

PRORAČUNSKI KORISNIK

DJEČJI VRTIĆ OPATIJA

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU
S PROJEKCIJAMA ZA 2026. - 2027.GODINU**

Usvojen je na sjednici Upravnog vijeća dana 11.12.2024. godine

Ravnateljica:

Biljana Šuš

Predsjednik Upravnog vijeća:

Nikola Hlanuda

KLASA: 400 – 02/24 – 01/04

UR. BROJ: 2156 – 10 – 01 - 24 – 11

Opatija, 11.12.2024. godine

FINANCIJSKI PLAN

DJELOKRUG RADA

Program predškolskog odgoja i obrazovanja obuhvaća stvaranje i osiguravanje uvjeta za brigu i skrb djece predškolske dobi provođenjem programa njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi kao i integracije djece s teškoćama u razvoju u svim objektima Vrtića (Opatija, Lovran, Volosko, Ičići, Veprinac i Poljane).

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Zakonska osnova za utvrđivanje djelokruga rada i utvrđivanje ciljeva programa su Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju, Odluka o elementima standarda društvene brige o djeci predškolskog uzrasta, Odluka o elementu standarda: Specifične potrebe djece s teškoćama u razvoju i Državni pedagoški standard. Djelokrug rada reguliraju i interni pravilnici, protokoli i drugi akti, i to: Statut Dječjeg vrtića Opatija, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Opatija, Pravilnik o radu, Pravilnik o zaštiti na radu, Pravilnik o zaštiti od požara, Poslovnik o radu Upravnog vijeća, Poslovnik o radu Odgajateljskog vijeća, Pravilnik o načinima i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću, Odluka o ostvarivanju prednosti pri upisu djece u programe predškolskog odgoja, Sigurnosni i zaštitni program i protokol postupanja u kriznim situacijama, Kolektivni ugovor za zaposlene u ustanovama Grada Opatija, Etički kodeks Dječjeg vrtića Opatija, Obiteljski zakon, Zakon o hrani, Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju, Zakon o radu, Zakon o zaštiti podataka GDPR.

CILJEVI PROGRAMA ZA 2025.-2027. GODINU

- osigurati maksimalni obuhvat djece u organiziranim programima vrtića i jaslica u skladu s važećom Odlukom o elementima standarda društvene brige o djeci predškolskog uzrasta iz 1983. godine i važećim Državnim pedagoškim standardima
- povećati kvalitetu provođenja odgojno-obrazovnog rada, programa njege, odgoja, naobrazbe, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece
- integracija (inkluzija) djece s posebnim potrebama u redovne programe, praćenje njihovih potreba te osiguravanje njihovog zadovoljavanja od strane odgojitelja, stručnog tima
- skrbiti kvalitetno koncipiranim kurikulumom ranog odgoja za sva područja djetetova razvoja poštujući prirodu učenja djeteta
- prepoznavanje i praćenje sve djece te zadovoljavanje njihovih interesa i potreba
- kontinuirano upućivanje odgojno – obrazovnih djelatnika na organizirane oblike stručnog usavršavanja s ciljem implementacije novih znanja u praksu
- praćenje suradnje s drugim predškolskim ustanovama s ciljem unapređenja odgojno – obrazovnog rada
- uključivanje u provođenje međunarodnih projekata
- unapređenje osnovnog programa posebnim programima koji se provode u posebnim skupinama (strani jezici)
- većom ponudom sadržaja podizati kvalitetu senzornih iskustava djece
- uključivanje većeg broja djece u posebne programe, osobito one koja nisu obuhvaćena osnovnim programom
- za predškolsku djecu koja nisu obuhvaćena redovnim programima organizirati provođenje programa predškole
- osiguravanje raznovrsnog potrošnog materijala za rad s djecom s ciljem razvijanja kreativnosti za sve odgojne skupine
- ulaganja u unutarnji prostor: popravci i servisi aparata, održavanje informatičke opreme, servisi klima uređaja, vatrogasnih aparata, dimnjačarske usluge, održavanje kotlovnica, održavanje prostorija u kojima borave djeca

- ulaganja u vanjski prostor: održavanje opreme na vanjskom prostoru, dvorišta i okoliša svih objekta vrtića
- nabava radne obuće i odjeće za sve djelatnike
- podmirivanje izdataka za zaposlene (plaće i naknade za prijevoz, jubilarne nagrade, otpremnine, pomoći, dar djeci radnika, poklon djelatnicima, naknada za topli obrok, božićnica i regres za godišnji odmor)
- upućivanje djelatnika na zdravstvene i sistematske preglede
- podmirivanje premija osiguranja vezanih uz djelatnost, imovinu, djelatnike i djecu
- redovita ispitivanja, mjerenja i kontrole vezane uz uvjete za siguran rad za sve objekte vrtića
- provođenje raznih projekata na razini odgojnih skupina, ustanove, te na drugim razinama (Grada Opatije, Općine Lovran, Primorsko-goranske i Istarske županije, državne i međunarodne razine)
- uključivanje u manifestacije ovog kraja s ciljem njegovanja narodnih običaja i tradicije (Marunada Lovran, Markova Veprinac, Mića ribarska fešta Ičići, Karnevalske povorke Opatija i Lovran)
- stručni suradnici zaposleni u vrtiću pedagog, psiholog, edukacijski rehabilitator, logoped i zdravstvena voditeljica, provodit će svoj rad u skladu sa svojim programima rada iz Godišnjeg plana i programa rada vrtića u pedagoškoj godini.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Temeljna uloga ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja odnosi se na stvaranje uvjeta za potpun i skladan razvoj djetetove osobnosti kao i doprinos kvaliteti njegova odrastanja. Svrha je ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja osigurati uvjete koji potiču razvoj svih sposobnosti svakog djeteta te osiguravaju jednake mogućnosti svoj djeci. Kako bi se moglo odgovoriti na sve odgojno-obrazovne izazove koje donosi suvremeno društvo i nove spoznaje u psihološko-pedagoškom području, potrebno je redovito stručno usavršavanje svih djelatnika. S obzirom na veliki broj online stručnog usavršavanja u razdoblju Covid pandemije kao i nakon nje, cilj nam je povećati broj stručnih usavršavanja uživo. Sukladno povećanom interesu i potrebi za obuhvatom djece u programe RPOO, potrebno je povećati broj odgojno-obrazovnih skupina. Uključivanje sve većeg broja djece s različitim odgojno-obrazovnim potrebama u programe RPOO, dovodi do potrebe zapošljavanja većeg broja pomoćnika u inkluzivnim skupinama, kao i potreba za uvođenjem novih kraćih programa rada s djecom. S ciljem obogaćivanja redovitog odgojno-obrazovnog programa usmjeriti ćemo se na povećanje broja organiziranih sportsko-rekreativnih aktivnosti u svim objektima u suradnji s različitim čimbenicima u lokalnoj i široj društvenoj sredini. Partnerstvo s roditeljima jačati ćemo povećanjem broja zajedničkih aktivnosti s roditeljima, djecom i odgojiteljima. U narednom razdoblju poticati će se uključivanje u razne međunarodne projekte. Program Javne potrebe u predškolskom odgoju i obrazovanju provodi se kroz aktivnosti osnovnog programa predškolskog odgoja i obrazovanja, aktivnosti posebnih programa i projekta kapitalnih ulaganja u opremu.

PLANIRANA SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA

Financijski plan Dječjeg vrtića Opatija za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu sastoji se od: Općeg dijela sa obrazloženjem i Posebnog dijela.

I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Opći dio financijskog plana Dječjeg vrtića Opatija za 2025. te projekcija za 2026. i 2027. godinu sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, preneseni višak/manjak
- Račun prihoda i rashoda (prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja, rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji)
- Račun financiranja (račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja)

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Izvešće obuhvaća podatke o planiranim prihodima i primicima te rashodima i izdacima financijskog plana Dječjeg vrtića Opatija za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu u odnosu na Plan za 2024. godinu te izvršenje Financijskog plana za 2023. godinu.

Od 01.01.2025. – 31.12.2025. godine planirani su ukupni prihodi i primici te rashodi i izaci u iznosu od 4.376.420,00 eura što je 16,25 % više sredstava u odnosu na plan za 2024. godinu.

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Indeks 2025/ 2024
PRIHODI UKUPNO	2.774.629,23	3.764.747	4.376.420	4.420.184	4.464.386	116,25
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.774.629,23	3.764.747	4.376.420	4.420.184	4.464.386	116,25
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0	0	0	0	0,00
RASHODI UKUPNO	2.809.943,88	3.621.262	4.376.420	4.420.184	4.464.386	120,85
3 RASHODI POSLOVANJA	2.776.399,08	3.562.257	4.344.770	4.388.218	4.432.099	121,97
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	33.544,80	59.005	31.650	31.966	32.287	53,64
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-35.314,65	143.485	0	0	0	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Indeks 2025/ 2024
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0	0	0	0	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0	0	0	0	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0	0	0	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-35.314,65	143.485	0	0	0	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Indeks 2025/ 2024
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-108.170,56	-143.485	0	0	0	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-143.485,21	0	0	0	0	0,00

VIŠAK / MANJAK+NETO FINACIRANJE+PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(II) GODINE- PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0	0,00
--	---	---	---	---	---	------

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Indeks 2025/ 2024
		PRIHODI UKUPNO	2.774.629,23	3.764.747	4.376.420	4.420.184	4.464.386	116,25
6		Prihodi poslovanja	2.774.629,23	3.764.747	4.376.420	4.420.184	4.464.386	116,25
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	585.278,53	752.465	854.726	863.273	871.906	113,59
	64	Prihodi od imovine	18,72	0	0	0	0	0,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	326.074,59	298.644	309.716	312.813	315.941	103,71
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	54.837,71	41.762	48.192	48.674	49.161	115,40
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.808.053,57	2.671.876	3.163.786	3.195.424	3.227.378	118,41
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	366,11	0	0	0	0	0,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0	0	0	0	0,00
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0	0	0	0	0,00

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Indeks 2025/ 2024
		RASHODI UKUPNO	2.809.943,88	3.621.262	4.376.420	4.420.184	4.464.386	120,85
3		Rashodi poslovanja	2.776.399,08	3.562.257	4.344.770	4.388.218	4.432.099	121,97
	31	Rashodi za zaposlene	2.113.144,24	2.833.746	3.579.993	3.615.792	3.651.951	126,33
	32	Materijalni rashodi	662.430,86	728.446	764.702	772.350	780.071	104,98
	34	Financijski rashodi	823,98	65	75	76	77	115,38
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	33.544,80	59.005	31.650	31.966	32.287	53,64

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	33.544,80	38.465	31.650	31.966	32.287	82,28
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	20.540	0	0	0	0

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Indeks 2025/2024
PRIHODI UKUPNO	2.774.629,23	3.764.747	4.376.420	4.420.184	4.464.386	116,25
1 Opći prihodi i primici	1.647.083,26	2.372.079	3.059.728	3.090.325	3.121.228	128,99
11 Opći prihodi i primici	1.494.452,26	2.153.665	2.841.314	2.869.727	2.898.424	131,93
12 Besplatan boravak djece	152.631,00	218.414	218.414	220.598	222.804	100,00
3 Vlastiti prihodi	47.517,28	41.762	48.192	48.674	49.161	115,40
32 (Vrtić 310) Vlastiti prihodi	47.517,28	41.762	48.192	48.674	49.161	115,40
4 Prihodi za posebne namjene	439.244,72	442.129	309.716	312.813	315.941	70,05
44 (Vrtić 4371) Ostali prihodi za posebne namjene	326.074,59	298.644	309.716	312.813	315.941	103,71
45 (Vrtić 911) Prih. za posebne namjene-prijenos	113.170,13	143.485	0	0	0	0,00
5 Pomoći	621.899,53	899.777	958.784	968.372	978.056	106,56
52 (Vrtić 527) Ostale pomoći	36.621,00	147.312	104.058	105.099	106.150	70,64
54 (Vrtić 520) Ostale pomoći	585.278,53	752.465	854.726	863.273	871.906	113,59
6 Donacije	7.705,26	0	0	0	0	0,00
61 Ostale donacije	7.705,26	0	0	0	0	0,00
7 Prihodi od prodaje/zamjene nefinancijske imovine	11.179,18	9.000	0	0	0	0,00
71 (Vrtić 439) Prihodi od prodaje imovine	11.179,18	9.000	0	0	0	0,00

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Indeks 2025/2024
RASHODI UKUPNO	2.809.943,88	3.621.262	4.376.420	4.420.184	4.464.386	120,85
1 Opći prihodi i primici	1.790.568,47	2.372.079	3.059.728	3.090.325	3.121.228	128,99
11 Opći prihodi i primici	1.637.937,47	2.153.665	2.841.314	2.869.727	2.898.424	131,93
12 Besplatan boravak djece	152.631,00	218.414	218.414	220.598	222.804	100,00
3 Vlastiti prihodi	47.517,28	41.762	48.192	48.674	49.161	115,40
32 (Vrtić 310) Vlastiti prihodi	47.517,28	41.762	48.192	48.674	49.161	115,40
4 Prihodi za posebne namjene	331.074,16	298.644	309.716	312.813	315.941	103,71
44 (Vrtić 4371) Ostali prihodi za posebne namjene	331.074,16	298.644	309.716	312.813	315.941	103,71
5 Pomoći	621.899,53	899.777	958.784	968.372	978.056	106,56
52 (Vrtić 527) Ostale pomoći	36.621,00	147.312	104.058	105.099	106.150	70,64
54 (Vrtić 520) Ostale pomoći	585.278,53	752.465	854.726	863.273	871.906	113,59

6 Donacije	7.705,26	0	0	0	0	0,00
<i>51 Ostale donacije</i>	7.705,26	0	0	0	0	0,00
7 Prihodi od prodaje/zamjene nefinancijske imovine	11.179,18	9.000	0	0	0	0,00
<i>71 (Vrtić 439) Prihodi od prodaje imovine</i>	11.179,18	9.000	0	0	0	0,00

Financijski plan Dječjeg vrtića Opatija za 2025. godinu napravljen je na temelju ostvarenih pokazatelja poslovanja za 2024. godinu i organizacije rada za 2025. godinu, kao i na temelju podataka o broju i strukturi upisane djece u pedagošku godinu 2024./2025. te planiranih i očekivanih rashoda u 2025. godini. Ukupni planirani prihodi i rashodi Dječjeg vrtića Opatija za 2025. godinu iznose 4.376.420,00 eura.

I.1. PRIHODI/PRIMICI

63. Prihodi 6361, 6362 - Izvor 54 – Ostale pomoći (u Vrtiću izvor 520)– odnose se na Tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (Općina Lovran – prihodi za financiranje redovne djelatnosti i nabavu nefinancijske imovine, te Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih – prihodi za financiranje programa predškole, programa za djecu pripadnike Talijanske nacionalne manjine, programa za djecu s teškoćama u razvoju, programa za darovitu djecu) i planiraju se u iznosu od 854.726,00 eura

65. Prihodi 6526 – Izvor 44 (Vrtić izvor 4371) – Ostali prihodi za posebne namjene – sufinanciranje cijene vrtića (prihodi roditelja) i prihodi djelatnika za topli obrok – planiraju se u iznosu od 309.716,00 eura
Planirani ukupan broj djece za 2025. godinu u redovnim (osnovni 10 satni, 5,5 satni i 5,5 satni program s ručkom) i posebnim programima (10 satni program za rano učenje engleskog jezika i 10 satni program za rano učenje talijanskog jezika) iznosi 520 djece. Prema Odluci Grada Opatije o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića Opatija od roditelja – korisnika usluga s područja Grada Opatije vlastiti prihodi su manji za 218.629,00 eura, a prema mjerilima naplate Općine Lovran za naplatu usluga Dječjeg vrtića Opatija od roditelja – korisnika usluga s područja Općine Lovran prihodi su manji za 21.769,00 eura. Zbog mjerila naplate vlastiti prihodi – naplata usluga od roditelja – korisnika usluga su ukupno manji u iznosu od 240.398,00 eura što tereti Proračun Grada Opatije (Grad Opatija i Općina Lovran).

Prihodi roditelja za osnovni 10 satni, 5,5 satni i 5,5 satni program s ručkom (480 djece) koji su umanjeni:

- za nominalnu cijenu usluge u iznosu od 100% za drugo i svako sljedeće dijete u obitelji s područja Grada Opatije u iznosu od 160.956,00 eura (149 djece u 10 satnom programu, 7 djece u 5,5 satnom programu i 5 djece u 5,5 satnom programu sa ručkom), a prema Odluci Grada Opatije o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića Opatija od roditelja – korisnika usluga s područja Grada Opatije.
- za nominalnu cijenu usluge za 50% za djecu s područja Grada Opatije kada dijete neće pohađati vrtić, a može se ostvariti najviše dva mjeseca u godini te u slučaju bolesti djeteta korisnik plaća nominalnu cijenu usluge razmjerno danima prisustva djeteta u iznosu od 34.311,00 eura (185 djece u 10 satnom programu, 4 djece u 5,5 satnom programu i 18 djece u 5,5 satnom programu sa ručkom), a prema Odluci Grada Opatije o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića Opatija od roditelja – korisnika usluga s područja Grada Opatije.
- za nominalnu cijenu usluge od 50% za drugo dijete s područja Općine Lovran ukoliko i starije dijete pohađa vrtić u iznosu od 6.211,00 eura (12 djece u 10 satnom programu).
- za nominalnu cijenu usluge za 50% za djecu s područja Općine Lovran kada dijete neće pohađati vrtić, a može se ostvariti najviše dva mjeseca u godini te u slučaju bolesti djeteta korisnik plaća nominalnu cijenu usluge razmjerno danima prisustva djeteta u iznosu od 15.557,00 (79 djece u 10 satnom programu, 13 djece u 5,5 satnom programu i 8 djece u 5,5 satnom programu sa ručkom).

Prihodi od posebnih programa

- 10 satni program ranog učenja engleskog jezika (20 djece), 10 satni program ranog učenja talijanskog jezika (20 djece), umanjeni za nominalne cijene usluge u iznosu od 100% za drugo i svako sljedeće dijete u obitelji u iznosu od 19.738,00 eura (9 djece u 10 satnom programu ranog učenja engleskog jezika i 10 djece u 10 satnom programu ranog učenja talijanskog jezika), umanjeno cijene usluge za 50% kada dijete neće pohađati

vrtić, a može se ostvariti najviše dva mjeseca u godini, u slučaju bolesti djeteta korisnik plaća nominalnu cijenu usluge razmjerno danima prisustva djeteta u iznosu od 3.623,00 eura (11 djece u 10 satnom programu ranog učenja engleskog jezika i 10 djece u 10 satnom programu ranog učenja talijanskog jezika)

66. Prihodi 6615 – Izvor 32 (Vrtić izvor 310) – Vlastiti prihodi – odnose se na Prihode od pruženih usluga - priprema i prijevoz obroka za produženi boravak OŠ Viktor Car Emin u Lovranu i Mošćeničkoj Dragi te prijevoz obroka za OŠ Rikard Katalinić Jeretov – planiraju se u iznosu od 48.192,00 eura. Ukupni planirani vlastiti prihodi veći su u odnosu na 2024. godinu za 15,40 % zbog većih planiranih prihoda od pripreme i prijevoza obroka, a namijenjeni su za financiranje izdataka za zaposlene te materijalne rashode koji se odnose na materijal i sirovine, službenu i radnu odjeću te reprezentaciju.

67. Prihodi 671 planirani su za financiranje izdataka za zaposlene, materijalne troškove i kapitalna ulaganja u opremu u iznosu od 3.163.786 eura. Prihodi se planiraju veći u odnosu na 2024. godinu za 18,41 % zbog povećanih izdataka za zaposlene zbog:

- povećanja osnovice i koeficijenata plaće
- povećanje broja djelatnika – 1 odgojitelj zbog prelaska grupe iz 5,5 satnog programa u 10 satni program u vrtiću Volosko te povećanje pomoćnika za djecu sa teškoćama u razvoju sa 6 na 8, povećanja djelatnika zbog otvaranja novog objekta Dječjeg vrtića Opatija u Poljanama od 15.10.2025. (4 odgojitelja, ½ spremačice te 1 kuharice) Prihodi 671 sadrže:

- **Izvor 1 – Opći prihodi i primici** odnose se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika DV Opatija (sredstva Grada Opatije za financiranje rashoda poslovanja) i planiraju se u iznosu 3.059.728,00 eura
- **Izvor 52 – Ostale pomoći (Vrtić izvor 527)** su pomoći iz Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za fiskalnu održivost vrtića i planiraju se u iznosu od 104.058,00 eura

I.2. RASHODI/IZDACI

Planirani rashodi poslovanja odnose se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i kapitalna ulaganja.

31 - Rashodi za zaposlene – planiraju se u iznosu 3.579.993,00 eura i financiraju se iz sredstava Proračuna Grada i vlastitih prihoda te su veći u odnosu na 2024. godinu za 26,33 % zbog povećanja osnovice plaća i koeficijenata te zbog povećanja broja zaposlenih. Planirani ukupni izdaci za zaposlene u 2025. godini obuhvaćaju: plaće djelatnika i naknade za prijevoz za 119 djelatnika od 01.01.2025. – 31.12.2025. (odgojitelji, stručni tim, osoblje tehničkih službi, osoblje pravne i računovodstveno-administrativne službe), jubilarne nagrade, poklon djeci, otpremnine i pomoći, nagrada za rezultat rada, naknada za topli obrok, poklon bon za Uskrs, regres za godišnji odmor i božićnica, dodatno zdravstveno osiguranje.

32 - Materijalni rashodi – financiraju se iz sredstava Proračuna Grada i vlastitih prihoda te se planiraju u iznosu od 764.702,00 eura, a odnose se na troškove: hrane (materijal i sirovina), energije, uredskog i ostalog potrošnog materijala, komunalnih usluga, intelektualnih i osobnih usluga, zdravstvenih usluga, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, usluga telefona, pošte i prijevoza, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, didakte, sitnog inventara, usluga promidžbe i informiranja, službene i radne odjeće i obuće, stručnog usavršavanja zaposlenih, izdataka za službena putovanja, ostalih naknada za zaposlene, materijala i dijelova za tekuće održavanje, računalnih usluga, ostalih usluga, naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, računalnih usluga, premije osiguranja. Materijalni rashodi se planiraju u većim iznosima u odnosu na 2024. godinu za 4,98 % zbog povećanja cijena usluga i proizvoda te zbog otvaranja novog objekta sa dvije jasličke skupine u Poljanama od 15.10.2025. godine.

34 - Financijski rashodi - financiraju se iz Proračuna Grada Opatije, a čine ih bankarske usluge i usluge platnog prometa i planiraju se u iznosu od 75,00 eura.

4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine) financiraju se za opremu iz Proračuna Grada Opatije, a manji su u odnosu na 2024. godinu i planiraju se u iznosu od 31.650,00 eura.

Navedeni rashodi planiraju se financirati iz sljedećih izvora:

Izvor 1 – Opći prihodi i primici – iz sredstava Grada Opatije planiraju se rashodi u iznosu od 3.059.728,00 eura, a odnose se na rashode za zaposlene i materijalne rashode. Rashodi iz izvora 1 odnose na ukupne rashode vrtića sa područja Grada Opatije (vrtići Opatija, Volosko, Ičići, Veprinac, Poljane) dok se dio materijalnih rashoda odnosi na financiranje troškova vrtića s područja Općine Lovran zbog upisane djece s područja Grada Opatije (30% materijalnih troškova vrtića Lovran), a rashodi za zaposlene koji se odnose na stručne službe i administrativno-računovodstvene službe na razini Ustanove financiraju se 70% iz sredstava Grada Opatije. Rashodi iz Izvora 1 se planiraju veći u odnosu na 2024. godinu za 28,99 %.

Izvor 32 (Vrtić izvor 310) – Vlastiti prihodi – od prihoda pripreme i prijevoza obroka planiraju se rashodi u iznosu od 48.192,00 eura, a odnose se na rashode za materijal i sirovine.

Izvor 44 (Vrtić izvor 4371) – Ostali prihodi za posebne namjene – od prihoda roditelja i prihoda od djelatnika za topli obrok planiraju se rashodi u iznosu od 309.716,00 eura, a odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od 111.116,00 eura i materijalne rashode u iznosu od 198.600,00 eura.

Izvor 5 – Pomoći – rashodi se planiraju u iznosu od 958.784,00 eura.

Rashodi iz **Izvora 52 (Vrtić izvor 527)** – odnose se na sredstva Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih u svrhu fiskalne održivosti vrtića i planiraju se u iznosu 104.058,00 eura za rashode zaposlenih.

Iz sredstava Općine Lovran te Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih (**Izvor 54, Vrtić izvor 520**) planiraju se rashodi u iznosu 854.726,00 eura, a odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od 742.935,00 eura, materijalne rashode u iznosu od 95.691,00 eura te rashode za kapitalna ulaganja 16.100,00 eura. Rashodi iz izvora 54 (vrtić izvor 520), sredstva Općine Lovran u iznosu 841.532,00 eura odnose se na rashode za zaposlene u vrtiću Lovran te materijalne rashode za vrtić Lovran u udjelu od 70% zbog učešća Grada Opatije u financiranju djece s područja Grada Opatije, a rashodi za zaposlene koji se donose na stručne službe i administrativno-računovodstvene službe na razini Ustanove financiraju se 30% iz sredstava Općine Lovran. Iz sredstava MZOM-a se planira financirati potrošni materijal za program predškole u iznosu od 3.168,00 eura, sitan inventar – didaktički materijal za program za djecu pripadnike Talijanske nacionalne manjine u iznosu od 3.443,00 eura, didaktički materijal za program za djecu s teškoćama u razvoju u iznosu od 4.823,00 eura te didaktički materijal za program darovite djece u iznosu od 1.760,00 eura. Rashodi iz Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih planiraju se kao u 2024. godini.

POSEBNI DIO

POZICIJA	KONTO	OPIS	PLAN 2024.	PLAN 2025.	NACRT 2026.	NACRT 2027.	IZVORI FINANCIRANJA 2025.
Glava	202	30996-DJEČJI VRTIĆ OPATIJA	3.621.262	4.376.420	4.420.184	4.464.386	
PROGRAM	2010	JAVNE POTREBE U PREDŠKOLSKOM ODGOJU I OBRAZOVANJU	3.621.262	4.376.420	4.420.184	4.464.386	
Aktivnost	A201011	OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	3.402.097	4.163.084	4.204.717	4.246.765	
	Korisnik:	30996-DJEČJI VRTIĆ OPATIJA	3.402.097	4.163.084	4.204.717	4.246.765	
200	3111	Plaće za redovan rad	1.261.107	1.691.340	1.708.253	1.725.336	11 Opći pr.
20010	3111	Plaće za redovan rad - iz sredstava Ministarstva (FS)	147.312	104.058	105.099	106.150	527 Ost.pom.FS
200,1	3111	Plaće za redovan rad	488.741	563.942	569.581	575.277	520 OP-kor.11
200,2	3111	Plaće za redovan rad	137.767	137.767	139.145	140.536	121 Besp.b.11
200,9	3111	Plaće za redovan rad	63.060	73.142	73.873	74.612	4371 SC-kor.11
201	3121	Ostali rashodi za zaposlene	206.355	362.692	366.319	369.982	11 Opći pr.
201,1	3121	Ostali rashodi za zaposlene	49.218	85.943	86.802	87.670	520 OP-kor.11
201,2	3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.500	20.500	20.705	20.912	121 Besp.b.11
202	3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	244.312	296.241	299.203	302.195	11 Opći pr.
202,1	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	80.643	93.050	93.981	94.920	520 OP-kor.11
202,2	3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	22.731	22.731	22.958	23.188	121 Besp.b.11
202,9	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	10.405	12.068	12.189	12.311	4371 SC-kor.11
204	3211	Službena putovanja	2.200	2.550	2.576	2.601	11 Opći pr.
204,1	3211	Službena putovanja	1.800	450	455	459	520 OP-kor.11
205	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	51.716	67.368	68.042	68.722	11 Opći pr.
205,1	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	18.739	20.697	20.904	21.113	520 OP-kor.11
206	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	6.400	6.970	7.040	7.110	11 Opći pr.
206,1	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.200	1.230	1.240	1.254	520 OP-kor.11
207	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	65.800	63.600	64.236	64.878	11 Opći pr.

207,2	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.250	19.200	19.392	19.586	520 OP-kor.11
207,3	3222	Materijal i sirovine	0	50.000	50.500	51.005	11 Opći pr.
207,4	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.200	5.200	5.252	5.305	121 Besp.b.11
207,99	3222	Materijal i sirovine	190.000	190.000	191.900	193.819	4371 SC-kor.11
208	3223	Energija	65.200	67.200	67.872	68.551	11 Opći pr.
208,1	3223	Energija	18.000	16.000	16.160	16.322	520 OP-kor.11
208,2	3223	Energija	6.800	6.800	6.868	6.937	121 Besp.b.11
209	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.000	4.240	4.282	4.325	11 Opći pr.
209,1	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.000	1.060	1.071	1.081	520 OP-kor.11
210	3225	Sitni inventar i auto gume	15.000	11.050	11.161	11.272	11 Opći pr.
210,1	3225	Sitni inventar i auto gume	3.000	1.950	1.970	1.989	520 OP-kor.11
210,11	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	7.700	7.500	7.575	7.651	4371 SC-kor.11
211	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.900	9.775	9.873	9.971	11 Opći pr.
211,1	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.000	1.725	1.742	1.760	520 OP-kor.11
212	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	44.699	41.650	42.067	42.487	11 Opći pr.
212,1	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.500	7.350	7.424	7.498	520 OP-kor.11
213	3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.450	1.275	1.288	1.301	11 Opći pr.
213,1	3233	Usluge promidžbe i informiranja	450	225	227	230	520 OP-kor.11
214	3234	Komunalne usluge	22.600	25.600	25.856	26.115	11 Opći pr.
214,1	3234	Komunalne usluge	7.000	4.000	4.040	4.080	520 OP-kor.11
214,2	3234	Komunalne usluge	2.400	2.400	2.424	2.448	121 Besp.b.11
216	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	10.500	9.200	9.292	9.385	11 Opći pr.
216,1	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.000	2.300	2.323	2.346	520 OP-kor.11
217	3237	Intelektualne i osobne usluge	11.800	14.850	14.999	15.148	11 Opći pr.
217,1	3237	Intelektualne i osobne usluge	4.800	1.650	1.667	1.683	520 OP-kor.11
217,2	3238	Računalne usluge	2.700	2.490	2.515	2.540	11 Opći pr.
217,3	3238	Računalne usluge	800	510	515	520	520 OP-kor.11
218	3239	Ostale usluge	2.300	1.955	1.975	1.994	11 Opći pr.
218,2	3239	Ostale usluge	700	345	348	352	520 OP-kor.11
219	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.227	5.895	5.954	6.013	11 Opći pr.

219,1	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.330	655	662	668	520 OP-kor.11
220	3292	Premije osiguranja	10.100	10.625	10.731	10.839	11 Opći pr.
220,1	3292	Premije osiguranja	2.600	1.875	1.894	1.913	520 OP-kor.11
221	3293	Reprezentacija	1.000	1.100	1.111	1.122	4371 SC-kor.11
221,1	3295	Pristojbe i naknade	20	20	20	20	11 Opći pr.
222	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.500	500	505	510	11 Opći pr.
222,1	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	500				520 OP-kor.11
223	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	50	60	61	61	11 Opći pr.
223,3	3433	Zatezne kamate	15	15	15	15	11 Opći pr.
2061	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.200	2.125	2.146	2.168	11 Opći pr.
2061,1	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	800	375	379	383	520 OP-kor.11
21001	3225	Sitni inventar i auto gume (DIDAKTA)	24.500	5.100	5.151	5.203	11 Opći pr.
21011	3225	Sitni inventar i auto gume (DIDAKTA)	2.500	900	909	918	520 OP-kor.11
Aktivnost	A201013	POSEBNI PROGRAMI	160.160	181.686	183.503	185.338	4371 SC-kor.11
	Korisnik:	30996-DJEČJI VRTIĆ OPATIJA	160.160	181.686	183.503	185.338	4371 SC-kor.11
207,1	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.168	3.168	3.200	3.232	520 OP-kor.11 MZOM
228,3	3111	Plaće za redovan rad	39.232	23.016	23.246	23.478	121 Bosp.b.11
228	3111	Plaće za redovan rad	23.016	54.763	55.311	55.864	11 Opći pr.
228,39	3111	Plaće za redovan rad	24.959	22.237	22.459	22.684	4371 SC-kor.11
228,4	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		3.669	3.706	3.743	4371 SC-kor.11
2285	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.809	2.981	3.011	3.041	11 Opći pr.
2286	3211	Službena putovanja	400	400	404	408	11 Opći pr.
2287	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	400	400	402	403	11 Opći pr.
651	3225	Sitni inventar i auto gume (djeca s teškoćama)	4.823	4.823	4.871	4.920	520 OP-kor.11 MZOM
651,1	3225	Sitni inventar i auto gume (djeca nacionalna manjina)	3.443	3.443	3.477	3.512	520 OP-kor.11 MZOM
651,2	3225	Sitni inventar i auto gume (darovita djeca)	1.760	1.760	1.778	1.796	520 OP-kor.11 MZOM
2284	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	14.388	12.834	12.962	13.092	11 Opći pr.
2288	3222	Materijal i sirovine	41.762	48.192	48.674	49.161	310 VP-kor.11
Kapitalni projekt	K201015	KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU	59.005	31.650	31.967	32.286	520 OP-kor.11
	Korisnik:	30996-DJEČJI VRTIĆ OPATIJA	59.005	31.650	31.967	32.286	520 OP-kor.11
231,3	4221	Uredska oprema i namještaj	5.450				439 Prih.od prod.im

231,31	4221	Uredska oprema i namještaj	1.445	4.300	4.342	4.386	11 Opći pr.
2310	4221	Uredska oprema i namještaj	8.500	16.100	16.261	16.424	520 OP-kor.11
231,4	4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.000				439 Prih.od prod.im
231,41	4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.500	11.250	11.363	11.477	11 Opći pr.
23103	4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15.200				520 OP-kor.11
2311	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.550				439 Prih.od prod.im
23111	4221	Uredska oprema i namještaj	1.520				4371 SC-kor.11
23112	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.540				11 Opći pr.
23121	4262	Ulaganja u računalne programe	1.300				11 Opći pr.

IZVORI	PLAN 2025.					
	OSNOVNI PROGRAM	POSEBNI PROGRAM	KAPITAL. ULAGANJA U OPREMU	UKUPNO 2025.	UKUPNO 2026.	UKUPNO 2027.
11 Grad Opatija-opći prihodi i primici	2.754.386	71.378	15.550	2.841.314	2.869.727	2.898.424
527 Grad Opatija - Državni proračun-ostale pomoći FS	104.058			104.058	105.099	106.150
520 Općina Lovran	825.432		16.100	841.532	849.947	858.447
121 Grad Opatija - besplatan boravak	195.398	23.016		218.414	220.598	222.804
4371 Vlastiti prihodi - sufinanciranje cijene - roditelji	283.810	25.906		309.716	312.813	315.941
520 Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih - djeca predškola, talijanska nacionalna manjina, teškoće, daroviti		13.194		13.194	13.326	13.459
310 Vlastiti prihodi - priprema i prijevoz obroka		48.192		48.192	48.674	49.161
UKUPNO	4.163.084	181.686	31.650	4.376.420	4.420.184	4.464.386

II. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Posebni dio financijskog plana Dječjeg vrtića Opatija za 2025. i projekcije za 2026. i 2027. godinu sadrži prikaz rashoda i izdataka prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti. U posebnom dijelu financijskog plana planirana su sredstva za rad i provođenje programa 2010 Javne potrebe u predškolskom odgoju i obrazovanju.

PROGRAM		Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
2010	JAVNE POTREBE U PREDŠKOLSKOM ODGOJU I OBRAZOVANJU	2.809.943,88	3.621.262	4.376.420	4.420.184	4.464.386

U okviru Financijskog plana za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu planirane su sljedeće aktivnosti: Aktivnost A201011 - Osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja, Aktivnost A201013 - Posebni program, Kapitalni projekt K201015 - Kapitalna ulaganja u opremu.

AKTIVNOSTI/PROJEKTI	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	2.663.372,48	3.402.097	4.163.084	4.204.717	4.246.765
POSEBNI PROGRAMI	113.026,60	160.160	181.686	183.501	185.334
KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU	35.544,80	59.005	31.650	31.966	32.287

1.) Aktivnost A201011 - Osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja

Osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja obuhvaća stvaranje i osiguravanje uvjeta za brigu i skrb djece predškolske dobi provođenjem programa njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi kao i integracije djece s posebnim potrebama u svim objektima Vrtića (Opatija, Lovran, Volosko, Ičići, Veprinac i Poljane). Osnovni programi koji se financiraju iz sredstava Proračuna Grada Opatije i Vlastitih prihoda od 01.01.2025. - 31.12.2025. provode se kao:

- 10 satni program u objektima Opatija, Lovran, Volosko, Ičići, Veprinac, Poljane - 28 odgojnih skupina – provode ga 56 odgojitelja i 7 pomoćnika (za djecu s teškoćama u razvoju - TUR)
- 10 satni program u objektima Opatija i Lovran s programom na talijanskom jeziku za djecu pripadnika talijanske nacionalne manjine - 2 odgojne skupine - provode ga 4 odgojitelja
- 10 satni program u objektu Opatija – smjenska grupa – 1 odgojna skupina – provode ga 3 odgojitelja

U provođenje programa uključeni su:

- stručne službe kojeg čine: ravnatelj, pedagog, psiholog, edukacijski rehabilitator, logoped i zdravstveni voditelj
- na poslovima prehrane, održavanja te administrativnim i računovodstvenim poslovima rade 38 djelatnika (1 voditelj računovodstva, 2 administrativno-računovodstvena djelatnika, 1 administrator, 1 tajnik, 4 kućna majstora, ½ referent zaštite na radu, 2,5 pralje, 12,5 kuharica, 13,5 spremačica).

Planirana sredstva za provođenje osnovnog programa u 2025. godini iznose 4.163.084,00 eura i obuhvaćaju ukupne izdatke za zaposlene i materijalne troškove.

Planirani ukupni izdaci za zaposlene u 2025. godini u osnovnom programu obuhvaćaju: plaće i naknade za prijevoz za 119 djelatnika (odgojitelji, stručni tim, osoblje tehničkih službi, osoblje pravne i računovodstveno-administrativne službe), jubilarne nagrade za 7 djelatnika, poklon djeci za 76 djece, 3 otpremnine i 14 pomoći za djelatnike, nagrade djelatnika, naknade za topli obrok, poklon bon za Uskrs djelatnika, regres za godišnji odmor i božićnica, te dodatno zdravstveno osiguranje za 100 djelatnika.

Planirani ukupni izdaci za zaposlene su veći u odnosu na 2024. godinu zbog povećanja osnovice plaća i koeficijenata te zbog povećanja broja zaposlenih - 9 djelatnika - 1 odgojitelj - prelazak grupe iz 5,5 satnog programa u 10 satni program u vrtiću Volosko, 4 odgojitelja, ½ spremačice i 1 kuharice za otvaranje novog objekta u Poljanama od 15.10.2025. godine, 2 pomoćnika za djecu sa teškoćama u razvoju te na pola radnog vremena referenta zaštite na radu.

Materijalni troškovi koji se financiraju se iz sredstava Proračuna Grada i vlastitih prihoda odnose se na: troškove hrane – materijal i sirovina, energije, uredskog i ostalog potrošnog materijala, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, zdravstvene usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge telefona, pošte i prijevoza, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, didakte, sitnog inventara, usluge promidžbe i informiranja, službene i radne odjeće i obuće, stručnog usavršavanja zaposlenih, izdatke za

službena putovanja, ostale naknade za zaposlene, materijale i dijelove za tekuće održavanje, računalne usluge, ostale usluge, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, računalne usluge, premije osiguranja. Materijalni troškovi su veći u odnosu na 2024. godinu zbog povećanja cijena usluga i proizvoda te zbog otvaranja novog objekta u Poljanama.

U 2026. i 2027. godini planira se organizacija osnovnog programa kao i u 2025. godini.

2.) Aktivnost A201013 - Posebni programi

Posebni programi obuhvaćaju aktivnosti i programe kojima se unapređuje redovni program radi provedbe aktivnosti koje povoljno utječu na razvoj djece i unapređuju stjecanje vještina i kompetencija prije ulaska u školu. Posebni programi od 01.01.2025. – 31.12.2025. obuhvaćaju aktivnosti i programe koji predstavljaju nadogradnju redovnih programa i dodatnu mogućnost zadovoljavanja potreba djece za raznovrsnim aktivnostima koje unapređuju stjecanje vještina i kompetencija djece. Od dodatnih programa provode se:

- 10 satni program ranog učenja engleskog jezika - 1 odgojna skupina u objektu vrtića u Ičićima - provode ga 2 odgojitelja i 1 pomoćnik
- 10 satni program ranog učenja talijanskog jezika - 1 odgojna skupina u objektu vrtića u Opatiji - provode ga 2 odgojitelja

Ostali programi odnose se na pripremu i prijevoz objeda.

Planirana sredstva za provođenje posebnog programa u 2025. godini iznose 181.686,00 eura. Planirana sredstva za posebne programe od 01.01.2025. – 31.12.2025. godine koja se financiraju iz sredstava Grada Opatije i vlastitih prihoda odnose se na troškove za 4 odgojitelja i 1 pomoćnika - plaća i prijevoz (2 odgojitelja u skupini za rano učenje engleskog jezika i 2 odgojitelja u skupini za rano učenje talijanskog jezika) te troškove nabave materijala za kraće specijalizirane programe učenja talijanskog jezika.

U 2025. godini planirana sredstva Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih su kao u 2024. godini prema broju djece predškole, djece talijanske nacionalne manjine i djece sa posebnim potrebama. U 2026. i 2027. godini planira se organizacija posebnih programa kao i u 2025. godini.

Planirana sredstva za materijal i sirovinu odnose se na troškove pripreme objeda koja se financiraju iz ostvarenih vlastitih prihoda za pripremu i prijevoz objeda.

3.) Kapitalni projekt K201015 - Kapitalna ulaganja u opremu obuhvaća:

- kapitalna ulaganja u objekte odnose se na radove na održavanju i uređenju objekata Vrtića
- kapitalna ulaganja u opremu odnose se na nabavu opreme za unutarne i vanjske prostore Vrtića

U 2025. godini planirana sredstva za kapitalna ulaganja u opremu koja se financira iz Proračuna Grada (Grad Opatija i Općina Lovran) odnose se za nabavu:

- Objekt Opatija: printer/skener-uprava, Robot coupe set noževa/diskova, Robot coupe multifunkcionalni kuhinjski stroj
- Objekt Ičići: garderobni ormari za odgajateljce, 3 kom, salamoreznica - kuhinja
- Objekt Volosko: ormar za krevetiće i posteljinu, multifunkcionalni kuhinjski robot
- Objekt Veprinac: multifunkcionalni kuhinjski robot
- Objekt Lovran: namještaj za dio jedne sobe, garderobni ormarići za 2 grupe

Kapitalna ulaganja u opremu veća su u odnosu na 2024. godinu zbog zamjene i nabave nove opreme i postrojenja u svim objektima Dječjeg vrtića Opatija. U 2026. i 2027. godini planirana su sredstva za daljnja ulaganja u namještaj, uređaje i strojeve u svim objektima vrtića prema potrebama.

Ciljevi kapitalnih ulaganja su:

- osiguravanje prostornih uvjeta za siguran i kvalitetan boravak djece u vrtiću i oko njega ulaganjem u objekte
- unapređenje, briga i održavanje prostornih uvjeta za boravak djece u vrtiću kontinuiranim ulaganjem u opremu i didaktu za unutarne i vanjske prostore

INSTITUCIJE, DRUŠTVA I STRUČNE OSOBE U PROVEDBI OSNOVNOG I POSEBNIH PROGRAMA

Neometanu provedbu programa omogućuju svi zaposleni djelatnici Dječjeg vrtića Opatija. U provedbu programa prema potrebama uključuju se:

- predškolske ustanove iz PGŽ,
- škole - OŠ Opatije i OŠ Lovran, Ugostiteljska škola Opatija,
- KŠR Gorovo Opatija,
- sa svojim akcijama Društvo "Naša djeca" Opatija i Crveni Križ Opatija
- Turističke zajednice - Grada Opatija, Općine Lovran i PGŽ
- Agencija za odgoj i obrazovanje, Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih, Učiteljski fakultet Rijeka
- Centar za socijalnu skrb Opatija
- Pedijatrijske ordinacije u Opatiji i Lovranu, Ordinacija školske medicine Opatija
- Grad Opatija i Općina Lovran sa svojim službama
- Nastavni zavod za javno zdravstvo PGŽ.

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI REALIZACIJE CILJEVA

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Povećanje broja stručnog usavršavanja uživo odgojno-obrazovnih djelatnika	Razvoj kompetencija odgojno-obrazovnih djelatnika u predškolskoj ustanovi	Broj stručnih usavršavanja uživo	30	35	40	45
Povećanje broja skupina s cjelodnevnim programom	Organiziranje cjelodnevnih programa	Broj skupina	31	33	33	33
Povećanje broja pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju	Zapošljavanje pomoćnika u inkluzivnim skupinama	Broj pomoćnika	8	10	10	10
Uvođenje novih posebnih programa	Organiziranje kraćih posebnih programa	Broj programa	0	1	2	3
Povećanje broja organiziranih sportsko-rekreativnih aktivnosti izvan vrtića	Organiziranje sportsko-rekreativnih aktivnosti	Broj aktivnosti	2	4	6	6

Povećanje broja organiziranih zajedničkih aktivnosti s roditeljima	Organiziranje zajedničkih aktivnosti s roditeljima	Broj aktivnosti	5	8	9	10
Uključivanje u provođenje međunarodnih projekata	Sudjelovanje u međunarodnim projektima	Broj projekata	0	1	1	2

PROCJENA NEPREDVIĐENIH RASHODA I RIZIKA

Mogući rizici su:

- manji broj djece u dodatnim programima
- dulja odsutnost zaposlenika vrtića te trošak njihove zamjene
- veći ispis djece tijekom godine od očekivanog - u slučaju da nema zainteresiranih za upis na upražnjena mjesta
- oštećenje didakte
- nepredviđeni kvarovi osnovnih sredstava
- neplanirana poskupljena materijala, sirovina i energije.

Ravnateljica:




Biljana Šušić