



Dječji vrtić Sisak Stari, Lonjska 19, Sisak; OIB: 16572476333  
Tel/Fax: (044) 400-315, 400-311  
e-mail : [dvsisakstari@optinet.hr](mailto:dvsisakstari@optinet.hr); web: [www.dvss.hr](http://www.dvss.hr)



KLASA: 003-08/24-01/02  
URBROJ: 2176-65-04-24-82  
Sisak, 8. studenog 2024.

Temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Sisak Stari od 07. listopada 2022. godine Upravno vijeće je na svojoj 48. sjednici održanoj dana 8. studenog 2024. godine donijelo

#### ODLUKU

o prihvatanju prijedloga II. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Sisak Stari za razdoblje 2024.-2026. godine

#### Članak 1.

Prihvaća se prijedlog II. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Sisak Stari za razdoblje 2024.-2026. godine.

#### Članak 2.

Odluka stupa na snagu danom donošenja i dostavlja se nadležnom upravnom tijelu Osnivača.

#### Obrazloženje:


Drugom izmjenom i dopunom Financijskog plana Dječjeg vrtića Sisak Stari za razdoblje 2024.-2026. godine raspoređuju se planirani prihodi i rashodi prema planiranim programima i izvorima financiranja do kraja 2024. godine.

Osim povećanja koeficijentata plaće i ostalih materijalnih davanja zaposlenima, rast cijena utjecao je na materijalne rashode.

Otvaranjem galdovačkog vrtića u 2024. godini stvorit će se dodatnih 120 mjesta što će utjecati na prihode i rashode Financijskog plana vrtića.

Sredstva iz državnog proračuna usklađuju se sa dobivenim Odlukama, a ostala sredstva raspoređuju se na pozicije financijskog plana prema dinamici realiziranih rashoda.

Predsjednik Upravnog vijeća:

  
Željko Đermanović



**II. Izmjene i dopune**  
**Financijskog plana Dječjeg vrtića Sisak Stari**  
**za**  
**razdoblje 2024. - 2026.**

## SADRŽAJ

I. OPĆI DIO.....	3
A. Sažetak Računa prihoda i rashoda.....	3
B. Sažetak Računa financiranja .....	3
C. Preneseni višak .....	4
D. Račun prihoda i rashoda.....	4
Prihodi iskazani prema izvorima financiranja .....	4
Rashodi iskazani prema izvorima financiranja.....	5
Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji .....	5
Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji.....	6
Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.....	6
II. POSEBNI DIO .....	7
III. OBRAZLOŽENJE .....	10
A. OPĆI DIO .....	10
Obrazloženje prihoda i rashoda .....	10
Obrazloženje prenesenog viška .....	10
B. POSEBNI DIO.....	11

## I. OPĆI DIO

### A. Sažetak Računa prihoda i rashoda

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Izmjena Plana za 2024.	Novi Plan za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.695.150</b>	<b>2.887.786</b>	<b>3.857.532</b>	<b>677.369</b>	<b>4.534.901</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.695.150</b>	<b>2.887.786</b>	<b>3.857.532</b>	<b>677.369</b>	<b>4.534.901</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<b>7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.674.686</b>	<b>2.898.325</b>	<b>3.828.726</b>	<b>677.369</b>	<b>4.506.095</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.643.175</b>	<b>2.868.264</b>	<b>3.760.174</b>	<b>696.869</b>	<b>4.457.043</b>	<b>3.675.350</b>	<b>3.675.350</b>
<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>31.511</b>	<b>30.061</b>	<b>68.552</b>	<b>-19.500</b>	<b>49.052</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>20.464</b>	<b>-10.539</b>	<b>28.806</b>	<b>0</b>	<b>28.806</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### B. Sažetak Računa financiranja

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Izmjena Plana za 2024.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
<b>8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>20.464</b>	<b>-10.539</b>	<b>28.806</b>	<b>0</b>	<b>28.806</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### C. Preneseni višak

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Izmjena Plana za 2024.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	10.539	-28.806	0	-28.806	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	20.464	0	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0	0	0

### D. Račun prihoda i rashoda

Prihodi iskazani prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Izmjena Plana za 2024.	Novi Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.510.636</b>	<b>2.887.786</b>	<b>3.857.532</b>	<b>677.369</b>	<b>4.534.901</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>1.933.386</b>	<b>2.037.295</b>	<b>2.655.295</b>	<b>597.314</b>	<b>3.252.609</b>	<b>2.571.393</b>	<b>2.571.393</b>
<i>10 Opći prihodi i primici</i>	1.933.386	2.037.295	2.655.295	597.314	3.252.609	2.571.393	2.571.393
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>547.719</b>	<b>603.900</b>	<b>607.000</b>	<b>58.105</b>	<b>665.105</b>	<b>607.000</b>	<b>607.000</b>
<i>40 Prihodi za posebne namjene</i>	547.719	603.900	607.000	58.105	665.105	607.000	607.000
<b>5 Pomoći</b>	<b>29.531</b>	<b>242.610</b>	<b>591.237</b>	<b>21.164</b>	<b>612.401</b>	<b>507.157</b>	<b>507.157</b>
<i>52 Ostale pomoći</i>	0	190.360	70.522	-90	70.432	0	0
<i>53 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</i>	29.531	50.250	501.715	31.254	532.969	505.157	505.157
<i>54 Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna</i>	0	1.330	1.000	0	1.000	1.000	1.000
<i>55 Prihodi od tekućih pomoći iz općinskog proračuna</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>59 Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova</i>	0	670	18.000	-10.000	8.000	1.000	1.000
<b>6 Donacije</b>	<b>0</b>	<b>3.981</b>	<b>4.000</b>	<b>786</b>	<b>4.786</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<i>61 Donacije</i>	0	3.981	4.000	786	4.786	4.000	4.000

## Rashodi iskazani prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Izmjena Plana za 2024.	Novi Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.674.686</b>	<b>2.898.325</b>	<b>3.828.726</b>	<b>677.369</b>	<b>4.506.095</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>1.933.386</b>	<b>2.037.295</b>	<b>2.655.295</b>	<b>597.314</b>	<b>3.252.609</b>	<b>2.571.393</b>	<b>2.571.393</b>
<i>10 Opći prihodi i primici</i>	1.933.386	2.037.295	2.655.295	597.314	3.252.609	2.571.393	2.571.393
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>540.527</b>	<b>610.870</b>	<b>646.772</b>	<b>41.455</b>	<b>688.227</b>	<b>607.000</b>	<b>607.000</b>
<i>40 Prihodi za posebne namjene</i>	540.527	610.870	646.772	41.455	688.227	607.000	607.000
<b>5 Pomoći</b>	<b>180.865</b>	<b>243.460</b>	<b>520.807</b>	<b>37.814</b>	<b>558.621</b>	<b>507.157</b>	<b>507.157</b>
<i>52 Ostale pomoći</i>	132.997	190.540	0	16.560	16.560	0	0
<i>53 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</i>	47.868	50.920	501.807	31.254	533.061	505.157	505.157
<i>54 Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna</i>	0	1.330	1.000	0	1.000	1.000	1.000
<i>59 Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova</i>	0	670	18.000	-10.000	8.000	1.000	1.000
<b>6 Donacije</b>	<b>19.908</b>	<b>6.700</b>	<b>5.852</b>	<b>786</b>	<b>6.638</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<i>61 Donacije</i>	19.908	6.700	5.852	786	6.638	4.000	4.000

## Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Izmjena Plana za 2024.	Novi Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.510.636</b>	<b>2.887.786</b>	<b>3.857.532</b>	<b>677.369</b>	<b>4.534.901</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<b>6</b>		<b>Prihodi poslovanja</b>	2.510.636	2.887.786	3.857.532	677.369	4.534.901	3.689.550	3.689.550
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	29.531	242.610	125.830	-27.550	98.280	41.750	41.750
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima	547.719	603.900	607.000	58.105	665.105	607.000	607.000
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0	3.981	4.000	786	4.786	4.000	4.000
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.933.386	2.037.295	3.120.702	646.028	3.766.730	3.036.800	3.036.800

## Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Izmjena Plana za 2024.	Novi Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.674.686</b>	<b>2.898.325</b>	<b>3.828.726</b>	<b>677.369</b>	<b>4.506.095</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<b>3</b>		<b>Rashodi poslovanja</b>	2.643.175	2.868.264	3.760.174	696.869	4.457.043	3.675.350	3.675.350
	31	Rashodi za zaposlene	2.104.813	2.240.215	2.886.900	679.590	3.566.490	2.793.600	2.793.600
	32	Materijalni rashodi	538.362	627.651	872.774	17.279	890.053	881.250	881.250
	34	Financijski rashodi	0	398	500	0	500	500	500
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	31.511	30.061	68.552	-19.500	49.052	14.200	14.200
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	133	200	0	200	200	200
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	31.511	29.928	68.352	-19.500	48.852	14.000	14.000

## Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Izmjena Plana za 2024.	Novi Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.674.686</b>	<b>2.898.325</b>	<b>3.828.726</b>	<b>677.369</b>	<b>4.506.095</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<b>09 Obrazovanje</b>	<b>2.648.614</b>	<b>2.898.145</b>	<b>3.828.726</b>	<b>677.369</b>	<b>4.506.095</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	2.648.614	2.898.145	3.828.726	677.369	4.506.095	3.689.550	3.689.550
<b>10 Socijalna zaštita</b>	<b>26.072</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>104 Obitelj i djeca</i>	6.164	180	0	0	0	0	0
<i>109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane</i>	19.908	0	0	0	0	0	0

## II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Izmjena Plana za 2024.	Novi Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
<b>PROGRAM A041001</b>	<b>REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI</b>	<b>2.648.613</b>	<b>2.898.145</b>	<b>3.828.726</b>	<b>677.369</b>	<b>4.506.095</b>	<b>3.689.550</b>	<b>3.689.550</b>
<b>Aktivnost A041001A100032</b>	<b>ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE</b>	<b>1.997.992</b>	<b>2.133.456</b>	<b>2.792.400</b>	<b>686.400</b>	<b>3.478.800</b>	<b>2.775.100</b>	<b>2.775.100</b>
<i>Izvor financiranja 1.0.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>1.802.052</i>	<i>1.932.446</i>	<i>2.505.000</i>	<i>633.000</i>	<i>3.138.000</i>	<i>2.505.000</i>	<i>2.505.000</i>
3	Rashodi poslovanja	1.802.052	1.932.446	2.505.000	633.000	3.138.000	2.505.000	2.505.000
31	Rashodi za zaposlene	1.802.052	1.932.446	2.505.000	633.000	3.138.000	2.505.000	2.505.000
<i>Izvor financiranja 4.0.</i>	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	<i>195.940</i>	<i>201.010</i>	<i>270.100</i>	<i>63.000</i>	<i>333.100</i>	<i>270.100</i>	<i>270.100</i>
3	Rashodi poslovanja	195.940	201.010	270.100	63.000	333.100	270.100	270.100
31	Rashodi za zaposlene	195.940	201.010	270.100	63.000	333.100	270.100	270.100
<i>Izvor financiranja 5.9.</i>	<i>Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>17.300</i>	<i>-9.600</i>	<i>7.700</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3	Rashodi poslovanja	0	0	17.300	-9.600	7.700	0	0
31	Rashodi za zaposlene	0	0	17.300	-9.600	7.700	0	0
<b>Aktivnost A041001A100033</b>	<b>MATERIJALNO POSLOVANJE</b>	<b>460.494</b>	<b>493.847</b>	<b>892.479</b>	<b>-9.079</b>	<b>883.400</b>	<b>849.255</b>	<b>849.255</b>
<i>Izvor financiranja 1.0.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>113.794</i>	<i>72.635</i>	<i>37.948</i>	<i>-19.174</i>	<i>18.774</i>	<i>37.948</i>	<i>37.948</i>
3	Rashodi poslovanja	113.794	72.635	37.948	-19.174	18.774	37.948	37.948
32	Materijalni rashodi	113.794	72.635	37.948	-19.174	18.774	37.948	37.948
<i>Izvor financiranja 4.0.</i>	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	<i>344.587</i>	<i>409.860</i>	<i>376.672</i>	<i>-21.545</i>	<i>355.127</i>	<i>336.900</i>	<i>336.900</i>
3	Rashodi poslovanja	336.674	382.518	327.472	-4.045	323.427	325.700	325.700
32	Materijalni rashodi	336.674	382.120	326.972	-4.045	322.927	325.200	325.200
34	Financijski rashodi	0	398	500	0	500	500	500
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.913	27.342	49.200	-17.500	31.700	11.200	11.200
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	133	200	0	200	200	200
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.913	27.209	49.000	-17.500	31.500	11.000	11.000
<i>Izvor financiranja 5.3.</i>	<i>Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>2.113</i>	<i>3.982</i>	<i>471.307</i>	<i>31.254</i>	<i>502.561</i>	<i>469.407</i>	<i>469.407</i>
3	Rashodi poslovanja	2.113	3.982	456.307	34.254	490.561	469.407	469.407
32	Materijalni rashodi	2.113	3.982	456.307	34.254	490.561	469.407	469.407



4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	0	15.000	-3.000	12.000	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	15.000	-3.000	12.000	0	0
<i>Izvor financiranja 5.9.</i>	<i>Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova</i>	0	670	700	-400	300	1.000	1.000
3	Rashodi poslovanja	0	670	700	-400	300	1.000	1.000
32	Materijalni rashodi	0	670	700	-400	300	1.000	1.000
<i>Izvor financiranja 6.1.</i>	<i>Donacije</i>	0	6.700	5.852	786	6.638	4.000	4.000
3	Rashodi poslovanja	0	3.981	1.500	-214	1.286	1.000	1.000
32	Materijalni rashodi	0	3.981	1.500	-214	1.286	1.000	1.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	2.719	4.352	1.000	5.352	3.000	3.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	2.719	4.352	1.000	5.352	3.000	3.000
<b>Aktivnost A041001A100034</b>	<b>PROGRAM PREDŠKOLE</b>	<b>40.912</b>	<b>44.570</b>	<b>59.945</b>	<b>-3.800</b>	<b>56.145</b>	<b>65.195</b>	<b>65.195</b>
<i>Izvor financiranja 1.0.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	17.539	18.012	28.445	-3.800	24.645	28.445	28.445
3	Rashodi poslovanja	17.539	18.012	28.445	-3.800	24.645	28.445	28.445
31	Rashodi za zaposlene	11.632	7.735	17.500	-2.000	15.500	17.500	17.500
32	Materijalni rashodi	5.907	10.277	10.945	-1.800	9.145	10.945	10.945
<i>Izvor financiranja 5.3.</i>	<i>Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</i>	23.373	25.228	30.500	0	30.500	35.750	35.750
3	Rashodi poslovanja	23.373	25.228	30.500	0	30.500	35.750	35.750
32	Materijalni rashodi	23.373	25.228	30.500	0	30.500	35.750	35.750
<i>Izvor financiranja 5.4.</i>	<i>Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna</i>	0	1.330	1.000	0	1.000	1.000	1.000
3	Rashodi poslovanja	0	1.330	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31	Rashodi za zaposlene	0	1.330	1.000	0	1.000	1.000	1.000
<b>Aktivnost A041001K100101</b>	<b>NADOGRADNJA VRTIČKIH JEDINICA I ENERGETSKA OBNOVA OBJEKTA RAZLIČAK</b>	<b>0</b>	<b>81.892</b>	<b>7.902</b>	<b>-7.902</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Izvor financiranja 1.0.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	0	14.202	7.902	-7.902	0	0	0
3	Rashodi poslovanja	0	14.202	7.902	-7.902	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	14.202	7.902	-7.902	0	0	0
<i>Izvor financiranja 5.2.</i>	<i>Pomoći od institucija i tijela EU</i>	0	67.690	0	0	0	0	0
3	Rashodi poslovanja	0	67.690	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	67.690	0	0	0	0	0

<b>Aktivnost A041001T100035</b>	<b>VRTIĆ PO MJERI OBITELJI</b>	<b>149.215</b>	<b>144.380</b>	<b>76.000</b>	<b>11.750</b>	<b>87.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Izvor financiranja 1.0.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	0	0	76.000	-4.810	71.190	0	0
3	Rashodi poslovanja	0	0	76.000	-4.810	71.190	0	0
31	Rashodi za zaposlene		0	76.000	-4.810	71.190	0	0
<i>Izvor financiranja 5.2.</i>	<i>Pomoći od institucija i tijela EU</i>	126.833	122.670	0	16.560	16.560	0	0
3	Rashodi poslovanja	126.833	122.670	0	16.560	16.560	0	0
31	Rashodi za zaposlene	80.910	83.080	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	45.923	39.590	0	16.560	16.560	0	0
<i>Izvor financiranja 5.3.</i>	<i>Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</i>	22.382	21.710	0	0	0	0	0
3	Rashodi poslovanja	22.382	21.710	0	0	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	14.278	14.614	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	8.104	7.096	0	0	0	0	0
<b>PROGRAM A041012</b>	<b>CIVILNO DRUŠTVO, BRANITELJI I MLADI</b>	<b>6.165</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktivnost A041012A100072</b>	<b>ERASMUS PLUS PROJEKAT</b>	<b>6.165</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Izvor financiranja 5.2.</i>	<i>Pomoći od institucija i tijela EU</i>	6.165	180	0	0	0	0	0
3	Rashodi poslovanja	2.475	180	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	2.475	180	0	0	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.690	0	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.690	0	0	0	0	0	0
<b>PROGRAM A041034</b>	<b>ELEMENTARNE NEPOGODE</b>	<b>19.908</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktivnost A041035A103501</b>	<b>POTRES</b>	<b>19.908</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Izvor financiranja 6.1.</i>	<i>Donacije</i>	19.908	0	0	0	0	0	0
3	Rashodi poslovanja	0	0	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	0	0	0	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.908	0	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.908	0	0	0	0	0	0

### III. OBRAZLOŽENJE

#### A. OPĆI DIO

Obrazloženje izmjena prihoda i rashoda

Povećanje/smanjenje: +677.369 €

Ovim izmjenama i dopunama vrtić raspoređuje planirane prihode i rashode prema planiranim programima i izvorima financiranja do kraja 2024. godine. Osim povećanja koeficijenta plaće i ostalih materijalnih davanja zaposlenima, rast cijena utjecao je na materijalne rashode. Otvaranjem galdovačkog vrtića u 2024. godini stvorit će se dodatnih 120 mjesta što će utjecati na prihode i rashode Financijskog plana vrtića.

Sredstva iz državnog proračuna usklađuju se sa dobivenim Odlukama, a ostala sredstva raspoređuju se na pozicije financijskog plana prema dinamici realiziranih rashoda.

Obrazloženje prenesenog viška

U 2023. godini ostavljen je slijedeći rezultat:

IZVOR	IZNOS - EUR
Opći prihodi i primici	-228.054,64
Prihodi iz državnog proračuna – fiskalna održivost	-7.479,41
Prihodi za posebne namjene	39.772,25
Prihodi od EU – projekt nadogradnje	-70.522,20
Tekuće pomoći iz državnog proračuna	92,45
Donacije	1.852,08
UKUPNO:	-264.339,47

Metodološki manjak ostvaren iz općih prihoda i primitaka prikazan je radi primjene modificiranog načela priznavanja rashoda. Kako se rashodi priznaju po prirodnoj vrsti u trenutku nastanka obveze, a prihodi u trenutku plaćanja obveza, manjak će biti pokriven u trenutku isplate navedenih rashoda. Ista metodologija odnosi se i na manjak ostvaren iz izvora 5.3. i radi se o sredstvima za osiguranje fisklane održivosti vrtića, dok se manjak ostvaren iz izvora 5.2.1. odnosi na provođenja projekta nadogradnje vrtića Različak, te su sredstva zaprimljena u siječnju 2024. godine. Višak u iznosu od 41.716,78EUR će se koristiti za pokriće rashoda poslovanja u 2024. godini prema programima i izvorima kojima je i ostvaren, te za pokriće manjka iz projekta nadogradnje vrtića Različak.

## B. POSEBNI DIO

### NAZIV PROGRAMA: 1001 REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI

#### Regulatorni okvir

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju

Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanju

Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole

Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću

Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima

Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima

Pravilnik o radu Dječjeg vrtića Sisak Stari

Godišnji plan i program Dječjeg vrtića Sisak Stari

Program za cjeloživotno učenje uspostavljen je odlukom Europskog parlamenta i Vijeća EU (br.1720/2006/EC) 2006. godine

#### Opis programa

A100032 ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE

A100033 MATERIJALNO POSLOVANJE

A100034 PROGRAM PREDŠKOLE

T100035 VRTIĆ PO MJERI OBITELJI

T100036 NADOGRADNJA VRTIĆKIH JEDINICA i ENERGETSKA OBNOVA OBJEKTA RAZLIČAK

#### Ciljevi programa

Provedbeni program Grada Siska za razdoblje 2021.-2025. godine poziva se na Strategiju razvoja Grada Siska od 2015. do 2020. godine kojom je utvrđen Prioritet 2: Pобоljšanje uvjeta za kvalitetu života i rada, Mjera 2.3. Unaprjeđenje odgojno-obrazovnog sustava i socijalne Inkluzije kojom su predviđene aktivnosti: Izgradnja novih vrtića/jaslica u pojedinim gradskim cjelinama te na ruralnom području, Prilagodba odgojno-obrazovnog sustava i ustanova svih razina za djecu s teškoćama u razvoju, Unaprjeđenje infrastrukture odgojno-obrazovnih ustanova u skladu s pedagoškim standardom.

#### Pokazatelj rezultata

Mjerom 2.3. Unaprjeđenje odgojno-obrazovnog sustava i socijalne Inkluzije kojom je predviđen rad odgojno-obrazovnih ustanova u skladu s pedagoškim standardom.

## Obrazloženje

### **AKTIVNOST: Odgojno i administrativno tehničko osoblje**

Za provedbu programa planirano je 178 zaposlenika, od toga 1 ravnatelj, 7 stručna suradnika, 101 odgajatelja i 69 ostalih zaposlenika

Kroz mjeru aktivne politike zapošljavanja „Stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništva“ vrtić planira zaposliti stručnog suradnika.

### **AKTIVNOST: Materijalno poslovanje**

Vrtić obavlja svoju djelatnost u šest objekata smještenih na šest lokacija gdje svakodnevno skrbi o 682 djece. Kako niti jedan objekt nema kuhinju kojom bi se opskrbljivali svi vrtići, obroci se pripremaju u dva objekta, što znači da su dvije kuhinje u punom pogonu i ostvaruju maksimalnu potrošnju energije. Tri objekta, zbog svoje starosti, iziskuju stalna dodatna ulaganja u održavanje postojeće kvalitete pruženih usluga. U 2024. godini planirano je uređenje dvorišta vrtića Ciciban, te zamjena zastarjele opreme u kuhinji Ciciban.

### **AKTIVNOST: Program predškole**

Prema izmjenama Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN br 10/97, 107/07 i 94/13) 31. kolovoza 2014. godine na snagu je stupio članak 23.a kojim je Program predškole obavezan za svu djecu u godini dana prije polaska u osnovnu školu. Vrtić obavlja program predškole na četiri lokacije i obuhvaća 66 djece, raspoređenih u 4 odgojnih skupina u objektu Različak, te osnovnoj školi Budaševo-Topolovac-Gušće, PŠ Gušće i PŠ Hrastelnica.

Trenutno, u Dječjem vrtiću Sisak Stari, 2 odgajateljice (pola radnog vremena) provode program predškole na 4 lokacije gdje odlaze u naselja udaljena i 20 kilometara od Siska kako bi omogućili što većem broju djece polazak programa predškole.

U pedagoškoj godini 2023/2024 u program predškole upisano je 57 polaznika.

### **TEKUĆI PROJEKT: Vrtić po mjeri obitelji**

Dječji vrtić Sisak Stari, kao partner Gradu Sisku, sudjeluje u projektu „Vrtić po mjeri obitelji“ u sklopu poziva „Nastavak unaprjeđenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja“. Sklopljen je Ugovor u vrijednosti 473.579,85EUR kojim se financira produljeno radno vrijeme vrtića, uvođenje Montessori i Nove Reynell programa (edukacija i oprema) te senzorna integracija (oprema i edukacija). Ugovor je trajao do 03. listopada 2023. godine, nakon čega Grad Sisak preuzima financiranje provedbe projekta kojim je omogućen poslijepodnevni rad vrtića.

### **TEKUĆI PROJEKT: Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak**

Vrtiću su dodijeljena bespovratna sredstva za sufinanciranje projekta „Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak Dječjeg vrtića Sisak Stari“, prijavljenog na Poziv: „Priprema projektno-tehničke dokumentacije za projekte u području digitalne transformacije i zelene tranzicije“ u iznosu od 77.466,65 EUR. Cilj projekta je ostvariti financiranje troškova usluga za izradu projektno-tehničke dokumentacije za nadogradnju 6 vrtićkih jedinica s ostalim prostorijama, te povećanje energetske učinkovitosti postojećeg objekta.