Dječji vrtić Viškovo
Vozišće 19d
51216 Viškovo

Temeljem Odluke Općinskog vijeća Općine Viškovo (Klasa: 011-02/24-01/10, URBROJ: 2170-35-04/03-24-13 od 12. prosinca 2024.g.) i članka 46.st.1.alineja 10. Statuta Dječjeg vrtića Viškovo, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Viškovo na 66. sjednici održanoj 19. prosinca 2024.godine donosi

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. I PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I 2027. GODINU

I.OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
	1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
Prihodi:	**1.400.924,82**	**2.075.000,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**135**	**99**	**100**
6 Prihodi poslovanja	1.400.924,82	2.075.000,00	2.803.350,00	2.786.850,00	2.786.850,00	135	99	100
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Rashodi:	**1.346.543,12**	**2.075.855,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**135**	**99**	**100**
3 Rashodi poslovanja	1.345.419,13	2.052.255,00	2.779.850,00	2.776.850,00	2.776.850,00	135	100	100
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.123,99	23.600,00	23.500,00	10.000,00	10.000,00	100	43	100
RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	54.381,70	-855,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA								
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA								
VIŠAK ILI MANJAK								
9 Prenesni višak/manjak iz prethodnih godina	0,00	855,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
9 Dio viška/manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti/rasporediti u razdoblju 2025. do 2027.	0,00	855,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
REZULTAT RAZDOBLJA S PRENESENIM REZULTATOM	**54.381,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	**1.400.924,82**	**2.075.855,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**135**	**99**	**100**
RASHODI I IZDACI	**1.346.543,12**	**2.075.855,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**135**	**99**	**100**

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
UKUPNO PRIHODI:		**1.400.924,82**	**2.075.000,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**135**	**99**	**100**
6	Prihodi poslovanja	1.400.924,82	2.075.000,00	2.803.350,00	2.786.850,00	2.786.850,00	135	99	100
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	86.451,42	38.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	42	100	100
64	Prihodi od imovine	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100	100
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	310.143,47	445.000,00	446.000,00	446.000,00	446.000,00	100	100	100
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	268,68	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.004.061,25	1.584.800,00	2.339.350,00	2.322.850,00	2.322.850,00	148	99	100
UKUPNO RASHODI:		**1.346.543,12**	**2.075.855,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**135**	**99**	**100**
3	Rashodi poslovanja	1.345.419,13	2.052.255,00	2.779.850,00	2.776.850,00	2.776.850,00	135	100	100
31	Rashodi za zaposlene	1.022.387,64	1.705.400,00	2.397.900,00	2.397.900,00	2.397.900,00	141	100	100
32	Materijalni rashodi	322.986,44	346.655,00	381.800,00	378.800,00	378.800,00	110	99	100
34	Financijski rashodi	45,05	200,00	150,00	150,00	150,00	75	100	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.123,99	23.600,00	23.500,00	10.000,00	10.000,00	100	43	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.123,99	23.600,00	23.500,00	10.000,00	10.000,00	100	43	100

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
UKUPNO PRIHODI:		**1.400.924,82**	**2.075.000,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**135**	**99**	**100**
1	**Opći prihodi i primici**	**1.004.061,25**	**1.584.800,00**	**2.339.350,00**	**2.322.850,00**	**2.322.850,00**	**148**	**99**	**100**
11	Opći prihodi i primici	1.004.061,25	1.584.800,00	2.339.350,00	2.322.850,00	2.322.850,00	148	99	100
4	**Prihodi za posebne namjene**	**305.593,26**	**446.330,00**	**447.000,00**	**447.000,00**	**447.000,00**	**100**	**100**	**100**
41	Prihodi za posebne namjene	305.593,26	446.330,00	447.000,00	447.000,00	447.000,00	100	100	100
5	**Pomoći**	**86.451,42**	**38.000,00**	**16.000,00**	**16.000,00**	**16.000,00**	**42**	**100**	**100**
51	Pomoći iz EU sredstava	66.061,33	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
52	Ostale pomoći	20.390,09	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100	100	100
6	**Donacije**	**268,68**	**5.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
61	Donacije	268,68	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
7	**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja**	**4.550,21**	**670,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**149**	**100**	**100**
72	Prihodi od naknade štete s osnova osiguranja	4.550,21	670,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	149	100	100
UKUPNO RASHODI:		**1.346.543,12**	**2.075.855,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**135**	**99**	**100**
1	**Opći prihodi i primici**	**1.004.061,25**	**1.584.800,00**	**2.339.350,00**	**2.322.850,00**	**2.322.850,00**	**148**	**99**	**100**
11	Opći prihodi i primici	1.004.061,25	1.584.800,00	2.339.350,00	2.322.850,00	2.322.850,00	148	99	100
4	**Prihodi za posebne namjene**	**305.593,26**	**446.330,00**	**447.000,00**	**447.000,00**	**447.000,00**	**100**	**100**	**100**
41	Prihodi za posebne namjene	305.593,26	446.330,00	447.000,00	447.000,00	447.000,00	100	100	100
5	**Pomoći**	**32.069,72**	**38.855,00**	**16.000,00**	**16.000,00**	**16.000,00**	**41**	**100**	**100**
51	Pomoći iz EU sredstava	17.032,49	22.855,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
52	Ostale pomoći	15.037,23	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100	100	100
6	**Donacije**	**268,68**	**5.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
61	Donacije	268,68	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
7	**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja**	**4.550,21**	**670,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**149**	**100**	**100**
72	Prihodi od naknade štete s osnova osiguranja	4.550,21	670,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	149	100	100

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
UKUPNO RASHODI:		**1.346.543,12**	**2.075.855,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**135**	**99**	**100**
09	**Obrazovanje**	**1.346.543,12**	**2.075.855,00**	**2.803.350,00**	**2.786.850,00**	**2.786.850,00**	**65**	**99**	**100**
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.346.543,12	2.075.855,00	2.803.350,00	2.786.850,00	2.786.850,00	135	99	100

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
9	**Vlastiti izvori**	**0,00**	**855,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
92	**Rezultat poslovanja**	**0,00**	**855,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
UKUPNO PRIHODI:		**0,00**	**855,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
5	**Pomoći**	**0,00**	**855,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
51	Pomoći iz EU sredstava	0,00	855,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0

II POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA		Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
UKUPNO RASHODI I IZDACI:		1.346.543,12	2.075.855,00	2.803.350,00	2.786.850,00	2.786.850,00	135	99	100
Razdjel: 003	UPRAVNA TIJELA								
Glava 00302	DJEČJI VRTIĆ VIŠKOVO	1.346.543,12	2.075.855,00	2.803.350,00	2.786.850,00	2.786.850,00	135	99	100
RKP: 31198	31198-DJEČJI VRTIĆ VIŠKOVO								
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	1.004.061,25	1.584.800,00	2.339.350,00	2.322.850,00	2.322.850,00	148	99	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	1.004.061,25	1.584.800,00	2.339.350,00	2.322.850,00	2.322.850,00	148	99	100
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene	305.593,26	446.330,00	447.000,00	447.000,00	447.000,00	100	100	100
Izvor: 41	Prihodi za posebne namjene	305.593,26	446.330,00	447.000,00	447.000,00	447.000,00	100	100	100
Izvor: 5	Pomoći	32.069,72	38.855,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	41	100	100
Izvor: 51	Pomoći iz EU sredstava	17.032,49	22.855,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Izvor: 52	Ostale pomoći	15.037,23	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100	100	100
Izvor: 6	Donacije	268,68	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Izvor: 61	Donacije	268,68	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Izvor: 7	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	4.550,21	670,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	149	100	100
Izvor: 72	Prihodi od naknade štete s osnova osiguranja	4.550,21	670,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	149	100	100
PROGRAM: 2011	PREDŠKOLSKI ODGOJ I SKRB O DJECI	1.346.543,12	2.075.855,00	2.803.350,00	2.786.850,00	2.786.850,00	135	99	100
Aktivnost A211101	Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo	1.324.633,21	2.019.300,00	2.769.450,00	2.765.950,00	2.765.950,00	137	100	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	1.001.112,13	1.563.500,00	2.312.450,00	2.309.450,00	2.309.450,00	148	100	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	1.001.112,13	1.563.500,00	2.312.450,00	2.309.450,00	2.309.450,00	148	100	100
3	Rashodi poslovanja	1.001.112,13	1.563.500,00	2.312.450,00	2.309.450,00	2.309.450,00	100	100	100
31	Rashodi za zaposlene	998.289,71	1.555.000,00	2.290.450,00	2.274.450,00	2.274.450,00	147	99	100
32	Materijalni rashodi	2.822,42	8.500,00	22.000,00	35.000,00	35.000,00	259	159	100
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene	305.593,26	440.930,00	442.000,00	441.500,00	441.500,00	100	100	100
Izvor: 41	Prihodi za posebne namjene	305.593,26	440.930,00	442.000,00	441.500,00	441.500,00	100	100	100
3	Rashodi poslovanja	305.593,26	440.930,00	442.000,00	441.500,00	441.500,00	100	100	100

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA		Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
31	Rashodi za zaposlene	22.126,14	147.900,00	104.250,00	120.250,00	120.250,00	70	115	100
32	Materijalni rashodi	283.465,56	292.930,00	337.600,00	321.100,00	321.100,00	115	95	100
34	Financijski rashodi	1,56	100,00	150,00	150,00	150,00	150	100	100
Izvor: 5	**Pomoći**	**13.108,93**	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**	**100**	**100**	**100**
Izvor: 52	**Ostale pomoći**	**13.108,93**	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**	**100**	**100**	**100**
3	Rashodi poslovanja	13.108,93	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100	100	100
32	Materijalni rashodi	13.108,93	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100	100	100
Izvor: 6	**Donacije**	**268,68**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Izvor: 61	**Donacije**	**268,68**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
3	Rashodi poslovanja	268,68	200,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
32	Materijalni rashodi	268,68	200,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Izvor: 7	**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja**	**4.550,21**	**670,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**149**	**100**	**100**
Izvor: 72	**Prihodi od naknade štete s osnova osiguranja**	**4.550,21**	**670,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**149**	**100**	**100**
3	Rashodi poslovanja	4.550,21	670,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	100
32	Materijalni rashodi	4.550,21	670,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	149	100	100
Aktivnost A211102	**Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo**	**0,00**	**5.400,00**	**5.000,00**	**5.500,00**	**5.500,00**	**93**	**110**	**100**
Izvor: 4	**Prihodi za posebne namjene**	**0,00**	**5.400,00**	**5.000,00**	**5.500,00**	**5.500,00**	**93**	**110**	**100**
Izvor: 41	**Prihodi za posebne namjene**	**0,00**	**5.400,00**	**5.000,00**	**5.500,00**	**5.500,00**	**93**	**110**	**100**
3	Rashodi poslovanja	0,00	5.400,00	5.000,00	5.500,00	5.500,00	110	110	100
32	Materijalni rashodi	0,00	5.400,00	5.000,00	5.500,00	5.500,00	93	110	100
Aktivnost A211103	**Predškola**	**3.753,43**	**4.700,00**	**5.400,00**	**5.400,00**	**5.400,00**	**115**	**100**	**100**
Izvor: 1	**Opći prihodi i primici**	**2.160,76**	**2.700,00**	**3.400,00**	**3.400,00**	**3.400,00**	**126**	**100**	**100**
Izvor: 11	**Opći prihodi i primici**	**2.160,76**	**2.700,00**	**3.400,00**	**3.400,00**	**3.400,00**	**126**	**100**	**100**
3	Rashodi poslovanja	2.160,76	2.700,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	100	100	100
31	Rashodi za zaposlene	1.971,79	2.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	128	100	100

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA		Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
32	Materijalni rashodi	188,97	200,00	200,00	200,00	200,00	100	100	100
Izvor: 5	**Pomoći**	**1.592,67**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**100**	**100**	**100**
Izvor: 52	**Ostale pomoći**	**1.592,67**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**100**	**100**	**100**
3	Rashodi poslovanja	1.592,67	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100	100
32	Materijalni rashodi	1.592,67	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100	100
Aktivnost K211104	**Nabava opreme za Dječji vrtić Viškovo**	**1.123,99**	**23.600,00**	**23.500,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**100**	**43**	**100**
Izvor: 1	**Opći prihodi i primici**	**788,36**	**18.600,00**	**23.500,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**126**	**43**	**100**
Izvor: 11	**Opći prihodi i primici**	**788,36**	**18.600,00**	**23.500,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**126**	**43**	**100**
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	788,36	18.600,00	23.500,00	10.000,00	10.000,00	43	43	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	788,36	18.600,00	23.500,00	10.000,00	10.000,00	126	43	100
Izvor: 5	**Pomoći**	**335,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Izvor: 52	**Ostale pomoći**	**335,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	335,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	335,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Izvor: 6	**Donacije**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Izvor: 61	**Donacije**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Tekući projekt T211109	**Projekt Učenje na otvorenom za sve - Erasmus +**	**17.032,49**	**22.855,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Izvor: 5	**Pomoći**	**17.032,49**	**22.855,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Izvor: 51	**Pomoći iz EU sredstava**	**17.032,49**	**22.855,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
3	Rashodi poslovanja	17.032,49	22.855,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
32	Materijalni rashodi	16.989,00	22.755,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
34	Financijski rashodi	43,49	100,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0

KLASA: 400-00/24-01/1
URBROJ: 2170/01-54-04-24-11
Viškovo, 19. prosinca 2024. godine

Predsjednik Upravnog vijeća
Dječjeg vrtića Viškovo
Tea Zaklan, mag.iur.

OBRAZLOŽENJE
FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA VIŠKOVO ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. UVOD

Temeljem članka 38. Zakona o proračunu („Narodne novine", br. 144/21.) i članka 46. stavka 1. točke 10. Statuta Dječjeg vrtića Viškovo, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Viškovo donosi Financijski plan Dječjeg vrtića Viškovo za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu (daljnjem tekstu: Financijski plan)

II. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

OBRAZLOŽENJE PRIHODA

Ukupni prihodi i primici prema svim aktivnostima Financijskog plana za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.803.350,00 EUR te prema projekcijama za 2026. i 2027. godinu u iznosu od 2.786.850 EUR za svaku godinu. Prema izvorima dijelimo ih na

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

U planskom razdoblju od 2025. do 2027. godine, za svaku godinu planirani su prihodi u ukupnom iznosu od 16.000 EUR. U ovoj skupini sadržane su tekuće pomoći proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Viškovo iz državnog proračuna za programe javnih potreba (program predškole, program za potencijalno darovitu djecu i program za djecu s teškoćama u razvoju) u ukupnom iznosu od 16.000 EUR za svaku godinu.

Prihodi od imovine
Planiranim prihodima u planskom razdoblju od 2025. do 2027. godine planirani su prihodi od zateznih kamata u iznosu od 2.000,00 EUR.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi
Ova stavka uključuje vlastite prihode od sufinanciranja cijene usluga vrtića od roditelja korisnika usluga.
U planskom razdoblju od 2025. do 2027. godine, za svaku godinu planirani su prihodi od pruženih usluga u ukupnom iznosu od 446.000,00 EUR a odnose se na prihode od korisnika usluga za korištenje usluga programa vrtića.

Prihode od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika
U planskom razdoblju od 2025. do 2027. godine, prihodi iz nadležnog proračuna Općine Viškovo planirani su za 2005. godinu u ukupnom iznosu 2.339.350,00 EUR, te prema projekcijama za 2026. i 2027. godinu iznose 2.322.850,00 EUR, a odnosi na sufinanciranje boravka djece u programima vrtića i nabavku nefinancijske imovine.

- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine“ broj: 63/08., 90/10., 57/22.)
- Odluka o sufinanciranju redovitog programa predškolskog odgoja i obrazovanja u Općini Viškovo („Službene novine Općine Viškovo“ broj 12/18., 17/19., 7/20, 9/23.)
- Plan mreže dječjih vrtića na području Općine Viškovo („Službene novine Primorsko – goranske županije“ broj: 4/14. „Službene novine Općine Viškovo“ broj 1/15. i 3/15.,7/16., 8/20.,13/22., 4/23., 15/24.)
- Zakon o prostornom uređenju („Narodne novine“ broj: 153/13., 65/17., 114/18., 39/19., 98/19., 67/23.)
- Odluka o mjerilima za utvrđivanje cijene redovitog programa predškolskog odgoja i obrazovanja u Dječjem vrtiću Viškovo („Službene novine Primorsko-goranske županije“, br. 4/14. i „Službene novine Općine Viškovo“, br. 4a/15.)
- Statut Općine Viškovo („Službene novine Općine Viškovo“, br. 3/18., 2/20., 4/21., 10/22.,9/23.)

2. Sadržaj programa:

- A211101 Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo
- A211102 Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo
- A211103 Predškola
- K211104 Nabava opreme za Dječji vrtić Viškovo
- T211109 Projekt: Erasmus +

3. Obrazloženje aktivnosti i projekata unutar programa u trogodišnjem razdoblju

A211101 Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2025. godina 2.769.450,00 EUR
- 2026. godina 2.765.950,00 EUR
- 2027. godina 2.765.950,00 EUR

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezani uz: naknade za rad zaposlenima, plaće, doprinosi za zdravstveno osiguranje i zapošljavanje, službena putovanja, prijevoz, za rad na terenu, stručno usavršavanje zaposlenika, uredski materijal, namirnice za rad kuhinje, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, energiju, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, telefonski i poštanski troškovi za usluge promidžbe i informiranja, računalne usluge, premije osiguranja, reprezentacija, rashodi za pristojbe i naknade i ostale nespomenute rashode poslovanja.

A211102 Posebne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2025. godina 5.000,00 EUR
- 2006. godina 5.500,00 EUR
- 2027. godina 5.500,00 EUR

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezano uz: rashode tekućeg održavanja, zdravstvene i intelektualne rashode vezane za školu plivanja. Do odstupanja može doći

Izvori financiranja za realizaciju ovog programa planirani su, kako slijedi:

Oznaka izvora	Izvor financiranja	2025.	2026.	2027.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	16.000,00	16.000,00	16.000,00
64	Prihodi od imovine	2.000,00	2.000,00	2.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi	446.000,00	446.000,00	446.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i donacija	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO	2.339.350,00	2.322.850,00	2.322.850,00

5. Ciljevi i pokazatelji uspješnosti provedbe programa u trogodišnjem razdoblju povezani s aktom strateškog planiranja:

Cilj / područje mjera	3. Podrška osnivanju i funkcioniranju obitelji te razvoj sustava brige o djeci i mladima / Unaprjeđenje uvjeta i organizacija rada predškolskih i školskih ustanova
Svrha provedbe mjera	- redovna djelatnost vrtića i provedba predškolskog odgoja - povećanje prostornih kapaciteta za predškolski odgoj
Pokazatelji	broj djece obuhvaćene programima predškolskog odgoja / broj javnih ustanova predškolskog odgoja na području općine
Polazna vrijednost	792 / 2
Izvor podataka	Općina Viškovo
Ciljana vrijednost (2025.)	794 / 2
Ciljana vrijednost (2026.)	794 / 2

KLASA: 400-00/24-01/1
URBROJ: 2170/01-54-04-24-11

VIŠKOVO, 19. prosinca 2024. godine

Ravnateljica Dječjeg vrtića Viškovo

Danijela Varda Mečev, mag.praesc.educ

DJEČJI VRTIĆ VIŠKOVO
VIŠKOVO
Vozišće 19 D