



**I.   Izmjene i dopune Financijskog plana**  
**Dječjeg vrtića Sisak Stari**  
**za**  
**razdoblje 2025. - 2027.**

# 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 2023.* | Plan 2024.       | Proračun za 2025. | Projekcija proračuna<br>za 2026. | Projekcija proračuna<br>za 2027. |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>PRIHODI UKUPNO</b>                      | <b>3.355.626</b> | <b>3.857.532</b> | <b>5.074.821</b>  | <b>5.121.100</b>                 | <b>5.121.100</b>                 |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA                       | 3.355.626        | 3.857.532        | 5.074.821         | 5.121.100                        | 5.121.100                        |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0                | 0                | 0                 | 0                                | 0                                |
| <b>RASHODI UKUPNO</b>                      | <b>3.640.429</b> | <b>3.828.726</b> | <b>5.111.517</b>  | <b>5.121.100</b>                 | <b>5.121.100</b>                 |
| 3 RASHODI POSLOVANJA                       | 3.631.995        | 3.760.174        | 5.042.048         | 5.103.200                        | 5.103.200                        |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE  | 8.434            | 68.552           | 69.469            | 17.900                           | 17.900                           |
| <b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>            | <b>-284.803</b>  | <b>28.806</b>    | <b>-36.696</b>    | <b>0</b>                         | <b>0</b>                         |

### B. Sažetak Računa financiranja

|                                                      | Izvršenje 2023.* | Plan 2024.    | Proračun za 2025. | Projekcija<br>proračuna<br>za 2026. | Projekcija<br>proračuna<br>za 2027. |
|------------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I<br>ZADUŽIVANJA    | 0                | 0             | 0                 | 0                                   | 0                                   |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE<br>ZAJMOVA | 0                | 0             | 0                 | 0                                   | 0                                   |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>                             | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |
| <b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>            | <b>-284.803</b>  | <b>28.806</b> | <b>-36.696</b>    | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |

### C. Preneseni višak

|                                                                                                                                            | Izvršenje 2023.* | Plan 2024.    | Proračun za 2025. | Projekcija proračuna za 2026. | Projekcija proračuna za 2027. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>                                                                                     | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| <b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>                                                                                        | <b>-284.803</b>  | <b>28.806</b> | <b>-36.696</b>    | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| <b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |

### D. Račun prihoda i rashoda

Prihodi iskazani prema izvorima financiranja

| Brojčana oznaka i naziv                                         | Izvršenje 2023.     | Plan 2024.          | Plan za 2025.       | Projekcija za 2026. | Projekcija za 2027. |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PRIHODI UKUPNO</b>                                           | <b>3.355.625,76</b> | <b>3.857.532,00</b> | <b>5.074.821,00</b> | <b>5.121.100,00</b> | <b>5.121.100,00</b> |
| <b>1 Opći prihodi i primici</b>                                 | <b>2.510.910,06</b> | <b>2.655.295,00</b> | <b>4.455.000,00</b> | <b>4.564.100,00</b> | <b>4.564.100,00</b> |
| <i>10 Opći prihodi i primici</i>                                | 2.510.910,06        | 2.655.295,00        | 4.455.000,00        | 4.564.100,00        | 4.564.100,00        |
| <b>4 Prihodi za posebne namjene</b>                             | <b>577.197,20</b>   | <b>607.000,00</b>   | <b>37.000,00</b>    | <b>12.000,00</b>    | <b>12.000,00</b>    |
| <i>40 Prihodi za posebne namjene</i>                            | 577.197,20          | 607.000,00          | 37.000,00           | 12.000,00           | 12.000,00           |
| <b>5 Pomoći</b>                                                 | <b>265.936,35</b>   | <b>591.237,00</b>   | <b>578.821,00</b>   | <b>541.000,00</b>   | <b>541.000,00</b>   |
| <i>52 Pomoći od institucija i tijela EU</i>                     | 106.409,44          | 70.522,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <i>53 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</i>       | 159.526,91          | 501.715,00          | 559.821,00          | 540.000,00          | 540.000,00          |
| <i>54 Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna</i>    | 0,00                | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            |
| <i>59 Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova</i> | 0,00                | 18.000,00           | 18.000,00           | 0,00                | 0,00                |
| <b>6 Donacije</b>                                               | <b>1.582,15</b>     | <b>4.000,00</b>     | <b>4.000,00</b>     | <b>4.000,00</b>     | <b>4.000,00</b>     |
| <i>61 Donacije</i>                                              | 1.582,15            | 4.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            |

## Rashodi iskazani prema izvorima financiranja

| Brojčana oznaka i naziv                                         | Izvršenje 2023.     | Plan 2024.          | Plan za 2025.       | Projekcija za 2026. | Projekcija za 2027. |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>RASHODI UKUPNO</b>                                           | <b>3.640.428,80</b> | <b>3.828.726,00</b> | <b>5.111.517,00</b> | <b>5.121.100,00</b> | <b>5.121.100,00</b> |
| <b>1 Opći prihodi i primici</b>                                 | <b>2.738.964,70</b> | <b>2.655.295,00</b> | <b>4.455.000,00</b> | <b>4.564.100,00</b> | <b>4.564.100,00</b> |
| <i>10 Opći prihodi i primici</i>                                | 2.738.964,70        | 2.655.295,00        | 4.455.000,00        | 4.564.100,00        | 4.564.100,00        |
| <b>4 Prihodi za posebne namjene</b>                             | <b>552.675,87</b>   | <b>646.772,00</b>   | <b>70.715,00</b>    | <b>12.000,00</b>    | <b>12.000,00</b>    |
| <i>40 Prihodi za posebne namjene</i>                            | 552.675,87          | 646.772,00          | 70.715,00           | 12.000,00           | 12.000,00           |
| <b>5 Pomoći</b>                                                 | <b>348.788,23</b>   | <b>520.807,00</b>   | <b>581.802,00</b>   | <b>541.000,00</b>   | <b>541.000,00</b>   |
| <i>52 Pomoći od institucija i tijela EU</i>                     | 176.931,64          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <i>53 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</i>       | 171.856,59          | 501.807,00          | 562.802,00          | 540.000,00          | 540.000,00          |
| <i>54 Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna</i>    | 0,00                | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            |
| <i>59 Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova</i> | 0,00                | 18.000,00           | 18.000,00           | 0,00                | 0,00                |
| <b>6 Donacije</b>                                               | <b>0,00</b>         | <b>5.852,00</b>     | <b>4.000,00</b>     | <b>4.000,00</b>     | <b>4.000,00</b>     |
| <i>61 Donacije</i>                                              | 0,00                | 5.852,00            | 4.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            |

## Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| Razred   | Skupina | Naziv prihoda                                                                               | Izvršenje 2023.     | Plan 2024.          | Plan za 2025.       | Projekcija za 2026. | Projekcija za 2027. |
|----------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|          |         | <b>PRIHODI UKUPNO</b>                                                                       | <b>3.355.625,76</b> | <b>3.857.532,00</b> | <b>5.074.821,00</b> | <b>5.121.100,00</b> | <b>5.121.100,00</b> |
| <b>6</b> |         | <b>Prihodi poslovanja</b>                                                                   | 3.355.625,76        | 3.857.532,00        | 5.074.821,00        | 5.121.100,00        | 5.121.100,00        |
|          | 63      | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                                  | 32.878,20           | 125.830,00          | 52.000,00           | 41.000,00           | 41.000,00           |
|          | 65      | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 577.197,20          | 607.000,00          | 37.000,00           | 12.000,00           | 12.000,00           |
|          | 66      | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija                | 1.582,15            | 4.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            |
|          | 67      | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza                        | 2.743.968,21        | 3.120.702,00        | 4.981.821,00        | 5.064.100,00        | 5.064.100,00        |

### Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| Razred   | Skupina | Naziv rashoda                                      | Izvršenje 2023.     | Plan 2024.          | Plan za 2025.       | Projekcija za 2026. | Projekcija za 2027. |
|----------|---------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|          |         | <b>RASHODI UKUPNO</b>                              | <b>3.640.428,80</b> | <b>3.828.726,00</b> | <b>5.111.517,00</b> | <b>5.121.100,00</b> | <b>5.121.100,00</b> |
| <b>3</b> |         | <b>Rashodi poslovanja</b>                          | 3.631.994,74        | 3.760.174,00        | 5.042.048,00        | 5.103.200,00        | 5.103.200,00        |
|          | 31      | Rashodi za zaposlene                               | 2.779.897,81        | 2.886.900,00        | 4.176.800,00        | 4.003.500,00        | 4.003.500,00        |
|          | 32      | Materijalni rashodi                                | 852.096,92          | 872.774,00          | 864.848,00          | 1.099.300,00        | 1.099.300,00        |
|          | 34      | Financijski rashodi                                | 0,01                | 500,00              | 400,00              | 400,00              | 400,00              |
| <b>4</b> |         | <b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>     | 8.434,06            | 68.552,00           | 69.469,00           | 17.900,00           | 17.900,00           |
|          | 41      | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0,00                | 200,00              | 200,00              | 200,00              | 200,00              |
|          | 42      | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine   | 8.434,06            | 68.352,00           | 69.269,00           | 17.700,00           | 17.700,00           |

### Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

| Brojčana oznaka i naziv                      | Izvršenje 2023.     | Plan 2024.          | Plan za 2025.       | Projekcija za 2026. | Projekcija za 2027. |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>UKUPNI RASHODI</b>                        | <b>3.640.428,80</b> | <b>3.828.726,00</b> | <b>5.111.517,00</b> | <b>5.121.100,00</b> | <b>5.121.100,00</b> |
| <b>09 Obrazovanje</b>                        | <b>3.640.428,80</b> | <b>3.828.726,00</b> | <b>5.111.517,00</b> | <b>5.121.100,00</b> | <b>5.121.100,00</b> |
| <i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i> | 3.640.428,80        | 3.828.726,00        | 5.111.517,00        | 5.121.100,00        | 5.121.100,00        |

## II. POSEBNI DIO

| Šifra                             | Naziv                                                                  | Izvršenje<br>2023.  | Plan 2024.          | Plan za 2025.       | Projekcija<br>za 2026. | Projekcija<br>za 2027. |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| <b>PROGRAM<br/>1001</b>           | <b>REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I<br/>SKRBI</b>                   | <b>3.640.428,80</b> | <b>3.828.726,00</b> | <b>5.111.517,00</b> | <b>5.121.100,00</b>    | <b>5.121.100,00</b>    |
| <b>Aktivnost<br/>A100032</b>      | <b>ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO<br/>OSOBLJE</b>                  | <b>2.668.878,25</b> | <b>2.792.400,00</b> | <b>4.158.300,00</b> | <b>3.985.000,00</b>    | <b>3.985.000,00</b>    |
| <i>Izvor<br/>financiranja 10</i>  | <i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>                                          | 2.428.432,04        | 2.505.000,00        | 4.141.000,00        | 3.985.000,00           | 3.985.000,00           |
| 3                                 | Rashodi poslovanja                                                     | 2.428.432,04        | 2.505.000,00        | 4.141.000,00        | 3.985.000,00           | 3.985.000,00           |
| 31                                | Rashodi za zaposlene                                                   | 2.428.432,04        | 2.505.000,00        | 4.141.000,00        | 3.985.000,00           | 3.985.000,00           |
| <i>Izvor<br/>financiranja 40</i>  | <i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>                                      | 240.446,21          | 270.100,00          | 0,00                | 0,00                   | 0,00                   |
| 3                                 | Rashodi poslovanja                                                     | 240.446,21          | 270.100,00          | 0,00                | 0,00                   | 0,00                   |
| 31                                | Rashodi za zaposlene                                                   | 240.446,21          | 270.100,00          | 0,00                | 0,00                   | 0,00                   |
| <i>Izvor<br/>financiranja 591</i> | <i>Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih<br/>fondova - PK</i> | 0,00                | 17.300,00           | 17.300,00           | 0,00                   | 0,00                   |
| 3                                 | Rashodi poslovanja                                                     | 0,00                | 17.300,00           | 17.300,00           | 0,00                   | 0,00                   |
| 31                                | Rashodi za zaposlene                                                   | 0,00                | 17.300,00           | 17.300,00           | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>Aktivnost<br/>A100033</b>      | <b>MATERIJALNO POSLOVANJE</b>                                          | <b>694.161,86</b>   | <b>892.479,00</b>   | <b>887.736,00</b>   | <b>1.072.500,00</b>    | <b>1.072.500,00</b>    |
| <i>Izvor<br/>financiranja 10</i>  | <i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>                                          | 263.700,00          | 37.948,00           | 285.500,00          | 550.600,00             | 550.600,00             |
| 3                                 | Rashodi poslovanja                                                     | 263.700,00          | 37.948,00           | 284.600,00          | 534.700,00             | 534.700,00             |
| 32                                | Materijalni rashodi                                                    | 263.700,00          | 37.948,00           | 284.200,00          | 534.300,00             | 534.300,00             |
| 34                                | Financijski rashodi                                                    | 0,00                | 0,00                | 400,00              | 400,00                 | 400,00                 |
| 4                                 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                                | 0,00                | 0,00                | 900,00              | 15.900,00              | 15.900,00              |
| 41                                | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine                     | 0,00                | 0,00                | 200,00              | 200,00                 | 200,00                 |
| 42                                | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                       | 0,00                | 0,00                | 700,00              | 15.700,00              | 15.700,00              |
| <i>Izvor<br/>financiranja 40</i>  | <i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>                                      | 312.229,66          | 376.672,00          | 70.715,00           | 12.000,00              | 12.000,00              |
| 3                                 | Rashodi poslovanja                                                     | 307.095,60          | 327.472,00          | 70.715,00           | 12.000,00              | 12.000,00              |
| 32                                | Materijalni rashodi                                                    | 307.095,59          | 326.972,00          | 70.715,00           | 12.000,00              | 12.000,00              |
| 34                                | Financijski rashodi                                                    | 0,01                | 500,00              | 0,00                | 0,00                   | 0,00                   |
| 4                                 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                                | 5.134,06            | 49.200,00           | 0,00                | 0,00                   | 0,00                   |

|                          |                                                            |                  |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 41                       | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine         | 0,00             | 200,00           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 42                       | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine           | 5.134,06         | 49.000,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Izvor financiranja 53    | Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna            | 118.232,20       | 471.307,00       | 526.821,00       | 505.900,00       | 505.900,00       |
| 3                        | Rashodi poslovanja                                         | 115.316,29       | 450.407,00       | 460.252,00       | 500.000,00       | 500.000,00       |
| 32                       | Materijalni rashodi                                        | 115.316,29       | 450.407,00       | 460.252,00       | 500.000,00       | 500.000,00       |
| 4                        | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                    | 0,00             | 15.000,00        | 66.569,00        | 0,00             | 0,00             |
| 42                       | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine           | 0,00             | 15.000,00        | 66.569,00        | 0,00             | 0,00             |
| Izvor financiranja 531   | Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna - PK       | 2.915,91         | 5.900,00         | 0,00             | 5.900,00         | 5.900,00         |
| 3                        | Rashodi poslovanja                                         | 2.915,91         | 5.900,00         | 0,00             | 5.900,00         | 5.900,00         |
| 32                       | Materijalni rashodi                                        | 2.915,91         | 5.900,00         | 0,00             | 5.900,00         | 5.900,00         |
| Izvor financiranja 591   | Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova - PK | 0,00             | 700,00           | 700,00           | 0,00             | 0,00             |
| 3                        | Rashodi poslovanja                                         | 0,00             | 700,00           | 700,00           | 0,00             | 0,00             |
| 32                       | Materijalni rashodi                                        | 0,00             | 700,00           | 700,00           | 0,00             | 0,00             |
| Izvor financiranja 61    | DONACIJE                                                   | 0,00             | 5.852,00         | 4.000,00         | 4.000,00         | 4.000,00         |
| 3                        | Rashodi poslovanja                                         | 0,00             | 1.500,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         |
| 32                       | Materijalni rashodi                                        | 0,00             | 1.500,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         |
| 4                        | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                    | 0,00             | 4.352,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         |
| 42                       | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine           | 0,00             | 4.352,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         |
| <b>Aktivnost A100034</b> | <b>PROGRAM PREDŠKOLE</b>                                   | <b>56.320,47</b> | <b>59.945,00</b> | <b>65.481,00</b> | <b>63.600,00</b> | <b>63.600,00</b> |
| Izvor financiranja 10    | OPĆI PRIHODI I PRIMICI                                     | 21.507,91        | 28.445,00        | 28.500,00        | 28.500,00        | 28.500,00        |
| 3                        | Rashodi poslovanja                                         | 21.507,91        | 28.445,00        | 28.500,00        | 28.500,00        | 28.500,00        |
| 31                       | Rashodi za zaposlene                                       | 11.235,00        | 17.500,00        | 17.500,00        | 17.500,00        | 17.500,00        |
| 32                       | Materijalni rashodi                                        | 10.272,91        | 10.945,00        | 11.000,00        | 11.000,00        | 11.000,00        |
| Izvor financiranja 531   | Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna - PK       | 34.812,56        | 30.500,00        | 35.981,00        | 34.100,00        | 34.100,00        |
| 3                        | Rashodi poslovanja                                         | 34.812,56        | 30.500,00        | 35.981,00        | 34.100,00        | 34.100,00        |
| 32                       | Materijalni rashodi                                        | 34.812,56        | 30.500,00        | 35.981,00        | 34.100,00        | 34.100,00        |
| Izvor financiranja 541   | Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna - PK    | 0,00             | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         |
| 3                        | Rashodi poslovanja                                         | 0,00             | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         |



|                                  |                                                                           |                   |                  |             |             |             |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| 31                               | Rashodi za zaposlene                                                      | 0,00              | 1.000,00         | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    |
| <b>Kapitalni projekt K100101</b> | <b>NADOGRADNJA VRTIČKIH JEDINICA I ENERGETSKA OBNOVA OBJEKTA RAZLIČAK</b> | <b>78.357,99</b>  | <b>7.902,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <i>Izvor financiranja 10</i>     | <i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>                                             | 7.835,79          | 7.902,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 3                                | Rashodi poslovanja                                                        | 7.835,79          | 7.902,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 32                               | Materijalni rashodi                                                       | 7.835,79          | 7.902,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <i>Izvor financiranja 521</i>    | <i>Pomoći od institucija i tijela EU - PK</i>                             | 70.522,20         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 3                                | Rashodi poslovanja                                                        | 70.522,20         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 32                               | Materijalni rashodi                                                       | 70.522,20         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Tekući projekt T100035</b>    | <b>VRTIĆ PO MJERI OBITELJI</b>                                            | <b>142.710,23</b> | <b>76.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <i>Izvor financiranja 10</i>     | <i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>                                             | 17.488,96         | 76.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 3                                | Rashodi poslovanja                                                        | 17.488,96         | 76.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 31                               | Rashodi za zaposlene                                                      | 17.488,96         | 76.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <i>Izvor financiranja 52</i>     | <i>Pomoći od institucija i tijela EU</i>                                  | 106.409,44        | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 3                                | Rashodi poslovanja                                                        | 103.604,44        | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 31                               | Rashodi za zaposlene                                                      | 69.951,24         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 32                               | Materijalni rashodi                                                       | 33.653,20         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 4                                | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                                   | 2.805,00          | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 42                               | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                          | 2.805,00          | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <i>Izvor financiranja 53</i>     | <i>Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</i>                    | 18.811,83         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 3                                | Rashodi poslovanja                                                        | 18.316,83         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 31                               | Rashodi za zaposlene                                                      | 12.344,36         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 32                               | Materijalni rashodi                                                       | 5.972,47          | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 4                                | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                                   | 495,00            | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 42                               | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                          | 495,00            | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

### III. OBRAZLOŽENJE

#### A. OPĆI DIO

##### Obrazloženje prihoda i rashoda

Dječji vrtić Sisak Stari planira povećanje prihoda u 2025. godini. Udio prihoda iz općih izvora povećava se radi odluke Grada Siska o oslobađanju roditelja troškova vrtića.

Provedbom projekta „400 novih mjesta u vrtićima“ Grad Sisak će preuzeti cijeli trošak brige o djeci u sisačkim vrtićima.

Iznos sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2024./2025. i 2025./2026, utvrđuje se prema Uredbi o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića, te će se rasporediti na materijalne troškove vrtića.

Sredstva ostvarena za fiskalnu održivost dječjih vrtića koristit će se kao dodatni izvor financiranja za dostupnost, održivost i priuštivost ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja uz postojeću razinu i izvore financiranja, u skladu s obvezama, prema dinamici i planu prioriteta utvrđenima u proračunu korisnika sredstava.

U 2025. godini povećavaju se svi planirani rashodi u odnosu na prethodno razdoblje. Osim povećanja koeficijenata plaće i ostalih materijalnih davanja zaposlenima, rast cijena utjecao je na sve troškove vrtića. Objekt Različak će u 2025. godini povećati kapacitet za 6 novih skupina, a otvorenjem galdovačkog vrtića u 2025. godini otvorit će se još 6 skupina.

Ugovor o bespovratnim sredstvima za „Vrtić po mjeri obitelji“ završio je 03. listopada 2023. godine, a Grad Sisak preuzeo je financiranje ovog projekta i omogućio poslijepodnevni rad vrtića kao redovan program sisačkih vrtića.

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

##### Obrazloženje prenesenog viška

U 2025. godini ostvaren je višak u iznosu od 36.696,20€:

| IZVOR                                           | IZNOS - EUR |
|-------------------------------------------------|-------------|
| Prihodi za posebne namjene                      | 33.714,86   |
| Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna | 2.981,34    |

Višak u iznosu od 36.696,20 EUR će se koristiti za pokriće rashoda poslovanja u 2025. godini prema programima i izvorima kojima je ostvaren:

Višak iz izvora 4.0. Prihod za posebne namjene iznosi 33.714,86 i utrošit će se za 1001 REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI, AKTIVNOST: Materijalno poslovanje

Višak iz izvora 5.3.1. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna iznosi 2.981,34 i utrošit će se za 1001 REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI, AKTIVNOST: Materijalno poslovanje i AKTIVNOST: Program predškole

## B. POSEBNI DIO

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

Planirana sredstva za provedbu: 5.111.517,00 EUR

#### 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

#### 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: Poboljšanje 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.

Strategijom razvoja Urbanoga područja Sisak za financijsko razdoblje 2021. – 2027. kao prioritetom javne politike u srednjoročnom razdoblju stavljen je naglasak na obnovi i izgradnji novih objekata za odgoj i obrazovanje s naglaskom na rani i predškolski odgoj i obrazovanje.

Kao dokument koji predstavlja referentni okvir za razvoj ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja na području Grada Siska u nadolazećem petogodišnjem razdoblju je Strategija razvoja ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja Grada Siska VRTIĆ PO MJERI DJETETA I OBITELJI 2024. – 2029 kojom se definiraju ciljevi koji se u vremenskom periodu od 2024.-2029. žele realizirati: povećati pristupačnost programa ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja, osigurati uvjete za visokokvalitetno profesionalno djelovanje odgojno-obrazovnih djelatnika, osigurati cjeloviti sustav podrške djeci u riziku.

#### Pokazatelji uspješnosti

Sukladno Strategiji razvoja ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja Grada Siska, u ovom razdoblju utvrđeni su ciljevi s pokazateljima uspješnosti:

1. Povećan broj djece uključenih u programe ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja za 30%
2. Broj održanih edukativnih radionica i timskih grupa
3. Broj djelatnika promoviranih u zvanje mentora i savjetnika
4. Osiguravanje uvjeta za inkluzivan rad predškolskih ustanova
5. Postizanje učinkovitosti i kontinuiran razvoj kvalitete
6. Broj djece u riziku u redovitim programima

#### Obrazloženje

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

Za provedbu programa planirano je povećanje broja zaposlenika radi povećanja broja odgojnih skupina i otvaranje novih objekata i nadogradnje starih.

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

##### **AKTIVNOST: Materijalno poslovanje**

Vrtić će obavljati svoju djelatnost u šest objekata smještenih na šest lokacija gdje svakodnevno skrbi o 700 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 2025. godini planirana je nabava novog vozila kojim bi zamjenili vozilo koje smo radi starosti i neispravnosti, rashodovali u 2024. godini.

Kako se u 2025. godini planira otvaranje novog objekta u Galdovu i nadogradnje objekta Različak, vrtić će održavati dodatne objekte i skrbiti o više djece.

##### **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 tri lokacije i obuhvaća 41 dijete, raspoređeno u 3 odgojne skupine u objektu Različak, Bubamara, te osnovnoj školi Budaševo-Topolovac-Gušće.