



DJEČJI VRTIĆ
SUŠAK

Tel: ++385 51 449 021, ++385 51 499 020,
Braće Stipčić 32, 51000 Rijeka
web: <http://susak.rivrtici.hr>, e-mail: susak@rivrtici.hr

KLASA: 007-03/22-09/18
URBROJ: 2170/01-54-19-02-22-07
Rijeka, 19. prosinca 2022.

Na temelju članaka 41. i 42. Statuta Dječjeg vrtića Sušak, od 11. ožujka 2019. godine, i izmjene Statuta od Dječjeg vrtića Sušak, od 30. srpnja 2021.g., na prijedlog ravnateljice Milene Vuletić, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Sušak na sjednici održanoj dana 19. prosinca 2022. godine, donijelo je

**ODLUKU
O DONOŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I.

Donosi se Financijski plan Dječjeg vrtića Sušak za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu.

II.

Financijski plan Dječjeg vrtića Sušak za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu čine sastavni dio ove Odluke.

III.

Zadužuje se Ravnateljica da Financijski plan Dječjeg vrtića Sušak za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu dostavi nadležnom Odjelu Grada Rijeke.

IV.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednica Upravnog vijeća

Tamara Martinčić

Tamara Martinčić

Dostaviti:

1. Grad Rijeka
2. Voditelj financija, ovdje
3. Arhiva, ovdje x2

**PRIJEDLOG O DONOŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA SUŠAK ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA ZA
2024. I 2025. GODINU**

1. PRAVNI OSNOV

Dječji vrtić Sušak obavlja djelatnost sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“, broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19 i 57/22), Državnom pedagoškom standardu predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine“, broj 63/08 i 90/10), Zakonu o ustanovama („Narodne novine“, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19), Zakonu o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20), Pravilniku o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja („Narodne novine“, broj 134/97), Odluci o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića Sušak od roditelja-korisnika usluga („Službene novine Grada Rijeke“, broj 15/2018), Odluci o izmjenama i dopunama Odluke o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića Sušak od roditelja-korisnika usluga („Službene novine Grada Rijeke“, broj 15/21), Odluci o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić Sušak („Službene novine Grada Rijeke“, broj 15/2018), Planu mreže dječjih vrtića na području Grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“, broj 15/18, 4/19, 13/19, 20/19 i 12/21), Programu javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju te skrbi o djeci rane i predškolske dobi Grada Rijeke za pedagošku 2022./2023. godinu („Službene novine Grada Rijeke“, broj 6/2022), Kolektivnom ugovoru za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, od 4. prosinca 2017. godine (Dodatak (1) Kolektivnog ugovora za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, od 17. rujna 2018. godine, Dodatak (2) Kolektivnog ugovora za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, od 14. studenoga 2019. godine i Dodatak (3) Kolektivnom ugovoru za zaposlene u Dječjim vrtićima grada Rijeke, od 22. prosinca 2020. godine), Dodatak (4) Kolektivnom ugovoru za zaposlene u Dječjim vrtićima grada Rijeke, od 28. veljače 2022. godine, Statutu Dječjeg vrtića Sušak, od 11. ožujka 2019. godine i Izmjene Statuta Dječjeg vrtića Sušak, od 30. srpnja 2021. godine, Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Sušak, od 11. ožujka 2019. godine, Pravilniku o radu Dječjeg vrtića Sušak, od 2. kolovoza 2019. godine, Pravilniku o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak, od 22. srpnja 2019. godine, Pravilniku o izmjenama Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak od 24. kolovoza 2021. godine, Pravilniku o dopuni pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak, od 8. ožujka 2022. godine i Pravilniku o izmjenama i Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak, od 30. rujna 2022. godine te zaključcima i odlukama Gradonačelnika Grada Rijeke.

Osnivač Dječjeg vrtića Sušak je Grad Rijeka i ustanova je proračunski korisnik Grada. U Dječji vrtić Sušak je u pedagoškoj 2022./2023. godini upisano 490 djece raspoređene u 31 odgojnih skupina. Dječji vrtić Sušak djeluje kroz pet Podcentara predškolskog odgoja (PPO): Morčić, Galeb, Vežica, Veseljko i Pčelice.

U Podcentrima predškolskog odgoja ostvaruju se:

1. redoviti program odgoja i obrazovanja djece rane i predškolske dobi
2. kraći sportski program „Igrom do sporta“
3. program za djecu s intelektualnim teškoćama
4. program ranog učenja talijanskog jezika
5. kraći program ranog učenja engleskog jezika.

2. FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR*

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIHODI UKUPNO	1.955.221	2.007.755	2.640.876	2.656.669	2.656.981
PRIHODI POSLOVANJA	1.955.221	2.007.755	2.640.876	2.656.669	2.656.981
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	1.781.611	1.762.311	2.395.433	2.411.226	2.411.538
RASHODI POSLOVANJA	1.774.231	1.737.057	2.389.145	2.404.938	2.404.250
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	7.380	25.254	6.288	6.288	6.288
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	173.610	245.444	245.443	245.443	245.443

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	245.443	245.444	245.443	245.443	245.443
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***					
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euru iz lipnja 2022. dana je preporuka da u Općem dijelu financijskog plana sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja bude iskazan dvojno, odnosno u kunama i u eurima.

** Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2021. i Plan 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

*** Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

KN

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIHODI UKUPNO	14.731.609	15.127.431	19.897.680	20.016.672	20.019.023
PRIHODI POSLOVANJA	14.731.609	15.127.431	19.897.680	20.016.672	20.019.023
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	13.423.546	13.278.132	18.048.380	18.167.372	18.169.723
RASHODI POSLOVANJA	13.367.943	13.087.856	18.001.013	18.120.006	18.114.821
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	55.603	190.275	47.375	47.375	47.375
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	1.308.063	1.849.300	1.849.300	1.849.300	1.849.300

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.849.287	1.849.300	1.849.300	1.849.300	1.849.300
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***					
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euru iz lipnja 2022. dana je preporuka da u Općem dijelu financijskog plana sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja bude iskazan dvojno, odnosno u kunama i u eurima.

** Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2021. i Plan 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

*** Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA									
Oznaka	Ostvarenje 2021.	Plan 2022.	Indeks	Plan 2023.	2023 / 2022	Projekcija 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA									
6 Prihodi poslovanja	1.955.220,50	2.331.012,75	119,22	2.640.876,00	113,29	2.656.669,00	100,6	2.656.981,00	100,01
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	12.900,66	9.826,80	76,17	12.317,00	125,34	12.317,00	100	12.317,00	100
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	12.900,66	9.826,80	76,17	12.317,00	125,34	12.317,00	100	12.317,00	100
0	431.285,95	426.509,72	98,89	505.719,00	118,57	505.719,00	100	505.719,00	100
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	431.285,95	426.509,72	98,89	505.719,00	118,57	505.719,00	100	505.719,00	100
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	55.843,75	57.541,95	103,04	59.632,00	103,63	59.632,00	100	59.632,00	100
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		418,12		332	79,4	332	100	332	100
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	55.843,75	57.960,07	103,79	59.964,00	103,46	59.964,00	100	59.964,00	100
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.209.636,39	1.591.192,16	131,54	2.062.876,00	129,64	2.078.669,00	100,77	2.078.981,00	100,02
Izvor: 43 OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	245.442,60	245.444,32	100						
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.455.078,99	1.836.636,48	126,22	2.062.876,00	112,32	2.078.669,00	100,77	2.078.981,00	100,02
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	111,15	79,68	71,69						
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	111,15	79,68	71,69						
SVEUKUPNO PRIHODI	1.955.220,50	2.331.012,75	119,22	2.640.876,00	113,29	2.656.669,00	100,6	2.656.981,00	100,01

3 Rashodi poslovanja	1.774.230,98	2.041.202,28	115,05	2.389.145,00	117,05	2.404.938,00	100,66	2.405.250,00	100,01
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.093.936,68	1.323.855,10	121,02	1.619.466,00	122,33	1.642.658,00	101,43	1.650.504,00	100,48
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	161.598,07	177.592,55	109,9	225.375,00	126,91	225.372,00	100	225.372,00	100
31 Rashodi za zaposlene	1.255.534,75	1.501.447,65	119,59	1.844.841,00	122,87	1.868.030,00	101,26	1.875.876,00	100,42
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	60.833,03	182.314,66	299,7	162.197,00	88,97	162.197,00	100	162.197,00	100
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	52.598,93	57.621,64	109,55	59.632,00	103,49	59.632,00	100	59.632,00	100
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	339.950,09	242.071,92	71,21	271.574,00	112,19	271.577,00	100	271.577,00	100
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	12.900,65	9.826,80	76,17	12.317,00	125,34	12.317,00	100	12.317,00	100
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		418,12		332	79,4	332	100	332	100
32 Materijalni rashodi	466.651,17	492.253,14	105,49	506.052,00	102,8	506.055,00	100	506.055,00	100
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	50.687,30	43.227,79	85,28	35.770,00	82,75	28.371,00	79,32	20.837,00	73,44
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.357,76	4.273,70	314,76	2.482,00	58,08	2.482,00	100	2.482,00	100
34 Financijski rashodi	52.045,06	47.501,49	91,27	38.252,00	80,53	30.853,00	80,66	23.319,00	75,58
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.379,77	44.365,92	601,18	6.288,00	14,17	6.288,00	100	6.288,00	100
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.506,16	41.794,39	1.667,67						

Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	4.873,61	2.571,53	52,76	6.288,00	244,52	6.288,00	100	6.288,00	100
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.379,77	44.365,92	601,18	6.288,00	14,17	6.288,00	100	6.288,00	100
SVEUKUPNO RASHODI	1.781.610,75	2.085.568,20	117,06	2.395.433,00	114,86	2.411.226,00	100,66	2.411.538,00	100,01
SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI	1.955.220,50	2.331.012,75	119,22	2.640.876,00	113,29	2.656.669,00	100,6	2.656.981,00	100,01
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	1.781.610,75	2.085.568,20	117,06	2.395.433,00	114,86	2.411.226,00	100,66	2.411.538,00	100,01
RAZLIKA (višak+/manjak-)	173.609,75	245.444,55	141,38	245.443,00	100	245.443,00	100	245.443,00	100

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje 2021.	Plan 2022.	Indeks	Plan 2023.	2023 / 2022	Projekcija 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024
SVEUKUPNO	1.781.610,75	2.085.568,20	117,06	2.395.433,00	114,86	2.411.226,00	100,66	2.411.538,00	100,01

B. RAČUN FINANCIRANJA

Oznaka	Ostvarenje 2021.	Plan 2022.	Indeks	Plan 2023.	2023 / 2022	Projekcija 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024
B. RAČUN FINANCIRANJA									
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	245.442,60	245.444,55	100	245.443,00	100	245.443,00	100	245.443,00	100
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI				245.443,00		245.443,00	100	245.443,00	100
Izvor: 43 OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	245.442,60	245.444,55	100						
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	245.442,60	245.444,55	100	245.443,00	100	245.443,00	100	245.443,00	100
SVEUKUPNO IZDACI	245.442,60	245.444,55	100	245.443,00	100	245.443,00	100	245.443,00	100
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	245.442,60	245.444,55	100	245.443,00	100	245.443,00	100	245.443,00	100
RAZLIKA (višak+/manjak-)	-245.442,60	-245.444,55	100	-245.443,00	100	-245.443,00	100	-245.443,00	100

- PRIHODI I PRIMICI**

Prihodi i primitci u 2023. godini planirani su u ukupnom iznosu od 2.640.876,00 eura dok se u 2024. godini planiraju u iznosu od 2.656.669,00 eura, a u 2025. godini 2.656.981,00 eura. Prihodi iz nadležnog proračuna u 2023. godini planiraju se u iznosu od 2.062.876,00 eura. Vlastiti prihodi planiraju se u iznosu od 59.632,00 eura, dok se prihodi za posebne namjene planiraju u iznosu od 505.719,00 eura. Prihodi od Pomoći planiraju se u iznosu od 12.317,00 eura, te od donacija u iznosu od 332,00 eura.

- RASHODI I IZDACI**

Ukupni planirani rashodi i izdaci u 2023. godini iznose 2.640.876,00 eura i uravnoteženi su s planiranim prihodima i primicima. Rashodi za 2024. godinu planiraju se u iznosu od 2.656.669,00 eura, a u 2025. godini u iznosu 2.656.981,00 eura.

Rashodi za zaposlene u 2023. godini planirani su u iznosu od 1.844.841,00 eura.

Materijalni rashodi za 2023. godinu planiraju se u iznosu od 506.052,00 eura kroz čitavo trogodišnje razdoblje.

Financijski rashodi u 2023. godini planirani su u iznosu od 38.852,00 eura.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 6.288,00 eura kroz čitavo trogodišnje razdoblje.

- PREGLED UKUPNIH PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA PO IZVORIMA FINANCIRANJA**

U nastavku je prikazan plan ukupnih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka po izvorima financiranja.

	Naziv izvora financiranja	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
1	Opći prihodi i primici			
	prihodi	2.062.876,00	2.078.669,00	2.078.981,00
	rashodi	2.062.876,00	2.078.669,00	2.078.981,00
	Razlika višak/manjak	0,00	0,00	0,00
3	Vlastiti prihodi			
	prihodi	59.632,00	59.632,00	59.632,00
	rashodi	59.632,00	59.632,00	59.632,00
	Razlika višak/manjak	0,00	0,00	0,00
4	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici			
	prihodi	505.719,00	505.719,00	505.719,00
	rashodi	505.719,00	505.719,00	505.719,00
	Razlika višak/manjak	0,00	0,00	0,00

5	Pomoći			
	prihodi	12.317,00	12.317,00	12.317,00
	rashodi	12.317,00	12.317,00	12.317,00
	Razlika višak/manjak	0,00	0,00	0,00
6	Donacije-proračunski korisnici			
	prihodi	332,00	332,00	332,00
	rashodi	332,00	332,00	332,00
	Razlika višak/manjak	0,00	0,00	0,00
	UKUPNI PRIHODI	2.640.876,00	2.656.669,00	2.656.981,00
	UKUPNI RASHODI	2.640.876,00	2.656.669,00	2.656.981,00
	UKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO IZDACI	0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA

Rashodi i izdaci Ustanove se u posebnom dijelu financijskog plana raspoređuju po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja s uključenim rezultatom poslovanja.

II. POSEBNI DIO									
Oznaka	Ostvarenje 2021.	Plan 2022.	Indeks	Plan 2023.	2023 / 2022	Projekcija 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	2.027.053,35	2.331.012,52	115	2.640.876,00	113,29	2.656.669,00	100,6	2.656.981,00	100,01
50627 DJEČJI VRTIĆ SUŠAK	2.027.053,35	2.331.012,52	115	2.640.876,00	113,29	2.656.669,00	100,6	2.656.981,00	100,01
1117 PROGRAMSKA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA GRADA RIJEKE	2.027.053,35	2.331.012,52	115	2.640.876,00	113,29	2.656.669,00	100,6	2.656.981,00	100,01
A111701 ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	1.255.534,75	1.501.447,65	119,59	1.844.841,00	122,87	1.868.030,00	101,26	1.875.876,00	100,42
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.093.936,68	1.323.855,10	121,02	1.619.466,00	122,33	1.642.658,00	101,43	1.650.504,00	100,48
3 Rashodi poslovanja	1.093.936,68	1.323.855,10	121,02	1.619.466,00	122,33	1.642.658,00	101,43	1.650.504,00	100,48
31 Rashodi za zaposlene	1.093.936,68	1.323.855,10	121,02	1.619.466,00	122,33	1.642.658,00	101,43	1.650.504,00	100,48
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	161.598,07	177.592,55	109,9	225.375,00	126,91	225.372,00	100	225.372,00	100
3 Rashodi poslovanja	161.598,07	177.592,55	109,9	225.375,00	126,91	225.372,00	100	225.372,00	100
31 Rashodi za zaposlene	161.598,07	177.592,55	109,9	225.375,00	126,91	225.372,00	100	225.372,00	100
A111702 PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVE	455.960,86	486.992,05	106,81	496.217,00	101,89	496.220,00	100	496.220,00	100
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	60.833,03	182.314,66	299,7	162.197,00	88,97	162.197,00	100	162.197,00	100
3 Rashodi poslovanja	60.833,03	182.314,66	299,7	162.197,00	88,97	162.197,00	100	162.197,00	100
32 Materijalni rashodi	60.833,03	182.314,66	299,7	162.197,00	88,97	162.197,00	100	162.197,00	100
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	52.598,93	57.621,64	109,55	59.632,00	103,49	59.632,00	100	59.632,00	100
3 Rashodi poslovanja	52.598,93	57.621,64	109,55	59.632,00	103,49	59.632,00	100	59.632,00	100
32 Materijalni rashodi	52.598,93	57.621,64	109,55	59.632,00	103,49	59.632,00	100	59.632,00	100
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	341.307,85	246.345,62	72,18	274.056,00	111,25	274.059,00	100	274.059,00	100
3 Rashodi poslovanja	341.307,85	246.345,62	72,18	274.056,00	111,25	274.059,00	100	274.059,00	100
32 Materijalni rashodi	339.950,09	242.071,92	71,21	271.574,00	112,19	271.577,00	100	271.577,00	100
34 Financijski rashodi	1.357,76	4.273,70	314,76	2.482,00	58,08	2.482,00	100	2.482,00	100
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	929,06	292,01	31,43						
3 Rashodi poslovanja	929,06	292,01	31,43						
32 Materijalni rashodi	929,06	292,01	31,43						
Izvor: 6200 Donacije - proračunski korisnici		418,12		332	79,4	332	100	332	100
3 Rashodi poslovanja		418,12		332	79,4	332	100	332	100
32 Materijalni rashodi		418,12		332	79,4	332	100	332	100
Izvor: 9571 Višak - Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	291,99								
3 Rashodi poslovanja	291,99								
32 Materijalni rashodi	291,99								
A111703 PROGRAMI JAVNIH POTREBA U PODRUČJU PREDŠKOLSKOG ODGOJA-PREDŠKOLA, PROGRAMI ZA DJECU NACIONALNIH MANJINA, DAROVITU DJECU I DJECU S TEŠKOĆAMA	12.048,07	9.534,79	79,14	12.317,00	129,18	12.317,00	100	12.317,00	100
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	11.971,59	9.534,79	79,65	12.317,00	129,18	12.317,00	100	12.317,00	100
3 Rashodi poslovanja	11.971,59	9.534,79	79,65	12.317,00	129,18	12.317,00	100	12.317,00	100
32 Materijalni rashodi	11.971,59	9.534,79	79,65	12.317,00	129,18	12.317,00	100	12.317,00	100

Izvor: 9571 Višak - Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	76,48								
3 Rashodi poslovanja	76,48								
32 Materijalni rashodi	76,48								
A111705 OTPLATA ZAJMA	296.129,90	288.672,11	97,48	281.213,00	97,42	273.814,00	97,37	266.280,00	97,25
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	50.687,30	43.227,79	85,28	281.213,00	650,54	273.814,00	97,37	266.280,00	97,25
3 Rashodi poslovanja	50.687,30	43.227,79	85,28	35.770,00	82,75	28.371,00	79,32	20.837,00	73,44
34 Financijski rashodi	50.687,30	43.227,79	85,28	35.770,00	82,75	28.371,00	79,32	20.837,00	73,44
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova				245.443,00		245.443,00	100	245.443,00	100
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova				245.443,00		245.443,00	100	245.443,00	100
Izvor: 4332 KOMUNALNA NAKNADA	245.442,60	245.444,32	100						
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	245.442,60	245.444,32	100						
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	245.442,60	245.444,32	100						
K111704 NABAVA OPREME	7.379,77	44.365,92	601,18	6.288,00	14,17	6.288,00	100	6.288,00	100
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.506,16	41.794,39	1.667,67						
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.506,16	41.794,39	1.667,67						
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.506,16	41.794,39	1.667,67						
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	4.873,61	2.571,53	52,76	6.288,00	244,52	6.288,00	100	6.288,00	100
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.873,61	2.571,53	52,76	6.288,00	244,52	6.288,00	100	6.288,00	100
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.873,61	2.571,53	52,76	6.288,00	244,52	6.288,00	100	6.288,00	100

OPIS I CILJ PROGRAMA:

Kroz pet aktivnosti koje provodi Dječji vrtić Sušak, cilj je popuniti radna mjesta odgovarajućim stručnim kadrom u okviru aktivnosti Odgojno, administrativno i tehničko osoblje; popuniti kapacitet Ustanove sukladno zakonskim standardima te omogućiti minimalni financijski standard predškolskog odgoja u okviru Programске djelatnosti ustanove. U sklopu aktivnosti Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja, programi za djecu nacionalnih manjina, darovitu djecu i djecu s teškoćama u razvoju, cilj je dobivenim sredstvima omogućiti poboljšanje kvalitete programa. Kod aktivnosti Otplate zajma, cilj je da se omogući praćenje redovitog izvršenja obveza do isteka ugovorenog kredita. Posljednja aktivnost je Nabava opreme, gdje se nastoji zamijeniti dotrajalu opremu u svim objektima.

Planirane aktivnosti Dječjeg vrtića Sušak u trogodišnjem razdoblju 2023. – 2025. su sljedeće:

Aktivnost - A111701 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

Opći cilj: osiguranje odgovarajućeg stručnog kadra u odnosu na veličinu ustanove

Posebni cilj: osiguravanje i podizanje kvalitete cjelovitog rada ustanove

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“, broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19 i 57/22), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine“, broj 63/08 i 90/10), Zakon o ustanovama („Narodne novine“, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13–pročišćeni tekst, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20), Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, od 4. prosinca 2017. godine (Dodatak (1) Kolektivnog ugovora za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, od 17. rujna 2018. godine, Dodatak (2) Kolektivnog ugovora za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, od 14. studenoga 2019. godine i Dodatak (3) Kolektivnom ugovoru za zaposlene u Dječjim vrtićima grada Rijeke, od 22. prosinca 2020. godine), Dodatak (4) Kolektivnom ugovoru za zaposlene u Dječjim vrtićima grada Rijeke, od 28. veljače 2022. godine, Statut Dječjeg vrtića Sušak, od 11. ožujka 2019. godine i Izmjene Statuta Dječjeg vrtića Sušak, od 30. srpnja 2021. godine, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Sušak, od 11. ožujka 2019. godine, Pravilnik o radu Dječjeg vrtića Sušak, od 2. kolovoza 2019. godine, Pravilnik o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak, od 22. srpnja 2019. godine i Pravilnik o izmjenama Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak od 24. kolovoza 2021. godine, Pravilnik o dopuni pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak, od 8. ožujka 2022. godine i Pravilnik o izmjenama i Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak, od 30. rujna 2022. godine.

Pokazatelj uspješnosti: osiguranje sredstava za plaće i materijalna prava zaposlenika.

Unutar ove aktivnosti planirani su rashodi za plaće za redovan rad zaposlenika, te ostali rashodi za zaposlene (jubilarne, otpremnine, pomoći i sl.), kao i rashodi za sva davanja na plaće. Prihodi za pokriće ove aktivnosti osiguravaju se iz proračuna Grada Rijeke u iznosu od 1.619.466,00 eura ili 87,78 % te iz prihoda za posebne namjene u iznosu od 225.375,00 eura ili 12,22 %.

R.br.	Vrsta rashoda u 2023. godini	Izvor financiranja u 2023. godini	Iznos u 2023. godini	%
1.	Plaće za redovan rad	1100	1.314.075,00	81,14
2.	Plaće za redovan rad	4400	199.638,00	88,58
3.	Ostali rashodi za zaposlene	1100	73.558,00	4,54
4.	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1100	231.833,00	14,32
5.	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4400	25.737,00	11,42
	Ukupno Aktivnost	1100	1.619.466,00	87,78
	Ukupno Aktivnost	4400	225.375,00	12,22

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva za 2024. i 2025. godinu u ukupnom iznosu od 496.220,00 eura.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Financiranje rashoda za zaposlene	Financiranje plaća i naknada troškova zaposlenika	%	100	Dječji vrtić Sušak	100	100	100
Osiguravanje odgovarajućeg broja zaposlenika, sukladno Državnom pedagoškom standardu predškolskog odgoja i obrazovanja	Financiranje plaća i naknada troškova zaposlenika	Broj zaposlenika	102	Dječji vrtić Sušak	102	102	102

Aktivnost - A111702 Programska djelatnost ustanove

Opći cilj: zadovoljiti potrebe roditelja/skrbnika djece predškolskog uzrasta na području Grada Rijeke.

Posebni cilj: popuniti kapacitete sukladno zakonskim standardima.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“, broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19 i 57/22), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine“, broj 63/08 i 90/10), Zakon o ustanovama („Narodne novine“, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20), Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, od 4. prosinca 2017. godine (Dodatak (1) Kolektivnog ugovora za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, od 17. rujna 2018. godine, Dodatak (2) Kolektivnog ugovora za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, od 14. studenoga 2019. godine i Dodatak (3) Kolektivnom ugovoru za zaposlene u Dječjim vrtićima grada Rijeke, od 22. prosinca 2020. godine), Dodatak (4) Kolektivnom ugovoru za zaposlene u Dječjim vrtićima

grada Rijeke, od 28. veljače 2022. godine, Statut Dječjeg vrtića Sušak, od 11. ožujka 2019. godine i Izmjene Statuta Dječjeg vrtića Sušak, od 30. srpnja 2021. godine, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Sušak, od 11. ožujka 2019. godine, Pravilnik o radu Dječjeg vrtića Sušak, od 2. kolovoza 2019. godine, Pravilnik o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak, od 22. srpnja 2019. godine i Pravilnik o izmjenama Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak od 24. kolovoza 2021. godine, Pravilnik o dopuni pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak, od 8. ožujka 2022. godine, Pravilnik o izmjenama i Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića Sušak, od 30. rujna 2022. godine.

Pokazatelj uspješnosti: realizacija programa odgoja i obrazovanja djece rane i predškolske dobi koji se ostvaruju sukladno Godišnjem planu i programu rada za pedagošku godinu te propisima koji uređuju djelatnost.

Prihodi za pokriće ove aktivnosti osiguravaju se iz proračuna Grada Rijeke u iznosu od 162.197,00 eura ili 32,69 %, te iz vanproračunskih izvora iz vlastitih prihoda u iznosu od 59.632,00 eura kn ili 12,02 %, iz prihoda za posebne namjene u iznosu od 274.056,00 eura ili 55,23 %, te iz donacija u iznosu od 332,00 eura ili 0,06 %.

Unutar ove aktivnosti osigurana su sredstva za pokriće uredskog materijala, energije, komunalnih usluga, službenih putovanja, naknada za prijevoz na posao i s posla, stručnog usavršavanja zaposlenika, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, sitnog inventara, službene i radne odjeće i obuće, usluga telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, zdravstvenih usluga, intelektualnih usluga, premija osiguranja, pristojbi i naknada, bankarskih usluga te ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

Ukupni rashodi programa planirani su u iznosu od 496.217,00 eura za ukupan broj od 490 upisane djece, što daje ukupan prosječni godišnji rashod od 1.012,69 eura po djetetu, odnosno prosječno mjesečno 84,39 eura, u okviru ovog programa.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 1100 Opći prihodi i primici, izvora 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici, izvora 3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici, te izvora 6200 Donacije.

R.br.	Izvor financiranja u 2023. godini	Iznos u 2023. godini	%
1.	1100	162.197,00	32,69
2.	3100	59.632,00	12,02
3.	4400	274.056,00	55,23
4.	6200	332,00	0,06
	Ukupno Aktivnost	496.217,00	100,00

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva za 2024. godinu u ukupnom iznosu od 3.337.257,00 kn te za 2025. godinu u ukupnom iznosu od 3.560.300,00 kn.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Ponuda i provođenje posebnog programa i obogaćenih programa	Popunjavanje kapaciteta u skladu s Državnim pedagoškim standardom	Broj djece	140	Dječji vrtić Sušak	145	145	145

Provođenje redovitog programa odgoja i obrazovanja djece rane i predškolske	Popunjavanje kapaciteta u skladu s Državnim pedagoškim standardom	Broj djece	350	Dječji vrtić Sušak	365	365	365
---	---	------------	-----	--------------------	-----	-----	-----

Aktivnost - A111703 Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja – predškola, programi za djecu nacionalnih manjina, darovitu djecu i djecu s teškoćama u razvoju

Opći cilj: zadovoljiti potrebe djece u okviru programa javnih potreba.

Posebni cilj: u okviru dodijeljenih sredstva omogućiti poboljšanje kvalitete programa za koji su doznačena sredstva.

Zakonska osnova: Odluke o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju Ministarstva znanosti i obrazovanja

Pokazatelj uspješnosti: iskoristivost sredstava na način da se nabavkom odgovarajuće didaktičke opreme utječe na povećanje kvalitete programa.

Ovi rashodi pokrivaju se iz državnog proračuna u ukupnom iznosu od 12.317,00 eura. Ministarstvo znanosti i obrazovanja početkom svake kalendarske godine donosi Odluku o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju kojom utvrđuje visinu dodijeljenih financijskih sredstava. Planirani rashodi odnose se na stručna usavršavanja zaposlenika te uredski materijal i ostale materijalne rashode (nabava raznog potrošnog materijala za rad s djecom te didaktičkih sredstava).

R.br.	Izvor financiranja u 2023. godini	Iznos u 2023. godini	%
1.	5710	12.317,00	100,00
	Ukupno aktivnost	12.317,00	100,00

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva za 2024. i 2025. godinu u iznosu od 12.317,00 eura godišnje.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Kvaliteta odgojno – obrazovnog rada u programima	Nabava didaktičke opreme	%	0	Dječji vrtić Sušak	100	100	100

Aktivnost - A111705 Otplata zajma

Opći cilj: uredno podmirenje obveza.

Posebni cilj: praćenje redovitog izvršenja obveza do isteka kredita.

Zakonska osnova: Ugovor o kreditu sklopljen s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak i Odluka o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka („Službene novine Grada Rijeke“, broj 3/17)

Pokazatelj uspješnosti: podmirenje svih kreditnih obveza u predviđenim rokovima prema otplatnim tablicama.

Prihodi za ovu aktivnost osiguravaju se iz proračuna Grada Rijeke u 100%-om iznosu, odnosno u visini od 281.213,00 eura. Iz ovih sredstava podmiruju se sve obveze za glavnice i kamatu kredita. Sredstva se osiguravaju temeljem Ugovora o dugoročnom kreditu sklopljenom između Dječjeg vrtića Rijeka i Hrvatske banke za obnovu i razvitak, od 22.08.2016. godine. Kredit je iskorišten s datumom 31.03.2018. godine, a otplata je krenula s datumom 30.04.2018. godine te je prenesena na Dječji vrtić Sušak sukladno Odluci o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka („Službene novine Grada Rijeke“, broj 3/17). Zadnja rata dospijeva na naplatu 31.03.2028. godine.

R.br.	Kredit u 2023. godini	Izvor financiranja u 2023. godini	Iznos u 2023. godini	%
1.	Kredit HBOR	1100	281.213,00	100,00
	Ukupno Aktivnost		281.213,00	100,00

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva za 2024. godinu u iznosu od 273.814,00 eura, a za 2025. godinu u iznosu od 266.280,00 eura.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Uredno podmirene obveze	Pravodobno podmirenje obveza prema Ugovoru o kreditu, a sukladno otplatnim tablicama	%	0	Dječji vrtić Sušak	100	100	100

Aktivnost - K111704 Nabava opreme

Opći cilj: održavanje i povećanje standarda djelatnosti.

Posebni cilj: osigurati opremanje Ustanove sukladno standardima.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“, broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19 i 57/22), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine“, broj 63/08 i 90/10), Zakon o ustanovama („Narodne novine“, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19), Statut Dječjeg vrtića Sušak, od 11. ožujka 2019. godine i Izmjene Statuta Dječjeg vrtića Sušak, od 30. srpnja 2021. godine.

Pokazatelj uspješnosti: nabava opreme.

Rashodi se osiguravaju iz vlastitih prihoda u ukupnom iznosu od 6.288,00 eura.

R.br.	Izvor financiranja u 2023. godini	Iznos u 2023. godini	%
1.	4400	6.288,00	100,00
	Ukupno Projekt	6.288,00	100,00

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva za 2024. i 2025. godinu u iznosu od 6.288,00 eura godišnje.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Stanje opreme	Nabavom potrebnog ili dotrajalog namještaja i opreme održavati standard i kvalitetu uvjeta rada (5 skupina)	%	0	Dječji vrtić Sušak	100	100	100

Proračun	Izvor financiranja u 2023. godini	Iznos u 2023. godini	%
Proračun Grada Rijeke	1100	2.062.876,00	78,11
Vlastiti prihodi	3100	59.632,00	2,26
Prihodi za posebne namjene	4400	505.719,00	19,15
Pomoći	5710	12.317,00	0,47
Donacije	6200	332,00	0,01
Ukupno plan 2023.		2.640.876,00	100,00

UKUPAN PLAN 2023. PO IZVORIMA=

	2.640.876,00 eura
- Proračun Grada Rijeke (izvor 1100) =	2.062.876,00 eura
- Vlastiti prihodi (izvor 3100) =	59.632,00 eura
- Prihodi za posebne namjene (izvor 4400) =	505.719,00 eura
- Pomoći (izvor 5710) =	12.317,00 eura
- Donacije (izvor 6200) =	332,00 eura

U Rijeci, 16. prosinac 2022. godine



Ravnateljica

 Milena Vuletić