

Grad Split
Dječji vrtić Radost
Hercegovačka 22
21 000 Split
KLASA: 400-02/24-01/007
URBROJ: 2181-1-293-01-24-001
Split, 20. 09. 2024. g.

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. g. SA PROJEKCIJAMA ZA 2026. i 2027. g.			
Prilozi: Prihodi i primici po izvorima			
Tabela 2B (Procjena prihoda i primitaka za 2025., 2026. i 2027.)			
Tabela 2C (Plan rashoda i izdataka)			
	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
PRIHODI UKUPNO	8.271.340	7.782.600	7.819.600
PRIHODI POSLOVANJA	8.271.340	7.782.600	7.819.600
PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE			
RASHODI UKUPNO	8.271.340	7.782.600	7.819.600
RASHODI POSLOVANJA	8.245.340	7.756.600	7.793.600
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	26.000	26.000	26.000
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	0	0	0
	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	0	0	0
	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

TABELA 2b

FINANCIJSKI PLAN -
Procjena prihoda i
primatka za 2025.

2025.										
Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač. iz računskog plana	Opći prihodi i primici (prihodi od grada 111)	Pomoći iz državnog proračuna - Prijenos PK (532)	Vlastiti prihodi (od pruženih usluga 311)	Prihodi za posebne namjene (uplate roditelja 431)	Pomoći (nenadležni proračun 523)	Pomoći (nenadležni proračun preko računa grada 531)	Donacije	Ph. od nefinanc. imov. i nadok. šteta s osnova osig. (711)	Pomoći EU (511)	Namjenski primici od zaduživanja
63414 Tek. pom. od HZZ-a	0		0	0	0	0				
63612 Tek. pom. iz nenadi. prorač.	0		0	0	0	50.000				
63622 Kapit. pom. iz nenadi. pr.	0		0	0	0	0				
63811 Tek. pomoći iz drž. pror. EU									0	
63821 Kapit. pomoći iz drž. pror. EU									0	
64132 Kam. za depoz. po viđenju	0		0	0	0	0				
65264 Uplate roditelja	0		0	1.150.000	0	0				
65267 Prih. od osigur., refundac.	0		0	0	0	0				
66151 Prih. od pruženih usluga	0		15.000	0	0	0				
66311 Tek. donac. od fiz. osoba	0		0	0	0	0				
66313 Tek. donac. od trg. društava	0		0	0	0	0				
66314 Tek. donac. izvan općeg pro.	0		0	0	0	0				
671110 Prih. za bruto plaće iz pror.	5.073.900	310.000	0	0	0	0				
671112 Prih. za dopr. za ZO	886.800		0	0	0	0				
671116 Prih. za nakn. čl. UV	14.740		0	0	0	0				
671119 Ostali prih. iz grads. prorač.	770.900		0	0	0	0				
92211 Višak prihoda poslovanja	0				0					
Ukupno (po izvorima)	6.746.340	310.000	15.000	1.150.000	0	50.000	0	0	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2023.	8.271.340									

FINANCIJSKI PLAN -
Procjena prihoda i
primatka za 2026.

2026.											
Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač. iz računskog plana	Opći prihodi i primici (prihodi od grada 111)	Pomoći iz državnog proračuna - Prijenos PK (532)	Vlastiti prihodi (od pruženih usluga 311)	Prihodi za posebne namjene (uplate roditelja 431)	Pomoći (nenadležni proračun 523)	Pomoći (nenadležni proračun preko računa grada 531)	Donacije	Ph. od nefinanc. Imov. i nadok. šteta s osnova osig.	Pomoći EU (511)	Višak prihoda poslovanja (911)	Ukupno
31 Rashodi za zaposlene	6.125.000	310.000	7.000	90.000					0	0	6.532.000
32 Materijalni rashodi	117.600		8.000	1.039.900	0	50.000			0	0	1.215.500
34 Financijski rashodi	0			9.100					0	0	9.100
42 Rash. za nabavu proizv. dugot. im.	15.000			11.000		0			0	0	26.000

PLAN RASHODA I IZDATAKA										
DJEČJI VRTIĆ RADOST	PLAN 2025.	Opći prihodi i primici (prihodi od Grada 111)	Pomoći iz državnog proračuna – Prijenos PK (532)	Prihodi za posebne namjene PK 431	Pomoći (nenadležni proračun preko računa Grada 531)	Prihodi od pruženih usluga - vlastiti prihodi (311)	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknada šteta a osnova osiguranja (711)	Pomoći EU (511)	PROJEKCIJA PLANA ZA 2026.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2027.
Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ	8.271.340	6.746.340	310.000	1.150.000	50.000	15.000	0	0	7.782.600	7.819.600
Aktivnost: Odgojno-administrativno i tehničko osoblje	7.224.100	6.654.600	310.000	252.500	0	7.000	0	0	6.736.500	6.773.500
3 RASHODI POSLOVANJA	7.224.100	6.654.600	310.000	252.500	0	7.000	0	0	6.736.500	6.773.500
31 Rashodi za zaposlene	7.019.600	6.612.600	310.000	90.000	0	7.000	0	0	6.532.000	6.569.000
311 Plaće (Bruto)	5.389.900	5.073.900	310.000	0	0	6.000	0	0	4.996.000	5.027.000
31111 Plaće (Bruto)	5.323.900	5.007.900	310.000			6.000			4.936.000	4.961.000
31112 Plaće za vještbenike	66.000	66.000							66.000	66.000
312 Ostali rashodi za zaposlene	741.900	651.900	0	90.000	0	0	0	0	711.000	711.000
31212 Jubilarne i prigodne nagrade	122.700	104.200		18.500					122.700	122.700
31213 Darovi (u naravi i djeci)	67.800	41.800		26.000					67.800	67.800
31214 Opremine za odl u mirovinu	25.500			25.500					25.500	25.500
31215 Nakn za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	20.000			20.000					20.000	20.000
31216 Regres za godišnji odmor	104.200	104.200							104.200	104.200
31219 Ostali nenačeljeni rashodi za zaposlene (preh.)	401.700	401.700							370.800	370.800
313 Doprinosi na plaće	887.800	886.800	0	0	0	1.000	0	0	825.000	831.000
31321 Doprinosi za obvezno ZO 16,5%	887.800	886.800				1.000			825.000	831.000
31322 Osiguranje zaštite zdravlja na radu	0									
31332 Dopr za obv. osig. u slučaju nezaposlenosti	0									
32 Materijalni rashodi	204.500	42.000	0	162.500	0	0	0	0	204.500	204.500
321 Naknade troškova zaposlenima	162.500	0	0	162.500	0	0	0	0	162.500	162.500
32111 Dnevnice za službeni put u zemlji	3.000			3.000					3.000	3.000
32113 Naknade za smještaj na sl putu u zemlji	3.000			3.000					3.000	3.000
32115 Naknade za prijevoz na sl putu u zemlji	3.000			3.000					3.000	3.000
32119 Ostali rashodi za službena putovanja	0			0					0	0
32121 Naknade za prijevoz na posao i s posla	140.000			140.000					140.000	140.000
32131 Seminar, savjetovanja i simpoziji	10.000			10.000					10.000	10.000
32132 Tečajevi i stručni ispit	3.000			3.000					3.000	3.000
32141 Nakn za korištenje priv.automob. u služ. svrhe	500			500					500	500
323 Rashodi za usluge	42.000	42.000	0	0	0	0	0	0	42.000	42.000
32361 Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	42.000	42.000		0					42.000	42.000
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32412 Naknade ostalih troškova	0	0		0					0	0
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32955 Novčana naknada posl zbog nezapoš osoba s invaliditetom	0			0					0	0

DJEČJI VRTIĆ RADOST	PLAN 2025.	Opći prihodi i prijmici (prihodi od Grada 111)	Pomoći iz državnog proračuna - Prijenos PK (532)	Prihodi za posebne namijene PK 431	Pomoći (nenadležni proračun preko računa Grada 531)	Prihodi od pruženih usluga - vlastiti prihodi (311)	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta i osiguranja (711)	Pomoći EU (511)	PROJEKCIJA PLANA ZA 2026.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2027.
Aktivnost: Mala škola, darovita djeca i djeca s posebnim potrebama	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
3 RASHODI POSLOVANJA	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
32 Materijalni rashodi	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
321 Naknade troškova zaposlenima	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3211 Dnevnice za službeni put u zemlji	0								0	0
32113 Naknade za smještaj na sl. putu u zemlji	0								0	0
32115 Naknade za prijevoz na sl. putu u zemlji	0								0	0
32131 Seminari, savjetovanja i simpoziji	0								0	0
322 Rashodi za materijal i energiju	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
32211 Uredski materijal	0								0	0
32212 Literatura (publikacije, časopisi, knjige, glasila)	0					0			0	0
Ostali materijal za potrebe red. poslovanja	30.000				30.000				30.000	30.000
32219 (didaktika)	20.000				20.000				20.000	20.000
32221 Osnovni materijal za rad s djecom	0								0	0
32251 Sitan inventar	0								0	0
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42 Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
422 Postrojenja i oprema	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42219 Ostala uredska oprema (vrtični namještaj)	0				0				0	0
42261 Sportska oprema	0									
42273 Oprema	0									
Aktivnost: Upravna vijeća u vrtićima	14.740	14.740	0	0	0	0	0	0	13.600	13.600
3 RASHODI POSLOVANJA	14.740	14.740	0	0	0	0	0	0	13.600	13.600
32 Materijalni rashodi	14.740	14.740	0	0	0	0	0	0	13.600	13.600
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.740	14.740	0	0	0	0	0	0	13.600	13.600
32911 Naknade za članove predst. tijela i UV	14.740	14.740							13.600	13.600
Aktivnost: Režijski troškovi	205.700	20.000	0	185.700	0	0	0	0	205.700	205.700
3 Rashodi poslovanja	205.700	20.000	0	185.700	0	0	0	0	205.700	205.700
32 Materijalni rashodi	205.700	20.000	0	185.700	0	0	0	0	205.700	205.700
322 Rashodi za materijal i energiju	137.000	20.000	0	117.000	0	0	0	0	137.000	137.000
32231 Električna energija	95.000	20.000		75.000					95.000	95.000
32234 Motorni benzin i dizel gorivo	10.000			10.000					10.000	10.000
32239 Ostali mat. za proizvod. energije (loživo ulje)	32.000			32.000					32.000	32.000
323 Rashodi za usluge	68.700	0	0	68.700	0	0	0	0	68.700	68.700
32311 Usluge telefona, telefaksa	6.600			6.600					6.600	6.600
32312 Usluge interneta	8.200			8.200					8.200	8.200
32341 Opskrba vodom	22.000			22.000					22.000	22.000
32342 Iznošenje i odvoz smeća	21.000			21.000					21.000	21.000
32343 Deratizacija i dezinfekcija	6.000			6.000					6.000	6.000
32344 Dimnjačarske i ekološke usluge	3.000			3.000					3.000	3.000
32349 Ostale komunalne usluge	1.900			1.900					1.900	1.900

DJEČJI VRTIĆ RADOST		PLAN 2025.	Opći prihodi i primici (prihodi od Grada 111)	Pomoći iz državnog proračuna - Priljenos PK (532)	Prihodi za posebne namjene PK 431	Pomoći (nenadležni proračun preko računa Grada 531)	Prihodi od pruženih usluga - vlastiti prihodi (311)	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta osiguranja (711)	Pomoći EU (511)	PROJEKCIJA PLANA ZA 2026.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2027.
	Aktivnost: Rashodi redovne djelatnosti vrtića	642.000	0	0	634.000	0	8.000	0	0	642.000	642.000
3	RASHODI POSLOVANJA	642.000	0	0	634.000	0	8.000	0	0	642.000	642.000
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
311	Plaće (Bruto)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3111	Plaće (Bruto)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
313	Doprinosi na plaće	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31321	Doprinosi za obvezno zdrav osiguranje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31322	Osiguranje zaštite zdravlja na radu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31332	Dopr. za obvezno osig. u slučaju nezaposlenosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	632.900	0	0	624.900	0	8.000	0	0	632.900	632.900
321	Naknade troškova zaposlenima	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
322	Rashodi za materijal i energiju	502.000	0	0	502.000	0	0	0	0	502.000	502.000
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	72.000	0	0	72.000	0	0	0	0	72.000	72.000
32211	Uredski materijal	9.000			9.000					9.000	9.000
32212	Literatura (publikacije, časopisi, knjige, glasila)	1.000			1.000					1.000	1.000
32214	Materijal za čišćenje	27.000			27.000					27.000	27.000
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	27.000			27.000					27.000	27.000
32219	Ostali mat.za potrebe redovnog poslovanja	4.000			4.000					4.000	4.000
32219	Didaktika	4.000			4.000					4.000	4.000
3222	Materijal i sirovine	405.000	0	0	405.000	0	0	0	0	405.000	405.000
32221	Osnovni materijal za rad s djecom	20.000			20.000					20.000	20.000
32224	Namirnice	385.000			385.000					385.000	385.000
3224	Materijal i djelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32241	Mat.i djelovi za tekuće i inv.održavanje građ. objekata	0									
32242	Mat.i djelovi za tekuće i inv.održavanje postrojenja i opreme	0									
32243	Mat.i djelovi za tekuće i inv.održavanje vozila	0									
32244	Ostali mat.i djelovi za tekuće i inv.	0									
3225	Sitni inventar i autogume	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000	10.000
32251	Sitni inventar	10.000			10.000					10.000	10.000
3227	Službena, radna odjeća i obuća	15.000	0	0	15.000	0	0	0	0	15.000	15.000
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	15.000			15.000					15.000	15.000
323	Rashodi za usluge	118.700	0	0	110.700	0	8.000	0	0	118.700	118.700
32313	Poslatina	1.500			1.500					1.500	1.500

DJEČJI VRTIĆ RADOST		PLAN 2025.	Opći prihodi i primici (prihodi od Grada 111)	Pomoći iz državnog proračuna - Priljenos PK (532)	Prihodi za posebne namjene PK 431	Pomoći (nenadležni proračun preko računa Grada 531)	Prihodi od pruženih usluga - vlastiti prihodi (311)	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osiguranja (711)	Pomoći EU (511)	PROJEKCIJA PLANA ZA 2026.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2027.
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0			0						
32322	Usluge tekućeg i inv.održavanja postrojenja i opreme	0									
32323	Usluge tekućeg i inv.održavanja prijevoznih sredstava	0									
32329	Ostale usluge tekućeg i inv.održavanja	0									
32332	Tisak	0									
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	500			500					500	5
32353	Zakupnine i najamnine za opremu	500			500					500	5
32354	Licence	0								0	
32361	Obvezni i prev.zdravstveni pregledi zaposlenika	10 000			10 000					10 000	10.0
32363	Laboratorijske usluge	0									
32369	Ostale zdravstv.i veter.in usl.(mikrob analiza)	10 000			10 000					10 000	10.0
32371	Autorski honorari	0			0						
32372	Ugovor o djelu	9 000			1 000		8 000			9 000	9.0
32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	200			200					200	2
32377	Usluge agencija, stud.servisa	0			0						
32379	Ostale intelektualne usluge	1 000			1 000					1 000	1.0
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	15 000			15 000					15 000	15.0
32389	Ostale računalne usluge	500			500					500	5
32391	Grafičke i tiskarske usluge, kopiranje, uvez i sl.	1 500			1 500					1 500	1.5
32392	Film i izrada fotografije	1 000			1 000					1 000	1.0
32394	Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	1 000			1 000					1 000	1.0
32395	Usluge čišćenja, pranja i slično	9 000			9 000					9 000	9.0
32396	Usluge čuvanja imovine i osoba	8 000			8 000					8 000	8.0
32399	Ostale nespomenute usluge (ZNR, dječje posjete)	50 000			50 000					50 000	50.0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32411	Naknade troškova službenog puta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32412	Nakn ostalih troškova	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12 200	0	0	12 200	0	0	0	0	12 200	12.2
32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava	1 800			1 800					1 800	1.8
32923	Premije osiguranja djece	4 000			4 000					4 000	4.0
32931	Reprezentacija	800			800					800	8
32941	Tuzemne članarine	100			100					100	1
32951	Upravne i admin.pristojbe	100			100					100	1
32952	Sudske pristojbe	100			100					100	1
32953	Javnobilježničke pristojbe	100			100					100	1
32955	Novčana naknada posl.zbog nezapoš.osoba s invaliditetom	5 000			5 000					5 000	5.0
32959	Ostale pristojbe i naknade	100			100					100	1

DJEČJI VRTIĆ RADOŠT		PLAN 2025.	Opći prihodi i primici (prihodi od Grada 111)	Pomoći iz državnog proračuna - Prijenos PK (532)	Prihodi za posebne namjene PK 431	Pomoći (nenadležni proračun preko računa Grada 531)	Prihodi od pruženih usluga - vlastiti prihodi (311)	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta e osnovna osiguranja (711)	Pomoći EU (511)	PROJEKCIJA PLANA ZA 2026.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2027.
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100				100				100	100
34	Financijski rashodi	9.100		0	0	9.100	0	0	0	9.100	9.100
343	Ostali financijski rashodi	9.100		0	0	9.100	0	0	0	9.100	9.100
34311	Usluge banaka	8.500				8.500				8.500	8.500
34312	Usluge platnog prometa (FINA)	500				500				500	500
34331	Zatezne kamate za poreze	0				0					
34332	Zatezne kamate za doprinose	0				0					
34333	Zatezne kamate iz poslovnih odnosa i drugo	100				100				100	100
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0		0	0	0	0	0	0	0	0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0		0	0	0	0	0	0	0	0
37215	Stipendije i školarine	0		0		0	0	0	0	0	0
	Aktivnost: Sanacija, adaptacija i opremanje objekata DV	111.800	45.000	0		66.800	0	0	0	111.800	111.800
3	Rashodi poslovanja	96.800	30.000	0		66.800	0	0	0	96.800	96.800
32	Materijalni rashodi	96.800	30.000	0		66.800	0	0	0	96.800	96.800
322	Rashodi za materijal i energiju	14.600	0	0		14.600	0	0	0	14.600	14.600
32241	Mat i djelovi za tekuće i inv.održavanje građ. objekata	12.000				12.000				12.000	12.000
32242	Mat i djelovi za tekuće i inv.održavanje postrojenja i opreme	2.000				2.000				2.000	2.000
32243	Mat i djelovi za tekuće i inv.održavanje vozila	300				300				300	300
32244	Ostali mat i djelovi za tekuće i inv.	300				300				300	300
323	Rashodi za usluge	82.200	30.000	0		52.200	0	0	0	82.200	82.200
32321	Usluge tekućeg i inv.održavanja građ objekata	51.000	30.000			21.000				51.000	51.000
32322	Usluge tekućeg i inv.održavanja postrojenja i opreme	24.000				24.000				24.000	24.000
32323	Usluge tekućeg i inv.održavanja prijevoznih sredstava	6.000				6.000				6.000	6.000
32328	Ostale usluge tekućeg i inv.održavanja	200				200				200	200
32393	Uređenje prostora	1.000				1.000				1.000	1.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	15.000	15.000	0		0	0	0	0	15.000	15.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000	15.000	0		0	0	0	0	15.000	15.000
422	Postrojenja i oprema	15.000	15.000	0		0	0	0	0	15.000	15.000
42261	Sportska oprema	15.000	15.000							15.000	15.000
	Aktivnost: Adaptacija gradskih prostora u objektima dječjih vrtića	0	0	0		0	0	0	0	0	0

GRAD SPLIT

DJEČJI VRTIĆ RADOST

Hercegovačka 22, Split

OIB: 04536412583

Tel. 541 170, Fax. 506 653

KLASA: 400-02/24-01/007

URBROJ: 2181-1-293-01-24-002

Split, 20. 09. 2024. g.

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU
SA PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU**

Sažetak djelokruga rada i obrazloženje programa:

- Predškolska ustanova Radost – Split ima 20 objekata-vrtića, 72 odgojne skupine redovitog primarnog programa (od toga 15 skupina 10-satnog jasličnog programa, 37 skupina 10-satnog vrtićnog programa, jednu skupinu 10-satnog smjenskog programa, 4 skupine 8-satnog vrtićnog programa s ručkom, 6 skupina 6-satnog vrtićnog programa i 9 skupina 5-satnog vrtićnog programa) kojima je obuhvaćeno 1.329 djece predškolske dobi. U ustanovi je zaposlen 241 radnik. Od toga je 133 odgojitelja, 69 spremačica te 39 ostalih radnika.
- U 16 odgojnih skupina ostvaruju se posebni programi u sklopu 10-satnih redovitih programa i to; Dramsko – scenski i Vjerski program u DV Popaj, Lutkarski i Likovni program u DV Srećica, Sportski program u tri skupine DV Petar Pan, Vjerski program u DV Smokvica, Vjerski program u DV Trešnjica, Vjerski program u dvije skupine DV Pluton, Montessori program u DV Morski konjić, Montessori program u DV Šareni svijet i Sportski program u tri skupine DV Latica.
U sklopu 6-satnih i 5-satnih redovitih programa verificirani su sljedeći programi: Likovni program u DV Popaj, Sportski program u dvije skupine DV Petar Pan, Program ranog učenja engleskog jezika u DV Smokvica i Veseli patuljci te Vjerski program u DV Bubamara.
- U pet odgojnih skupina DV Radost ostvaruje se Vježbaonica za polaganje stručnih ispita odgojitelja Splitsko-dalmatinske i Dubrovačko-neretvanske županije te vježbaonice Metodike glazbene kulture i Metodike likovne kulture za studente Filozofskog fakulteta Sveučilišta u Splitu.
- Program predškole realizira se u razdoblju od 01. listopada do 31. svibnja, prema potrebama roditelja, a u skladu s materijalno-organizacijskim uvjetima vrtića.

Zakonska podloga na kojoj se zasnivaju programi:

- Dječji vrtić Radost je proračunski korisnik jedinice lokalne samouprave upisan u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu u skladu sa Zakonom o ustanovama.
- Svi posebni programi verificirani su od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih davanjem suglasnosti za izvođenje programa.

Usklađenje ciljeva, strategija i programa s dokumentima dugoročnog razvoja:

▪ Misija Dječjeg vrtića *Radost* odgojno – obrazovni proces temelji na uvažavanju individualnih razlika, potreba, sposobnosti i interesa svakog pojedinca u poticajnom okruženju. Usmjereni smo na poštivanje dječjih prava i razvoj osobnih potencijala, te svojim djelovanjem pružamo podršku obitelji, pridonosimo razvoju roditeljskih kompetencija i razvoju društvene zajednice.

Intenziviramo suradnju odgojitelja, roditelja i stručnih suradnika na procjenjivanju razvojnog statusa djece i planiranju razvojno - primjerenih individualnih zadataka.

Bitne zadatke:

U odnosu na dijete:

- stimuliranje pojedinih aspekata djetetova razvoja ciljanim zadacima i promišljenim poticajima
- intenziviranje razvoja djetetovih potencijala
- podržavanje razvoja pozitivne slike djeteta o sebi

U odnosu na odgojitelje:

- timski rad na planiranju razvojnih zadataka na individualnoj i grupnoj razini te promišljanje razvojno-primjerenog konteksta koji potiče potencijale djeteta
- primjena razvojnih ljestvica za prepoznavanje razvojnog statusa djeteta
- dokumentiranje djetetova razvoja i postignuća

U odnosu na roditelje:

- jačanje roditeljskih kompetencija sudjelovanjem u praćenju i procjeni razvoja djeteta putem razvojnih ljestvica
- osvještavanje roditelja o važnosti primjerenih poticaja u intenzivnom razdoblju djetetova rasta i razvoja te rane intervencije kod uočenih odgojnih i razvojnih problema
- jačanje roditeljske odgovornosti za pridržavanje dogovorenih granica i dosljednosti u odgoju

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa:

▪ Izvori sredstava za financiranje rada vrtića su :

- Prihodi iz proračuna, podskupina 671, gradski proračun za financiranje rashoda poslovanja (plaće radnika i naknade članovima Upravnog vijeća), prihodi za sufinanciranje režijskih troškova za pokriće umanjenja cijena po kategorijama dvoje i više djece u vrtiću i odsustvo djece iz vrtića zbog bolesti, prihodi za prigodne nagrade, dar radnicima u naravi i naknadu za korištenje godišnjeg odmora, prihodi za sistematski pregled radnika (svake druge godine) i prihodi za radove na tekucem i investicijskom održavanju objekata. Prihodi iz nenadležnog proračuna, podskupina 636, državni proračun (MZOM) za sufinanciranje programa inkluzije djece s posebnim potrebama u redovne skupine i za sufinanciranje programa predškole. Sredstva se koriste namjenski za materijalne troškove poslovanja navedenih programa (nabava didaktike, opreme i materijala za rad s djecom i edukacija odgajatelja i stručnih suradnika).
- Prihodi po posebnim propisima, podskupina 652, uplate roditelja, za sufinanciranje programa. Sredstva se koriste za sve rashode za zaposlene (izuzev plaća radnika), naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i financijske rashode (zatezne kamate). U istu skupinu prihoda pripadaju i primljena sredstva od nadležnog proračuna za subvencioniranje umanjenja cijena vrtića prema ostvarivanju prava na sufinanciranje (umanjenja po socijalnim kategorijama i RVI). Udio u ovim prihodima su i namjenski prihodi od sufinanciranja koji obuhvaćaju uplate roditelja za posjete kazalištima i izlete djece.

- Prihodi od pruženih usluga, podskupina 661, prihodi od polaganja stručnog ispita za odgajatelje. Sredstva se koriste za isplatu naknada članovima komisije za polaganje stručnog ispita i voditeljima vježbaonica za kandidate i naknade ostalim radnicima uključenima u provođenje stručnih ispita.

▪ Prihodi iz proračuna planirani su u skladu s Uputama za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje 2024.-2027.godine (u daljnjem tekstu Upute) na način da je planiran propisani indeks rasta zbog povećanja dodatka na staž (0,5% po godini staža), dar u naravi za sve radnike, neoporezivu isplatu regresa za godišnji odmor i neoporezivu isplatu božićnice. Rashodi za hladni pogon obuhvaćaju režijske troškove i upravna vijeća, dok se ostali troškovi odnose i planiraju za neoporezivu naknadu za prehranu u iznosu od 100,00 EUR mjesečno po radniku.

Stupanjem na snagu novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, ukida se skupina 193 Kontinuirani rashodi tako da je prilikom planiranja plaće i ostalih kontinuiranih rashoda (Naknade članovima UV, Neoporezivi paušalni trošak prehrane) u 2025. godini planirano 13 rashoda umjesto 12.

Ostali rashodi za zaposlene planirani su na osnovi sadašnjeg stanja i projekcija za narednu godinu posebno uzimajući u obzir prosječnu starosnu dob radnika koja iznosi 45,33 g. i bitno utječe na učestalost i trajanje bolovanja radnika, a posljedično i na potrebu za zamjenama odsutnih radnika.

Potpisivanjem Kolektivnog ugovora za radnike u predškolskim ustanovama grada Splita povećana su materijalna prava radnika dok je u trenutku sastavljanja financijskog plana u program vrtića bilo upisano 60 djece manje nego u prethodnoj godini što čini brojku od prosječno 18 djece po odgojnoj skupini. Uz povećanje cijena roba i usluga, sustav financiranja nažalost prelazi u područje neodrživosti. Bez najava o mogućem razmatranju učestvovanja roditelja u sufinanciranju cijene vrtića, jedini prostor koji ostaje za pomak ka financijskoj održivosti sustava je povećanje broja djece u odgojnim skupinama.

▪ Fiksne rashode i rashode iz kategorije općih troškova (prijevoz radnika, namirnice, materijal za rad s djecom, materijal za čišćenje, troškove energije, komunalne usluge, zdravstvene usluge) smo planirali na osnovi potrošnje prethodne godine i na projekcijama potreba izrađenim uz suradnju stručne službe. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja ustanove.

▪ Unatoč dotrajalosti postrojenja i stalnih potreba za sanacijom nekvalitetno izvedenih radova prilikom gradnje objekata, rashode za tekuće i investicijsko održavanje planirali smo u minimalnom iznosu dovoljnom izričito za hitne intervencije budući da nemamo financijske mogućnosti za planiranje ikakvih sanacijskih radova u 2025. godini. U slučaju nepredviđenih velikih oštećenja koji bi doveli u opasnost sigurnost djece i radnika, pokušat ćemo ishoditi sredstva iz nadležnog proračuna namijenjena hitnim intervencijama na objektima. Na isti način planiramo i uređenje i opremanje dvorišta u objektima Srećica, Višnjica, Nevica, Petar Pan i Latica.

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana

PROGRAM: Predškolski odgoj

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: provođenje odgojno – obrazovnog procesa utemeljenog na uvažavanju individualnih razlika, potreba, sposobnosti i interesa svakog pojedinca u poticajnom okruženju, poštivanje dječjih prava i razvoj osobnih potencijala, te pružanje podrške obitelji, pridonoseći razvoju roditeljskih kompetencija i razvoju društvene zajednice.

PROJEKT / AKTIVNOST: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

PLANSKA VRIJEDNOST: 6.773.500,00 €

OBRAZLOŽENJE: Materijalna prava radnika planirana su na nivou prethodne godine uz uvećanje bruto plaće za 0,5% za minuli rad. Zbog izmjena Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, za plaću i paušalnu neoporezivu naknadu za prehranu je planirano 13 rashoda. Kod planiranja rashoda za sistematske preglede radnika, planirani su rashodi za 2/3 radnika, 1/3 je planirana u 2024. godini.

Edukacije radnika su planirane na način da se 11 odgajatelja dodatno osposobi za vođenje posebnih programa.

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Povećanje broja radnika uključenih u edukaciju za provođenje sportskih programa	Izabrat će se radnici koji će se osposobiti za vođenje sportskih radionica i uputiti u Zagreb na pohađanje edukacija	0	5 radnika	0	0
Povećanje broja radnika uključenih u edukaciju za provođenje dramsko – scenskih programa	Izabrat će se radnici koji će se osposobiti za vođenje sportskih radionica i uputiti u Zagreb na pohađanje edukacija	4 radnika	4 radnika	2 radnika	2 radnika
Povećanje broja radnika uključenih u edukaciju za provođenje programa za darovitu djecu	Izabrat će se radnici koji će se osposobiti za vođenje sportskih radionica i uputiti u Zagreb na pohađanje edukacija	2 radnika	2 radnika	1 radnik	1 radnik

PROJEKT / AKTIVNOST: Mala škola, darovita djeca i djeca s posebnim potrebama

PLANSKA VRIJEDNOST: 50.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Broj djece s teškoćama integrirane u redovne programe se održava na oko 60 djece godišnje, a broj djece u godini pred polazak u školu na oko 430. Tijekom 2025. godine planira se oformiti skupina od otprilike 10 darovite djece.

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Otvaranje skupine darovite djece	Probir 10 djece koja pokazuju darovitost i njihovo uključivanje u kraći program za darovitu djecu	0	10 djece	10 djece	10 djece

PROJEKT / AKTIVNOST: Rashodi redovne djelatnosti vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 642.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Rashodi su planirani na razini prošlogodišnje potrošnje.

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Povećanje broja organiziranih posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama	Organiziranjem posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama bogati se cjelokupno iskustvo djece kroz raznolike aktivnosti, osobito istraživačko – spoznajne i specifične aktivnosti vezane za kulturnu umjetnost	1 posjeta	2 posjete	3 posjete	3 posjete
Povećanje broja gostovanja kazališta/dramskih skupina i sl. u dječjem vrtiću	Gostovanjem kazališta i dramskih skupina djeci se približava dramska umjetnost od malih nogu te im se u njima poznatom okruženju približava dramska umjetnost kao način izražavanja	1 posjeta jaslice 2 posjete vrtić	2 posjete jaslice 3 posjete vrtić	3 posjete jaslice 3 posjete vrtić	3 posjete jaslice 3 posjete vrtić
Povećanje broja organiziranih posjeta vrtićkih skupina sportskim klubovima	Organiziranjem posjeta vrtićkih skupina sportskim klubovima omogućuje se razvoj pozitivnog i aktivnog odnosa djeteta prema sportu, tjelesnim aktivnostima,	2 posjete	3 posjete	4 posjete	4 posjete

	zdravoj prehrani i ostalim elementima zdravog načina života				
--	---	--	--	--	--

PROJEKT / AKTIVNOST: Sanacija i adaptacija objekata DV

PLANSKA VRIJEDNOST: 111.800,00 €

OBRAZLOŽENJE: Iz sredstava ustanove planirani su minimalni iznosi potrebni za održavanje objekata i opreme u funkcionalnom stanju. Iz sredstava nadležnog proračuna planirano je uređenje i opremanje dvorišta u vrtićima Srećica, Višnjica, Nevica, Latica i Petar Pan.

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Uređenje dvorišta u vrtićima Srećica, Višnjica, Nevica, Latica i Petar Pan	Priprema terena za montažu igrala, uklanjanje pješčanika u DV Nevica, nabavka i montaža igrala	0	5 dvorišta	0	0

PROJEKT / AKTIVNOST: Kuhinjska i ostala oprema

PLANSKA VRIJEDNOST: 11.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Sva nabavka opreme planirana je iz sredstava ustanove u minimalnim količinama potrebnim za normalno funkcioniranje ustanove.

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Nabavka opreme za održavanje prostorija (usisivači)	Nabavkom zatraženih dodatnih usisivača olakšat će se brzina i jednostavnost održavanja prostora za boravak djece i radnika čistima i prilagođenim higijenskim standardima	48 usisivača	58 usisivača	58 usisivača	58 usisivača

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnosti i projekti u ustanovama predškolskog odgoja

PLANSKA VRIJEDNOST: 12.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Planirana sredstva namijenjena su za održavanje platforme OKI TOKI

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Platforma OKI TOKI funkcioniра i u upotrebi je	Nabavkom i stavljanjem u upotrebu 40 tableta sa ugrađenom aplikacijom OKI TOKI ona se koristi i omogućava brzu i jednostavnu komunikaciju odgoјitelja sa roditeljima djece polaznika vrtićа	Nabavka 40 tableta, ugradnja platforme OKI TOKI	Svakodnevn o korištenje platforme	Svakodnevn o korištenje platforme	Svakodnevn o korištenje platforme