od kvalitetnog materijala, lak za održavanje, estetskog izgleda te primjeren za dječju dob. U oformljivanju centara uvijek se vodi računa o dovoljnim količinama i raznovrsnosti materijala, o njihovoj dostupnosti i strukturalnosti. Didaktička oprema i igračke se redovno, u svim odgojno-obrazovnim skupinama, a prema financijskim mogućnostima osnivača i vrtića nadopunjuju i obnavljaju te se tako planira i pedagoške godine 2025./2026. Također, u skladu s financijskim planom za 2026. godinu nabavit će se računala i računalna oprema kako bih se osigurala digitalizacija uredskog poslovanja.

Pokazatelj: uspjeh: Broj djece u dječjem vrtiću

NAZIV AKTIVNOSTI		OPIS POKAZATELJA	CILJNA VRIJEDNOST 2026.
Akt. A101525 Obavljanje redovne djelatnosti dječjeg vrtića		Broj djece u dječjem vrtiću	59
Akt. A101526 Opremanje dječjeg vrtića			

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 5.

Financijski plan Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu objaviti će se na oglasnoj ploči, a primjenjuje se od 1. siječnja 2026. godine.

Regulatorni okvir:

- ✓ Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/10, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20)
- ✓ Zakon o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21)
- ✓ Statut Općine Veliko Trojstvo („Službeni glasnik Općine Veliko Trojstvo“ 1/21)
- ✓ Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“ broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23)
- ✓ Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanja („Narodne novine“ broj 63/08, 90/10 i 98/19)
- ✓ Odluka o osnivanju Dječjeg vrtića „Veliko Trojstvo“ („Službeni glasnik Općine Veliko Trojstvo“ 3/20)
- ✓ Statut Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo
- ✓ Godišnji plan i program rada Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za pedagošku godinu 2025./2026.
- ✓ Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo
- ✓ Pravilnik o upisu i mjerilima upisa djece u Dječji vrtić Veliko Trojstvo.

KLASA: 400-02/25-01/007
URBROJ: 2103-22-5-25-01
U Velikom Trojstvu, 12. prosinca 2025.g.

REPUBLIKA HRVATSKA
VELIKO TROJSTVO
DJEČJE VRTIĆE
Predsjednica Upravnog vijeća
(Romana Diebalo Šimić)