

Temeljem članka 35. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97., 107/07., 94/13., 98/19., 57/22., 101/23.), članka 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93., 29/97., 47/99., 35/08., 127/19., 151/22.), članka 29. i članka 38. Zakona o proračunu (NN 144/21.), članka 232. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/23.). Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/24.) te članka 50. stavak 1. 2 Statuta Dječjeg vrtića Zvončić Čepin, i uz prethodnu suglasnost Osnivača od 19. prosinca ("Službeni glasnik Općine Čepin", broj 25/2025.) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zvončić Čepin na svojoj 65. sjednici održanoj 29. prosinca 2025. godine, donijelo je

FINANCUSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ ČEPIN ZA 2026. GODINU
S PROJEKCIJAMA PLANA ZA 2027. I 2028. GODINU

	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA
	1	2	3	4	5
BROJ KONTA	01.01.2024. - 31.12.2024.	2025	2026	2027	2028
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	789.965,25	900.375,00	1.152.655,00	1.163.405,00	1.171.405,00
3 Rashodi poslovanja	736.401,57	851.330,00	1.011.055,00	1.049.805,00	1.062.425,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.589,40	49.245,00	303.220,00	75.220,00	70.600,00
RAZLIKA – MANJAK	2.974,28	0,00	-161.620,00	38.380,00	38.380,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	38.380,00	38.380,00	38.380,00
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE	0,00	0,00	161.620,00	-38.380,00	-38.380,00
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U PLANIRANOM RAZDOBLJU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA	2.974,28	0,00	0,00	0,00	0,00

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

PRUENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRUENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	2.974,28	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRUENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRUENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

PRUENOS 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	2.974,28	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRUENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I OPĆIDIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	IZVRŠENJE			PLAN			PROJEKCIJA		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
		01.01.2024. - 31.12.2024.	2025	2026	2027	2028				
	UKUPNO PRIHODI / PRIMICI	789.965,25	900.575,00	1.152.655,00	1.163.405,00	1.171.405,00				
6	Prihodi poslovanja	789.965,25	900.575,00	1.152.655,00	1.163.405,00	1.171.405,00				
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.588,60	3.030,00	227.444,00	250.400,00	255.400,00				
64	Prihodi od imovine	89,73	5,00	5,00	5,00	5,00				
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	224.332,42	247.400,00	431.450,00	437.050,00	445.050,00				
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestima	239,04	100,00	500,00	550,00	550,00				
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od IZZO-a temeljem ugovornih obveza	562.715,46	650.040,00	493.256,00	475.400,00	470.400,00				
	UKUPNO RASHODI / IZDACI	786.990,97	900.575,00	1.314.275,00	1.125.025,00	1.133.025,00				
3	Rashodi poslovanja	736.401,57	851.330,00	1.011.055,00	1.049.805,00	1.062.425,00				
31	Rashodi za zaposlene	526.596,40	605.900,00	646.400,00	649.800,00	651.800,00				
32	Materijalni rashodi	208.207,36	243.830,00	356.655,00	391.605,00	401.625,00				
34	Financijski rashodi	1.597,81	1.600,00	8.000,00	8.400,00	9.000,00				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.589,40	49.245,00	303.220,00	75.220,00	70.600,00				
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.589,40	49.245,00	303.220,00	75.220,00	70.600,00				

I OPĆIDIO
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	IZVRŠENJE 1	PLAN		PLAN 3	PROJEKCIJA		PROJEKCIJA 5
			2024. - 31.12.2024.	2025		2026	2027	
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		01.01.2024. - 31.12.2024.	789.965,25	900.575,00	1.152.655,00	1.163.405,00	1.171.405,00	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			562.715,46	650.040,00	493.256,00	475.400,00	470.400,00	
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			562.715,46	650.040,00	493.256,00	475.400,00	470.400,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI			542,86	5,00	5,00	5,00	5,00	
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV			542,86	5,00	5,00	5,00	5,00	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			224.118,33	247.400,00	431.450,00	437.050,00	445.050,00	
Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene			0,00	0,00	431.450,00	437.050,00	445.050,00	
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA			224.118,33	247.400,00	0,00	0,00	0,00	
Izvor 5. Pomoći			2.588,60	3.030,00	227.444,00	250.400,00	255.400,00	
Izvor 5.0. Pomoći od institucija i tijela EU			0,00	0,00	227.444,00	250.400,00	255.400,00	
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije na			2.588,60	3.030,00	0,00	0,00	0,00	
Izvor 6. DONACIJE			0,00	100,00	500,00	550,00	550,00	
Izvor 6.3. Donacije DV			0,00	100,00	500,00	550,00	550,00	
UKUPNO RASHODI / IZDACI			786.990,97	900.575,00	1.314.275,00	1.125.025,00	1.133.025,00	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			569.114,76	650.040,00	493.256,00	475.400,00	470.400,00	
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			569.114,76	650.040,00	493.256,00	475.400,00	470.400,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI			185,33	5,00	5,00	5,00	5,00	
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV			185,33	5,00	5,00	5,00	5,00	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			215.709,68	247.400,00	393.070,00	398.670,00	406.670,00	
Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene			0,00	0,00	393.070,00	398.670,00	406.670,00	
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA			215.709,68	247.400,00	0,00	0,00	0,00	
Izvor 5. Pomoći			1.981,20	3.030,00	227.444,00	250.400,00	255.400,00	
Izvor 5.0. Pomoći od institucija i tijela EU			0,00	0,00	227.444,00	250.400,00	255.400,00	
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije na			1.981,20	3.030,00	0,00	0,00	0,00	
Izvor 6. DONACIJE			0,00	100,00	500,00	550,00	550,00	
Izvor 6.3. Donacije DV			0,00	100,00	500,00	550,00	550,00	
Izvor 8. Primici od prodaje udjela i zaduživanja			0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	
Izvor 8.1. Primici od prodaje udjela u glavnici TD			0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	

I OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ KONT/VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA UKUPNO RASHODI / IZDACI FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 09 Obrazovanje FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	IZVRŠENJE 1	PLAN		PLAN		PROJEKCIJA		PROJEKCIJA	
		2	2025	3	2026	4	2027	5	2028
	01.01.2024. - 31.12.2024.		786.990,97	900.575,00	1.314.275,00	1.125.025,00	1.125.025,00	1.133.025,00	1.133.025,00
			786.990,97	900.575,00	1.314.275,00	1.125.025,00	1.125.025,00	1.133.025,00	1.133.025,00
			786.990,97	900.575,00	1.314.275,00	1.125.025,00	1.125.025,00	1.133.025,00	1.133.025,00

I OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	IZVRŠENJE		PLAN		PLAN		PROJEKCIJA		PROJEKCIJA	
		1	01.01.2024. - 31.12.2024.	2	2025	3	2026	4	2027	5	2028
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI			0,00		0,00		200.000,00		0,00		0,00
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja			0,00		0,00		200.000,00		0,00		0,00
84 Primici od zaduživanja			0,00		0,00		200.000,00		0,00		0,00
UKUPNO RASHODI / IZDACI			0,00		0,00		38.380,00		38.380,00		38.380,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova			0,00		0,00		38.380,00		38.380,00		38.380,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova			0,00		0,00		38.380,00		38.380,00		38.380,00

I OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	IZVRŠENJE 1	PLAN 2	PLAN 3	PROJEKCIJA 4	PROJEKCIJA 5
		01.01.2024. - 31.12.2024.	2025	2026	2027	2028
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
Izvor 8. Primici od prodaje udjela i zaduživanja		0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
Izvor 8.1. Primici od prodaje udjela u glavnici TD		0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI / IZDACI		0,00	0,00	38.380,00	38.380,00	38.380,00
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		0,00	0,00	38.380,00	38.380,00	38.380,00
Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene		0,00	0,00	38.380,00	38.380,00	38.380,00

II POSEBNI DIO

[illegible]

Članak 2.

Sastavni dio Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za 2026. godinu s projekcijama plana za 2027. i 2028. godinu je i Obrazloženje Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za 2026. godinu s projekcijama plana za 2027. i 2028. godinu.

Članak 3.

Financijski plan Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za 2026. godinu s projekcijama plana za 2027. i 2028. godinu stupa na snagu danom donošenja, te će se objaviti na mrežnoj stranici Dječjeg vrtića Zvončić Čepin www.dvzrz.hr i oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Zvončić Čepin, Ulica grada Vukovara 2, Čepin.

KLASA: 400-02/25-01/01
URBROJ: 2158-12-1-04-25-3
Čepin, 29. prosinac 2025. godine



O B R A Z L O Ž E N J E

FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ ČEPIN ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2027. i 2028. GODINU

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PLANA

Prihodi i primici

Financijski plan prihoda i primitaka izrađen je u skladu s planiranim programima rada, projekcijama upisa djece te ostalim redovnim poslovanjem. Ukupno planirani prihodi i primici za 2026. godinu iznose 1.352.655,00 EUR. Prihode će Dječji vrtić Zvončić Čepin ostvarivati iz pet izvora: iz Proračuna osnivača, vlastitih prihoda, tekućih pomoći iz državnog proračuna, donacija fizičkih i pravnih osoba te iz mjesečnih uplata roditelja djece, a prema izračunu na temelju ekonomske cijene vrtića i sredstava proračuna Općine Čepin predviđenima za pokriće troškova redovnog poslovanja vrtića. Tijekom 2025. godine provedena je renovacija postojećeg objekta Dječjeg vrtića „Zvončić“ Čepin, čime su unaprijeđeni uvjeti boravka djece i rada djelatnika. Kapacitet djece prije renovacije bio je oko 140 djece, nakon iste povećan je na oko 160. Do 01. rujna 2026. godine planira se završetak izgradnje novog dijela vrtića, čime će se ukupni kapacitet djece povećati na 340, odnosno, oko 180 djece više nego u prethodnom razdoblju. Ovo proširenje imati će značajan utjecaj na prihode vrtića, osobito kroz povećanje broja upisane djece i samim time veće uplate roditelja ali i kroz moguće povećanje općinskih sredstava za sufinanciranje redovite djelatnosti. Broj upisane djece u 2024./2025. je 297 (do 30.11.2025.). Također, vrtić od 1.1.2026. prelazi u sustav pune riznice što znači da će svi prihodi i rashodi biti evidentirani i izvršeni kroz jedinstveni račun proračuna Općine Čepin. Ovaj prijelaz donosi višu razinu transparentnosti i kontrolu nad financijskim poslovanjem te usklađuje rad ustanove s važećim zakonskim okvirom. Od ukupnih prihoda najveći dio planirali smo od prihoda iz nadležnog proračuna u iznosu od 493.256,00 EUR uz fiskalnu održivost u iznosu od 222.444,00 EUR, što ukupno iznosi 715.700,00 EUR. Općina Čepin i dalje predstavlja glavni izvor financiranja vrtića. Zbog povećanog broja odgojnih skupina i djece, očekuje se kontinuirana podrška osnivača u osiguravanju potrebnih sredstava za stabilno poslovanje. Slijede prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima u iznosu od 431.450,00 EUR (računano na temelju informacija punog kapaciteta i pretpostavke boravaka). Zbog povećanog kapaciteta vrtića u 2026. očekuje se rast broja korisnika, samim time i povećanje vlastitih prihoda. Sredstva se koriste za prehranu djece, materijalne troškove, potrošni materijal, didaktike, igračke i sl., Namjenska sredstva iz državnog proračuna osiguravaju financiranje posebnih programa za djecu s teškoćama u razvoju i za djecu predškolskog uzrasta u planiranom iznosu od 5.000,00 EUR. Planirane su manje donacije od trgovačkih društava, koje se koriste za dodatno opremanje prostora u iznosu od 500,00 EUR. Prihodi od kamata na sredstva na računu u iznosu od 5,00 EUR.

Ukupni planirani prihodi i primici od 1.352.655,00 EUR osiguravaju stabilno funkcioniranje Dječjeg vrtića „Zvončić“ Čepin u 2026. godini, uz nastavak kvalitetnog rada i prilagodbu većem broju djece nakon proširenja kapaciteta. Provedena renovacija i nadolazeće otvaranje novog dijela vrtića predstavlja značajna ulaganja u predškolski odgoj u Općini Čepin, a planirani prihodi odražavaju realne mogućnosti i odgovorno planiranje u skladu s potrebama djece i roditelja. Obzirom na sve navedeno kako bismo u potpunosti opremili novi dio vrtića Općina Čepin je odlučila da treba podići kredit za financiranje profesionalne

kuhinje u iznosu od 200.000,00 eura. Kredit će u potpunosti otplaćivati Dječji vrtić „Zvončić“.

Rashodi i izdaci

Financijski plan rashoda i izdataka za 2026. godinu izrađen je u skladu s planiranim prihodima i programima rada ustanove te s obzirom na prelazak u sustav pune riznice od 01. siječnja 2026. godine. Ukupni planirani rashodi i izdaci iznose 1.352.655,00 EUR. Plan je izrađen tako da osigura nesmetano obavljanje redovne djelatnosti vrtića, kao i pripremu za povećanje kapaciteta na 340 djece po završetku izgradnje novog dijela vrtića do 01. rujna 2026. godine. Izvor opći prihodi i primici (Općina Čepin) pokriva najveći dio rashoda i odnosi se na redovito financiranje iz općinskog i državnog proračuna. Glavnina sredstava namijenjena je plaćama zaposlenika, doprinosima, naknadama te materijalnim troškovima. Plaće zaposlenih iznose 515.000,00 EUR (planirano na razini povećanja kapaciteta djelatnika – 58). Božićnice, Darovi za dijete, regres, ostali rashodi planirani na 45.400,00 EUR. Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje 86.000,00 EUR. Ovi rashodi čine najveći dio proračuna i osiguravaju stabilnost i kontinuitet rada vrtića. Naknade za prijevoz na posao i s posla u iznosu od 52.000,00 EUR. Materijalni i uslužni rashodi osiguravaju redovito održavanje poslovanja i sigurnost zaposlenika i korisnika; ugovor o djelu 1.500,00 EUR, naknade za rad članova predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća u iznosu od 8.000,00 EUR, premije osiguranja imovine, odgovornosti, djece u iznosu od 6.700,00 EUR.

Vlastiti prihodi u simboličnom iznosu od 5,00 EUR u vidu kamata za nepredviđene usluge. Prihodi za sufinanciranje dječjeg vrtića u iznosu od 431.450,00 EUR. Ovaj izvor predstavlja najvažniji dopunski izvor financiranja. Sredstva koja uplaćuju roditelji koriste se za pokrivanje tekućih i materijalnih troškova, prehrane, didaktike, održavanje objekata i nabave opreme. Naknade i troškovi zaposlenika u vidu dnevnica i smještaja na službenim putovanjima u iznosu od 5.000,00 EUR. Edukacija i stručno usavršavanje zaposlenika u vidu seminara i stručnih ispita te naknada za korištenje privatnog vozila u iznosu od 5.500,00 EUR. Materijalni troškovi u vidu uredskog materijala, literature, sredstava za čišćenje, higijenu, didaktike i prehranu djece u iznosu od 209.600,00 EUR. Nadalje, električna energija, plin, gorivo, materijali za tekuće i investicijsko održavanje objekata i opreme, sitan inventar, zaštitna oprema, telefonija, poštarina, ostale usluge za komunikaciju i prijevoz u iznosu od 25.000,00 EUR. Ostale usluge i komunalne usluge (voda, odvoz smeća, košnja) u iznosu od 21.400,00 EUR. Ostali troškovi poslovanja (zdravstveni pregledi, laboratorijske, zdravstvene i veterinarske usluge) u iznosu od 3.900,00 EUR. Ostale računalne usluge, grafičke i tiskarske, uređenje prostora, registracija, premije osiguranja, pristojbe i naknade i platni promet u iznosu od 13.650,00 EUR. Uredski namještaj u iznosu od 147.400,00 EUR zbog opremanja novog dijela vrtića i povećanja kapaciteta djece te ostali troškovi.

Tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 5.000,00 EUR te donacije u iznosu od 500,00 EUR. Ukupni rashodi i izdaci za 2026. godinu iznose 1.152.655,00 EUR i uravnoteženi su s planiranim prihodima. Struktura rashoda pokazuje da se najveći dio sredstava troši na plaće, doprinose, prehranu djece i troškove održavanja, dok se značajan dio planira za opremanje novog dijela vrtića. Proširenjem kapaciteta djece i prelaskom na sustav pune riznice Dječji vrtić „Zvončić“ osigurava stabilno i transparentno poslovanje te kvalitetne uvjete za boravak i odgoj djece u nadolazećem razdoblju.

Nadalje, da pojednostavimo, ukupni rashodi poslovanja za 2026. godinu iznose 1.004.655,00 EUR, rashodi za zaposlene u iznosu od 646.400,00 EUR, materijalni rashodi u iznosu od 356.655,00 EUR te financijski rashodi u iznosu od 1.600,00 EUR.

Plan prihoda i rashoda po Izvorima financiranja

Izvor financiranja: 1.1. Opći prihodi -Proračun Općine Čepin ukupno 493.256,00 EUR
Financiraju se plaće s pripadajućim doprinosima, ostale naknade zaposlenima i materijalni rashodi potrebno za redovito funkcioniranje vrtića.

Ovim izvorom obuhvaćeni su i troškovi božićnica, regresa, darova za djecu, pomoći u naravi zaposlenicima, naknade za prijevoz, osiguranja imovine, zaposlenika i djece, naknade za rad članova Upravnog vijeća te troškovi reprezentacije i ugovora o djelu. Prema uredbi o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića (NN 109/2023 od 22.09.2023.) i Odluci Vlade Republike Hrvatske o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za prethodnu pedagošku godinu 2024./2025. (NN 132/2024. od 15.11.2024.), Općina Čepin je za Dječji vrtić Zvončić Čepin tijekom pedagoške godine primila sredstva u iznosu 222.444,00 EUR (Izvor financiranja 5.0.112). Cjelokupan iznos za fiskalnu održivost vrtića smo planirali za plaće zaposlenih. Sredstva za plaće i ostala materijalna prava zaposlenih planirana su prema broju zaposlenih i koeficijentima radnih mjesta. Planirani su rashodi za bruto plaće i doprinose na plaću za predviđenih 58 zaposlenika koji se procjenjuju na iznos 601.000,00 EUR. Naknade rashoda prijevoza zaposlenima planirane su prema broju zaposlenih (58) i njihovim pojedinačnim cijenama mjesečnog prijevoza, a ukupno 52.000,00 EUR. Od ostalih naknada zaposlenima planira se isplaćivati božićnica ukupnog iznosa 17.400,00 EUR, ostali rashodi (dar u naravi) ukupnog iznosa 8.000,00 EUR i regres ukupnog iznosa 18.000,00 EUR. Planirani su ostali rashodi za zaposlene - dar za djecu do navršenih 15 godina djetetova života 2.000,00 EUR. Po Ugovorima o djelu planira se rashod od 1.500,00 EUR. Za članove Upravnog vijeća na godišnjoj razini planira se na 8.000,00 EUR. Na rashode premije osiguranja za 2026. godinu planira se 6.700,00 EUR. Reprezentaciju planiramo na razini 1.100,00 EUR.

Izvor financiranja: 3.4 Vlastiti prihodi – kamate na depozite po viđenju ukupno 5,00 EUR

Iz ovog izvora financiraju se Ostale nespomenute usluge u visini planiranih sredstava od 5,00 EUR.

Izvor financiranja: 4. Prihodi za posebne namjene – 4.3.3.Prihodi za sufinanciranje cijene usluge vrtića od strane roditelja ukupno 431.450,00 EUR

Iz ovog izvora financira se najveći dio namjenskih rashoda, a najvećim dijelom za materijalne rashode 281.850,00 EUR, financijske rashode 1.600,00 EUR i nabavu dugotrajne imovine u iznosu 148.000,00 EUR. Od materijalnih rashoda planirano je 5.000,00 EUR za troškove službenih putovanja, 5.000,00 EUR za rashode edukacija zaposlenih, 500,00 EUR za naknadu za korištenje privatnog automobila u službene svrhe, 10.000,00 EUR za uredski materijal, 1.000,00 EUR za literaturu, 3.000,00 EUR za materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, 3.000,00 EUR za materijal za higijenske potrebe i njegu, 12.000,00 EUR za ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja-najvećim dijelom za didaktiku, 180.000,00 EUR za namirnice-najvećim dijelom za pripravu toplih obroka. Za električnu energiju planirani su rashodi iznosa 10.000,00 EUR i za plin rashodi od 1.000,00 EUR. Za troškove motornog benzina i dizelskog goriva planirali smo 1.500,00 EUR. Za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje planirali smo rashode 3.000,00 EUR. Za sitan inventar 4.000,00 EUR, a za radnu odjeću i obuću 2.000,00 EUR. Telefonija, poštarina i komunikacija u iznosu od 3.500,00 EUR. Tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 6.100,00 EUR, komunalna naknada i slično u iznosu od 15.300,00 EUR te obvezni i zdravstveni pregledi u iznosu od 3.900,00 EUR. Najveći dio planiranih rashoda iz ovog izvora odnosi se na pripremu hrane i nabavu namještaja za opremanje obnovljenog objekta i nove zgrade. Preostali iznos od 169.150,00

EUR planirali smo sukladno prethodnom razdoblju poslovanja i pretpostavljenim rashodima za usluge: računalne, grafičke, premije osiguranja vozila, pristojbe i naknade, ostali rashodi, usluge platnog prometa i uredski namještaj.

Izvor financiranja: 5.0.115 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – tekuće pomoći iz državnog proračuna za Program predškole i programe za rad s djecom s teškoćama ukupno 5.000,00 EUR.

Iz ovog izvora planira se financirati nabavka ostalih materijala za potrebe redovnog poslovanja za povećanje kvalitete odgojno-obrazovnog programa u iznosu 5.000,00 EUR.

Izvor financiranja: 6.3 Donacije ukupno 500,00 EUR

Iz ovog izvora planiran je rashod od 500,00 EUR, a planirano ga je utrošiti na ostale nespomenute rashode poslovanja.

Izvor financiranja: 8.1.00 Primljeni dugoročni kredit ukupno 200.000,00 EUR.

Iz ovog izvora planirano je financiranje kupnje profesionalne kuhinje za opremanje vrtića.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Dječji vrtić Zvončić Čepin javna je ustanova koja ostvaruje program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi o djeci rane i predškolske dobi prilagođene razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i sposobnostima.

Dječji vrtić Zvončić Čepin djelatnost predškolskog odgoja obavlja kao javnu službu.

Osnivač i vlasnik Dječjeg vrtića Zvončić Čepin je Općina Čepin. Prava i dužnosti Osnivača obavlja Općina Čepin putem Općinskog vijeća sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju te Statutu Dječjeg vrtića Zvončić Čepin. Rješenje o početku obavljanja djelatnosti dječjeg vrtića Županijskog odjela za obrazovanje i mlade Dječji vrtić Zvončić Čepin dobio je 11. srpnja 2022. godine (KLASA:UP/I-601-02/22-01/5, URBROJ:2158-17-01/04-22-4), dok je upis Ustanove u sudski registar Trgovačkog suda u Osijeku izvršen 19. srpnja 2022. godine.

Dječji vrtić Zvončić Čepin predstavlja i zastupa ravnatelj. Ravnatelj organizira rad i poslovanje Dječjeg vrtića Zvončić Čepin, predstavlja i zastupa Dječji vrtić te poduzima sve pravne radnje u ime i za račun Dječjeg vrtića Zvončić Čepin sukladno Zakonu i Statutu Dječjeg vrtića Zvončić Čepin.

Dječji vrtić Zvončić Čepin obavlja i druge poslove kao javne ovlasti, odlučuje o pravu, obvezi ili pravnom interesu djeteta, roditelja ili skrbnika ili druge fizičke ili pravne osobe, dužan je postupati prema odredbama Zakona kojim se uređuje opći upravni postupak.

Djelatnost Dječjeg vrtića Zvončić Čepin ostvaruje se na temelju Državnog pedagoškog standarda predškolskog odgoja i obrazovanja koji donosi Hrvatski sabor i Nacionalnog kurikulum za predškolski odgoj i obrazovanje. Dječji vrtić Zvončić Čepin obavlja djelatnost na temelju Kurikuluma i Godišnjeg plana i programa rada koji se donosi za pedagošku godinu.

Godišnji plan i program Dječjeg vrtića Zvončić Čepin utvrđuje programe, namjene programa, nositelje programa, način ostvarivanja programa, vremenske aktivnosti programa i način vrednovanja. Cilj je osigurati kontinuitet u cjelovitom odgojno-obrazovnom procesu kojim će se omogućiti poticanje cjelovitog razvoja djeteta, u skladu s individualnim potrebama i mogućnostima djeteta. Suvremenim pedagoškim koncepcijama i pristupima usmjerenim na dijete, njegove potrebe, prava i razvojne interese, vrtić će prilagođavati svoj ustroj i programsku strukturu. Orijentirat će se na praćenje i podržavanje djetetova učenja te stjecanje roditeljskih i djetetovih kompetencija unutar redovitog, obogaćenog i drugih programa. Sustavnim praćenjem, dokumentiranjem i vrednovanjem odgojno-obrazovnog rada usmerit će se na izgrađivanje bogatije odgojne prakse u vrtiću. Stvaranjem bogatijeg konteksta (materijalnog i socijalnog) podržavat će, pratiti i bolje razumjeti sve procese učenja djece. U život djece u dječjem vrtiću uključuju se roditelje te na taj način gradimo partnerski odnos usmjeren na dijete.

Program rada Dječjeg vrtića Zvončić Čepin provodi se uz prethodnu suglasnost Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. Prethodne suglasnosti Ustanova je dobila za redoviti cjelodnevni program odgojno-obrazovnog rada za djecu rane i predškolske dobi 21. kolovoza 2020. godine (KLASA: 601-02/20-03/00391, URBROJ:533-05-20-0004), Program predškole 27. siječnja 2023. godine (KLASA: 601-01/22-03/01141, URBROJ:533-05-23-0004), cjelodnevni Program ranog učenja engleskog jezika 22. kolovoza 2023. (KLASA: 601-01/23-03/00296, URBROJ: 533-05-23-0008), i cjelodnevni Program katoličkog vjerskog odgoja djece predškolske dobi 23. lipnja 2023. godine (KLASA: 601-01/23-03/00045, URBROJ: 533-05-23-0008).

Kao javne ovlasti Dječji vrtić Zvončić Čepin obavlja i poslove upisa djece u dječji vrtić i ispis djece iz dječjeg vrtića s vođenjem odgovarajuće dokumentacije, izdavanje potvrda i mišljenja, upisivanje podataka o Dječjem vrtiću Zvončić Čepin u zajednički elektronički upisnik.

Dječji vrtić Zvončić Čepin ustanova je sa svojih 14 odgojnih skupina, od kojih su četiri odgojne skupine djece jasličke dobi i deset vrtićkih skupina od kojih je jedna mješovita. U cjelodnevni program upisano je 239 djece, u poludnevni program s ručkom upisano je 52 djece i 6 djece na kratki program bez ručka.

Trenutni kapaciteti koje je Osnivač predvidio pokrivaju sve aspekte kvalitetne organizacije i raspodjele stručnih odgojno – obrazovnih djelatnika. Osnivač u planovima za rast i razvoj planira nadogradnju, tj. proširenje smještajnih kapaciteta kako bi se omogućio smještaj sve djece s područja Općine Čepin u institucionalni odgoj i obrazovanje.

Broj djece po odgojnim skupinama i programima u pedagoškoj godini 2024./2025. vidljiv je u priloženoj Tablici 1.

Lokacija: Pastoralni centar	Lokacija: Matični objekt	Lokacija: Hrvatski dom
1. STARIJA B 1 Kratki: 1 Kratki s ručkom: 5	1. MLAĐA JASLIČKA 1 Kratki: Kratki s ručkom: 6	1. STARIJA VRTIČKA A 1 Kratki: Kratki s ručkom: 1

Cjelodnevni: 14 Ukupno: 20	Cjelodnevni: 8 Ukupno: 14	Cjelodnevni: 24 Ukupno: 25
2. STARIJA B 2 Kratki: 1 Kratki s ručkom: 4 Cjelodnevni: 18 Ukupno: 23	1. MLAĐA JASLIČKA 2 Kratki: Kratki s ručkom: Cjelodnevni: 14 Ukupno: 14	2. STARIJA VRTIČKA A 2 Kratki: 2 Kratki s ručkom: 8 Cjelodnevni: 14 Ukupno: 24
3. STARIJA B 3 Kratki: Kratki s ručkom: 2 Cjelodnevni: 18 Ukupno: 20	4. STARIJA JASLIČKA 1 Kratki: Kratki s ručkom: Cjelodnevni: 22 Ukupno: 22	3. VRTIČKA 2 SREDNJA Kratki: Kratki s ručkom: 4 Cjelodnevni: 16 Ukupno: 20
UKUPNO : 63 djece	5. STARIJA JASLIČKA 2 Kratki: 1 Kratki s ručkom: 5 Cjelodnevni: 14 Ukupno: 20	UKUPNO: 69 djece
	6. MLAĐA VRTIČKA 1 Kratki: Kratki s ručkom: 1 Cjelodnevni: 24 Ukupno: 25	
	7. MLAĐA VRTIČKA 2 Kratki: 1 Kratki s ručkom: 6 Cjelodnevni: 18 Ukupno: 25	
	8. SREDNJA VRTIČKA 1 Kratki: Kratki s ručkom: 1 Cjelodnevni: 24 Ukupno: 25	
	9. MJEŠOVITA VRTIČKA Kratki: Kratki s ručkom: 9 Cjelodnevni: 11 Ukupno: 20	
	UKUPNO : 165 djece	
		Upisane djece UKUPNO: 297

Tablica 1. Broj djece po odgojnim skupinama i programima

OPĆI DIO PLANA

PRIHODI	Prihodi za 2026. godinu planirani su na procjeni prihoda prethodne godine te procjeni punog kapaciteta djece od 01.09.2026.
RASHODI	Rashodi su planirani na temelju ostvarenih rashoda prethodne 2025. godine i drugim predviđenim troškovima kroz planirano razdoblje.

POSEBNI DIO PLANA

NAZIV PROGRAMA 3006 AKTIVNOST A300652 DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN	Redovni primarni program rada
1. CILJEVI/ što se programom želi postići	Koordiniranim djelovanjem zaposlenika osigurati kontinuitet u cjelovitom odgojno-obrazovnom procesu kojim će se omogućiti poticanje cjelovitog razvoja djeteta, u skladu s individualnim potrebama djeteta, njegovih potreba i interesa. Stvaranjem materijalnih uvjeta, stručnim i organizacijskim radom unapređivati rad ustanove. Kontinuiranim ulaganjem u edukaciju zaposlenika podizati kvalitetu odgojno-obrazovnog rada.
2.NAČIN OSTVARENJA CILJA / kako se nastoji realizirati program, tko je korisnik ili primatelj usluge	Dječji vrtić Zvončić Čepin obavlja svoju djelatnost za djecu s područja općine Čepin. Upisano je 297 djece u četiri jasličke i deset vrtićkih odgojnih skupina od kojih je jedna mješovita. Redovne programe trenutno provodi 20 odgojitelja i 3 stručna suradnika te 9 pomoćnika za njegu skrb i pratnju.
3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM	Djelatnost Dječjeg vrtića Zvončić Čepin ostvaruje se u skladu s propisima Republike Hrvatske - Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) te s drugim propisima i dokumentima koji uređuju područje odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi.
4. POKAZATELJI REZULTATA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA	Povećanje sredstava koji se izdvajaju za povećanje kvalitete odgojno-obrazovnih programa. Planirana sredstva za didaktička pomagala i materijalno poslovanje. Planirana sredstva za edukaciju zaposlenika. Planirana sredstva za nadogradnju novog dijela vrtića i povećanog kapaciteta upisane djece.
5.RAZLOG ODSUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA	Zbog nadogradnje novog dijela vrtića i proširenja kapaciteta upisane djece i povećanog broja radnika.
6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Osobni i profesionalni razvoj odgojitelja, ulaganje u opremu i didaktiku, stvaranje uvjeta za kvalitetno življenje i učenje djece u vrtiću. Proširenje djelatnosti omogućiti će svakom djetetu upis u programe dječjeg vrtića/jaslica.

U Čepinu, 29. prosinca 2025. godine

Predsjednica Upravnog vijeća
Dječjeg vrtića Zvončić Čepin
Marica Beraković, dipl. iur.

