

Temeljem članka 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 45. stavka 1. točka 1. podtočka 5. Statuta Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće, Upravno vijeće na 10. sjednici održanoj dana 27.11. 2025. godine, donosi prijedlog za

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MASLAČAK BELIŠĆE ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće za 2026. (u daljnjem tekstu: Financijski plan) i projekcije za 2027. i 2028. godinu sastoji se od:
 I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	Izvršenje 2024.	Tekuci Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	1.277.108,80	2.100.517,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.277.108,80	2.100.417,00	2.305.540,00	2.364.190,00	2.474.958,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
RASHODI UKUPNO	1.267.412,67	2.058.697,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00
3 RASHODI POSLOVANJA	1.263.282,00	2.037.897,00	2.284.540,00	2.342.980,00	2.453.536,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.130,67	20.800,00	21.100,00	21.310,00	21.522,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	9.696,13	41.820,00			

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	Izvršenje 2024.	Tekuci Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OtplATE ZA JIMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	9.696,13	41.820,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV	Izvršenje 2024.	Tekuci Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE					
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE					
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	9.696,13	0,00	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

NAZIV	Izvršenje 2024.	Tekuci Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	-41.820,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Članak 2.

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		UKUPNO PRIHODI	1.277.108,80	2.100.517,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00
6		Prihodi poslovanja	1.277.108,80	2.100.417,00	2.305.540,00	2.364.190,00	2.474.958,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	393.513,94	520.426,00	788.402,00	796.285,00	804.247,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	79.399,85	197.021,00	426.000,00	486.000,00	578.000,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	816,92	300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	803.378,09	1.382.670,00	1.089.838,00	1.080.605,00	1.091.411,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		UKUPNO RASHODI	1.267.412,67	2.058.697,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00
3		Rashodi poslovanja	1.263.777,67	2.037.897,00	2.284.540,00	2.342.980,00	2.453.536,00
	31	Rashodi za zaposlene	1.038.508,01	1.687.164,00	1.958.272,00	1.983.461,00	2.032.861,00
	32	Materijalni rashodi	223.584,58	348.033,00	326.268,00	359.519,00	420.675,00
	34	Financijski rashodi	1.685,08	2.700,00	0,00	0,00	0,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.635,00	20.800,00	21.100,00	21.310,00	21.522,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.635,00	20.800,00	21.100,00	21.310,00	21.522,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Članak 3.

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekuci plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIHODI UKUPNO	1.277.108,80	2.100.517,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	318.680,09	806.814,00	589.838,00	580.605,00	591.411,00
11 Opći prihodi i primici	318.680,09	0,00	589.838,00	580.605,00	591.411,00
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	806.814,00	0,00	0,00	0,00
3 VLASTITI PRIHODI	79.399,85	197.021,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
31 VLASTITI PRIHODI	79.399,85	0,00	0,00	0,00	0,00
34 VLASTITI PRIHODI VRTIĆ	0,00	197.021,00	0,00	0,00	0,00
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	426.000,00	486.000,00	578.000,00
43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	426.000,00	486.000,00	578.000,00
5 POMOĆI	878.211,94	1.096.282,00	1.288.402,00	1.296.285,00	1.304.247,00
50 Pomoći iz državnog proračuna	646.566,71	0,00	512.498,00	512.623,00	512.749,00
501 POMOĆI	646.566,71	0,00	512.498,00	512.623,00	512.749,00
51 POMOĆI	0,00	13.700,00	0,00	0,00	0,00
52 Ostale pomoći	231.645,23	0,00	775.904,00	783.662,00	791.498,00
52 POMOĆI BIZOVAC	0,00	320.429,00	0,00	0,00	0,00
53 POMOĆI PETRIJEVCI	0,00	186.297,00	0,00	0,00	0,00
55 POMOĆ ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA	0,00	575.856,00	0,00	0,00	0,00
6 DONACIJE	816,92	300,00	300,00	300,00	300,00
61 Donacije	816,92	0,00	300,00	300,00	300,00
61 DONACIJE	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
71 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
RASHODI UKUPNO	1.267.412,67	2.058.697,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	554.009,34	764.994,00	589.838,00	580.605,00	591.411,00
11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	589.838,00	580.605,00	591.411,00
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	554.009,34	764.994,00	0,00	0,00	0,00
3 VLASTITI PRIHODI	73.256,56	197.021,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
34 VLASTITI PRIHODI VRTIĆ	73.256,56	197.021,00	0,00	0,00	0,00
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	426.000,00	486.000,00	578.000,00
43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	426.000,00	486.000,00	578.000,00
5 POMOĆI	639.329,85	1.096.282,00	1.288.402,00	1.296.285,00	1.304.247,00
50 Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	512.498,00	512.623,00	512.749,00
501 POMOĆI	0,00	0,00	512.498,00	512.623,00	512.749,00
51 POMOĆI	42.225,36	13.700,00	0,00	0,00	0,00
52 Ostale pomoći	0,00	0,00	775.904,00	783.662,00	791.498,00
52 POMOĆI BIZOVAC	231.216,20	320.429,00	0,00	0,00	0,00
53 POMOĆI PETRIJEVCI	119.457,29	186.297,00	0,00	0,00	0,00
55 POMOĆ ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA	246.431,00	575.856,00	0,00	0,00	0,00
6 DONACIJE	816,92	300,00	300,00	300,00	300,00
61 Donacije	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00
61 DONACIJE	816,92	300,00	0,00	0,00	0,00
7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
71 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
 Članak 4.

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO RASHODI	1.267.412,67	2.058.697,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00
09 Obrazovanje	1.267.412,67	2.058.697,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.267.412,67	2.058.697,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI
 Uinak 5.

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekuci plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		UKUPNI PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Članak 5a.

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekuci plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNI PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>81 Namjenski primici od zaduživanja</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Članak 6.

Konto	Izvor	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekuci plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
92	11	Rezultat poslovanja-manjak prihoda	41.817,54	41.820,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ukupno			41.817,54	41.820,00	0,00	0,00	0,00
---------------	--	--	------------------	------------------	-------------	-------------	-------------

II. POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Članak 7.

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PROGRAM 7002	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	0,00	2.058.697,00	2.305.640,00	2.364.290,00	2.475.058,00
Aktivnost A001	PREDŠKOLSKI ODGOJ - REDOVNA DJELATNOST	0,00	2.058.697,00	2.293.142,00	2.351.667,00	2.462.309,00
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	589.838,00	580.605,00	591.411,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	589.838,00	580.605,00	591.411,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	578.318,00	568.970,00	579.660,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	11.520,00	11.635,00	11.751,00
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	764.994,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	745.994,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	602.644,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	141.750,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor financiranja 34	VLASTITI PRIHODI VRTIĆ	0,00	197.021,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	195.321,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	34.938,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	159.283,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	426.000,00	486.000,00	578.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	405.000,00	464.790,00	556.578,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	104.050,00	130.829,00	161.703,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	300.950,00	333.961,00	394.875,00

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	21.210,00	21.422,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	21.210,00	21.422,00
	<i>POMOĆI</i>	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
Izvor financiranja 501					
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
	<i>POMOĆI</i>	0,00	13.700,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 51					
3	Rashodi poslovanja	0,00	13.700,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	13.700,00	0,00	0,00
	<i>Ostale pomoći</i>	0,00	0,00	783.662,00	791.498,00
Izvor financiranja 52					
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	783.662,00	791.498,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	783.662,00	791.498,00
	<i>POMOĆI BIZOVAC</i>	0,00	320.429,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52					
3	Rashodi poslovanja	0,00	320.429,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	319.229,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.200,00	0,00	0,00
	<i>POMOĆI PETRIJEVCI</i>	0,00	186.297,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 53					
3	Rashodi poslovanja	0,00	186.297,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	184.997,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.300,00	0,00	0,00
	<i>POMOĆ ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA</i>	0,00	575.856,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 55					
3	Rashodi poslovanja	0,00	575.856,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	545.356,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	30.500,00	0,00	0,00
	<i>Donacije</i>	0,00	0,00	300,00	300,00
Izvor financiranja 61					
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	300,00	300,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	300,00	300,00
	<i>DONACIJE</i>	0,00	300,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 61					
3	Rashodi poslovanja	0,00	300,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	300,00	0,00	0,00
	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	0,00	100,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 71					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	100,00	0,00	0,00

Izvor financiranja 61	DONACIJE		816,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja		816,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi		816,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A004	AKTIVNOST PREDŠKOLA I DJECA S TERSKOCAMA U RAZVOJU - MZOM		11.217,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 51	POMOĆI		11.217,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja		11.217,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi		11.217,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A005	PROJEKT MASLAČAK PRIJATELJ DJECE - 2		31.007,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 51	POMOĆI		31.007,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja		27.372,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene		21.777,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi		5.594,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		3.635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		3.635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće

za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu

Članak 1.

1. Uvod - sažetak djelokruga rada

Dječji vrtić Maslačak, Belišće javna je ustanova za rani i predškolski odgoj i obrazovanje kojoj je osnivač Grad Belišće.

Djelokrug rada ustanove definiran je Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju te obuhvaća programe odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi. Neposredan rad s djecom temelji se na Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje, Godišnjem planu i programu odgojno - obrazovnog rada Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće za pedagošku 2025./2026. godinu, Kurikuluma Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće, Prijedloga koncepcije razvoja predškolskog odgoja u RH i Programskom usmjerenju odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi, sukladno članku 15. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju.

Cilj nam je stvoriti sigurno materijalno i socijalno okruženje za djecu i odrasle pridržavanjem preventivnih mjera i protokola te integracijom preventivnih, zaštitnih i sigurnosnih programa.

Vrtić će provoditi odgojno-obrazovni rad s djecom rane i predškolske dobi sukladno važećim propisima za predškolske ustanove. Kroz planirane programe vrtić će ostvarivati djelatnost njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, pravilne prehrane i socijalne skrbi djece predškolske dobi koji su prilagođeni razvojnim potrebama i interesima djeteta. Istodobno će poštovati prava djeteta i njegove obitelji kao i prava zaposlenika odgojno-obrazovne ustanove.

Prema Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje osnovni ciljevi ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja su: osiguranje dobrobiti za dijete, cjelovit razvoj, odgoj i obrazovanje djece te razvoj njihovih kompetencija. Sukladno svemu navedenom možemo reći da je vizija Dječjeg vrtića Maslačak stvaranje sigurnog mjesta za potpuni rast i razvoj svakog djeteta.

2. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana

Financijski plan se sastoji o općeg i posebnog dijela.

I. Opći dio čini:

-sažetak računa prihoda i rashoda

-prihodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji

-rashodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji

-prihodi poslovanja prema izvorima financiranja

- rashodi poslovanja prema izvorima financiranja

-rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

-račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

-račun financiranja prema izvorima financiranja

Ukupan iznos financijskog plana na razini ustanove iznosi 2.305.640,00 €.

Od tog iznosa Financijski plan za matični vrtić i područne vrtiće pojedinačno iznosi

Izvori	Matični vrtić Belišće / područni vrtić Gat	Područni vrtić Bizovac/Brodanci	Područni vrtić Petrijevci	Ukupno
Opći prihodi i primici (Grad Belišće)	589.838,00	0,00	0,00	589.838,00
Pomoći - fiskalna održivost vrtića	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00

Pomoći (Općina Bizovac)	0,00	436.944,00	0,00	436.944,00
Pomoći (Općina Petrijevci)	0,00	0,00	338.960,00	338.960,00
Pomoći (MZO)	10.771,00	1.209,00	518,00	12.498,00
Prihodi za posebene namjene (roditelji)	256.000,00	92.000,00	78.000,00	426.000,00
Donacije	100,00	100,00	100,00	300,00
Vlastiti prihodi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Prihod od prodaje nefinancijske imovine	100,00	0,00	0,00	100,00
Ukupno	1.357.809,00	530.253,00	417.578,00	2.305.640,00

PRIHODI I PRIMICI

Ukupno planirani prihodi u 2026. godini iznose 2.305.640,00 €. Prihodi poslovanja obuhvaćaju opće prihode i primitke, vlastite prihode, prihode za posebne namjene, pomoći te donacije.

Izvor financiranja Opći prihodi i primici su iz nadležnog proračuna Grada Belišća za financiranje redovne djelatnosti odnosno rashoda poslovanja u iznosu od 589.838,00 € i iznos pomoći fiskalna održivost vrtića u iznosu 500.000,00 €. Izvor financiranja Pomoći od Općina Bizovac za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 436.944,00 € i Općina Petrijevci u

iznosu od 338.960,00 €. Izvor financiranja Prihodi za posebne namjene - sufinanciranje roditelja od matičnog vrtića Belišće i područnih vrtića Gat, Bizovac, Brodanci i Petrijevcima za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 405.000,00 € i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 21.000,00 €. Ostali izvori prihoda odnose se na pomoći MZOM sredstava za programe javnih potreba (djeca s teškoćama u razvoju i predškola za djecu pred polazak u školu) u iznosu od 12.498,00 €. Vlastiti prihodi od prodaje el. solarne energije u iznosu od 1.000,00 €. Prihod od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 100,00 € i Donacije vrtiću za odgojne skupine u iznosu od 300,00 €. U projekcijama za 2027. godinu ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 2.364.290,00 €, dok su u projekcijama za 2028. godinu planirani u visini od 2.475.058,00 €.

RASHODI I IZDACI

Rashodi Financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće za ovo razdoblje su procijenjeni na temelju podataka devetomjesečnog izvještaja tijekom 2025. godine uz povećan broj novozaposlenih radnika. Ukupni rashodi i izdaci Financijskog plana za 2026. godinu planirani su u iznosu od 2.305.640,00 €, a uključuju rashode poslovanja u iznosu od 2.284.540,00 € i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 21.100,00 €. Ukupni rashodi i izdaci Financijskog plana za 2027. godinu iznose 2.364.290,00 €, a za 2028. godinu iznose 2.475.058,00 €.

Planirani rashodi financirat će se iz sljedećih izvora prihoda:

- 11 Opći prihodi i primici (Grada Belišća)	589.838,00 €
- 11 Opći prihodi i primici (fiskalna održivost vrtića)	500.000,00 €
- 50 Pomoći (Općina Bizovac)	436.944,00 €
- 50 Pomoći (Općina Petrijevcima)	338.960,00 €
- 50 Pomoći MZOM	12.498,00 €
- 43 Sufinanciranje roditelja	426.000,00 €
- 31 Vlastitih prihoda	1.000,00 €
- 61 Donacije	300,00 €
- 71 Prihod od nefinancijske imovine	100,00 €

Rashodi za zaposlene konto 31 planirani su u iznosu od 1.958.272,00 €, a čine bruto plaće s doprinosima na plaću radnika, kao i ostali rashodi za zaposlene koji čine: jubilarnu nagradu, otpremninu, dar za dijete, naknada za pomoć radniku za bolovanje duže od 90 dana, pomoć u slučaju smrti člana uže obitelji, uskrsnica, regres, božićnica i nagrada za rezultate rada.

Materijalni rashodi konto 32 planirani su u iznosu od 326.268,00 €, a odnose se na: naknade troškova zaposlenima, koji čine: službena putovanja, prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika i ostale naknade troškova zaposlenima. Rashodi za materijal i energiju koji čine: uredski materijal i ostale materijalne rashode za njegu, čišćenje i održavanje, materijal i sirovine (prehrana za djecu). Energija koja obuhvaća troškove el. energije, plina, gorivo i pelet. Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitan inventar i autogume, službena radna i zaštitna odjeća i obuća.

Rashodi za usluge čine usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne usluge, računalne usluge i ostale usluge. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja čine naknade za rad upravnih vijeća, premije osiguranja imovine i prijevoznih sredstava, reprezentacija, članarine i pristojbe i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine konto 42 planirani su u iznosu od 21.100,00 €, odnose se za nabavu uredskog namještaja, garderobnih ormara, računala .

3. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana

II. Poseban dio

Poseban dio sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskim klasifikacijama. Stoga su sve aktivnosti i projekti raspoređeni u odnosu na program odnosno funkcije kojima pripadaju. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti i Godišnjeg plana i programa rada.

Broj zaposlenika u Dječjem vrtiću Maslačak, Belišće s područnim vrtićima Gat, Bizovac, Brođanci i Petrijevcima za provođenje redovne djelatnosti vrtića planiran je na bazi 86 zaposlenika: Zajedničke službe za sve vrtiće čini 9 zaposlenika (ravnatelj, pedagog, psiholog, zdravstveni voditelj, tajnik, voditelj računovodstva, domar i dvije kuharice), a trošak njihovih plaća računaju se prema postotku broja upisane djece sa stanjem od 1. rujna 2025. godine. Ostali

radnici: 48 odgojitelja, 11 spremačica, 4 kuhara, 3 pomoćne kuharice i 10 pomoćnika za njegu, skrb i pratnju te 1 administrativni radnik.

Prema broju upisane djece od 1. rujna 2025. godine za pedagošku 2025./2026. godinu, izračun troškova zajedničkih službi ustanove iznosi :

• Belišće i Gat	256	60,09 %
• Bizovac	92	21,60 %
• Petrijevcima	78	18,31 %
<hr/>		
Ukupan broj djece	426	100%

Organizacija rada ustanove i programi

Pedagoška godina započinje 01.09.2025. godine, a završava 31. kolovoza 2026. godine. Od početka pedagoške 2025./2026. godine otvorena je 1 nova mješovita jaslička skupina i 1 nova mješovita vrtićka skupina u područnom vrtiću u Petrijevcima.

Dječji vrtić Maslačak, Belišće organizacijski čine sljedeći objekti:

- Matični vrtić u Belišću
- Područni objekt u Belišću
- Područni vrtić u Gat
- Područni vrtić u Bizovcu
- Područni vrtić u Brođancima
- Područni vrtić u Petrijevcima

Roditeljima i djeci nudimo dva redovna odgojno - obrazovna programa, a oni su:

-Cjelodnevni (10-satni) jaslički, za djecu od 1 do 3 godine života

-Cjelodnevni (10-satni) vrtićki, za djecu od 3 godine do polaska u školu.

Odgojne skupine i planirani broj djece:

Rbr.	Objekt	Broj odgojnih skupina	Ukupno djece
1.	Belišće	12	234
2.	Gat	1	22
3.	Bizovac	4	71
4.	Brodanci	1	21
5.	Petrijevci	5	78
	UKUPNO:	23	426

Mjesečni udio roditelja po objektima ustanove

Rbr.	Objekt	Cjelodnevni (10-satni) jaslički u eurima	Cjelodnevni (10-satni) vrtićki u eurima
1.	Belišće	100,00 €	100,00 €
2.	Gat	100,00 €	100,00 €
3.	Bizovac	100,00 €	100,00 €
4.	Brodanci	100,00 €	100,00 €
5.	Petrijevci	100,00 €	100,00 €

Od kraćih programa roditeljima i djeci nudimo:

Kraći program predškole

Kraći program predškole obvezan je u godini prije polaska u osnovnu školu za djecu koja nisu bila uključena u redovne vrtićke programe. Cilj programa predškole je svakom djetetu u godini prije polaska u školu osigurati optimalne uvjete za unapređivanje vještina, navika i kompetencija te stjecanje spoznaja i zadovoljavanje interesa koji će mu pomoći u prilagodbi na nove uvjete života, rasta i razvoja u vrtićkom okruženju.

Kraći program vjerskog odgoja

„Kateheza Dobroga Pastira“ naziv je kraćeg programa vjerskog odgoja. Cilj programa je pobuđivati kod djece one duhovne snage kojima će na ispravan način doživljavati transcendentnost ljudskog života i svijeta uopće.

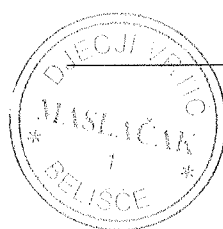
Članak 2.

Ovaj prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu podnijet će se Osnivaču radi davanja suglasnosti, a stupa na snagu nakon što Gradsko vijeće grada Belišća donese proračun za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu i primjenjuje se od 1. siječnja 2026. godine.

Ukoliko se prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu usvoji bez bilo kakvih promjene i razlika, smatrat će se da je usvojen i konačni Financijski plan te će se kao takav objaviti na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće.

Predsjednica Upravnog vijeća:

Stela Berečić Brezovec, univ.mag.iur



Ravnateljica:

Ivana Belcar, odgojitelj

Ivana Belcar

Za točnost otpravka:

Voditeljica računovodstva:

Tatjana Kaptalan, dipl.oec.

Tatjana Kaptalan

KLASA: 400-02/25-01/01

URBROJ:2185-16-01-25-01

Belišće, 27 . studenoga 2025. godine

Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća grada Belišća održanoj dana 19. prosinca 2025. godine.

Financijski plan Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu objavljen je na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće i stupio je na snagu dana 19. prosinca 2025. godine, a primjenjuje se od 1. siječnja 2026. godine.

Ravnateljica:

Ivana Belcar

