

DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN
Dr. FRANJE TUĐMANA 5
23 232 NIN
OIB: 52231121132

PRIJEDLOG

1. REBALANSA PLANA ZA 2026. GODINU

Nin, 15. svibnja 2026. godine

Na temelju članka 29., 30. i 32. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136,12 i 15/15, 144/21) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića "Morska vila" Nin Upravno vijeće Dječjeg vrtića "Morska vila" Nin na 52. sjednici održanoj 15. svibnja 2026. godine donosi

PRIJEDLOG

1. REBALANSA PLANA ZA 2026. GODINU

1. OPĆI DIO 1. REBALANSA PLANA

| R.br. | Naziv | Tekući plan | 1. rebalans | Indeks 2/1 |
|-------|--|-------------------|---------------------|----------------|
| | | 2026. | plana 2026. | |
| | | 1 | 2 | |
| 1 | PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA | 967.500,00 | 1.048.940,00 | 108,42% |
| 2 | PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| 3 | PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA | 560,00 | 600,00 | 107,14% |
| 4 | POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| 5 | PRIHODI OD DONACIJA PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA | 3.800,00 | 3.800,00 | 100,00% |
| 6 | OSTALI PRIHODI | 10,00 | 10,00 | 100,00% |
| 7 | UKUPNI PRIHODI | 976.270,00 | 1.057.750,00 | 108,35% |
| 8 | RASHODI POSLOVANJA | 972.870,00 | 1.054.350,00 | 108,38% |
| 9 | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| 10 | UKUPNI RASHODI | 976.270,00 | 1.057.750,00 | 108,35% |
| 11 | RAZLIKA višak+/manjak - | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

Ukupno planirani prihodi poslovanja u 2026. godini prema 1. rebalansu plana iznosit će 1.057.750 € te se bilježi povećanje za 8,35% u odnosu na tekući plan. Povećanje prihoda ostvarit će se u dijelu prihoda iz nadležnog proračuna zbog financiranja rashoda koji se odnose na povećanje naknada za zaposlene u visini od 62.00,00 € i materijalne rashode u visini od 20.640,00 €. Ukupni rashodi u 1. rebalansu plana jednako rastu kao i prihodi za 8,35% u odnosu na tekući plan. Na povećanje rashoda utjecat će povećanje troškova za zaposlene u dijelu isplate neoporezivih primitaka koji se odnose na nagrade djelatnicima za radne rezultate u visini od 1.200,00 € po djelatniku, isplate regresa u visini od 350,00 € po djelatniku te dara u naravi u visini od 133,00 € po djelatniku. Bilježi se rast materijalnih rashoda, najvećim

dijelom u rashodima za knjigovodstvene usluge zbog povećanja cijene mjesečne usluge, dnevnice za službeni put, tekuće održavanje opreme, za reprezentaciju zbog ugošćavanja sudionika konferencije sa sveučilišta Zadar te ostale izvanredne rashode poslovanja koji nisu planirani u tekućem planu.

1.2. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| Račun / opis | TEKUĆI PLAN 2026. | 1. REBALANS 2026. | Indeks 2/1 |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | 1 | 2 | 3 |
| 6 Prihodi poslovanja | 976.270,00 | 1.057.750,00 | 108,35% |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| 64 Prihodi od imovine | 560,00 | 600,00 | 107,14% |
| 642 Prihodi od nefinancijske imovine | 560,00 | 600,00 | 107,14% |
| 6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 560,00 | 600,00 | 107,14% |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 1.800,00 | 0,00 | 100,00% |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 1.800,00 | 0,00 | 100,00% |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 1.800,00 | 0,00 | 100,00% |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 2.000,00 | 3.800,00 | 100,00% |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 2.000,00 | 3.800,00 | 100,00% |
| 6632 Kapitalne donacije | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornij obveza | 970.900,00 | 1.052.340,00 | 108,39% |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 970.900,00 | 1.052.340,00 | 108,39% |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 967.500,00 | 1.048.940,00 | 108,42% |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 10,00 | 10,00 | 100,00% |
| 683 Ostali prihodi | 10,00 | 10,00 | 100,00% |
| 6831 Ostali prihodi | 10,00 | 10,00 | 100,00% |

| Račun / opis | TEKUĆI PLAN 2026. | 1. REBALANS 2026. | Indeks 2/1 |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | 1 | 2 | 3 |
| 3 Rashodi poslovanja | 976.270,00 | 1.057.750,00 | 108,35% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 816.700,00 | 878.700,00 | 107,59% |
| 311 Plaće (Bruto) | 625.000,00 | 640.000,00 | 102,40% |
| 3111 Plaće za redovan rad | 625.000,00 | 640.000,00 | 102,40% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 81.200,00 | 128.100,00 | 157,76% |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 81.200,00 | 128.100,00 | 157,76% |
| 313 Doprinosi na plaće | 110.500,00 | 110.600,00 | 100,09% |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 108.000,00 | 108.000,00 | 100,00% |
| 3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 2.500,00 | 2.600,00 | 104,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 154.960,00 | 175.550,00 | 113,29% |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 25.250,00 | 25.750,00 | 101,98% |
| 3211 Službena putovanja | 1.250,00 | 1.750,00 | 140,00% |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 18.000,00 | 18.000,00 | 100,00% |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 6.000,00 | 6.000,00 | 100,00% |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 87.410,00 | 91.850,00 | 105,08% |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 33.360,00 | 32.800,00 | 98,32% |
| 3222 Materijal i sirovine | 30.000,00 | 35.000,00 | 116,67% |
| 3223 Energija | 16.050,00 | 16.050,00 | 100,00% |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00% |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00% |
| 323 Rashodi za usluge | 37.800,00 | 49.140,00 | 130,00% |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 800,00 | 800,00 | 100,00% |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 8.000,00 | 10.000,00 | 125,00% |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 500,00 | 500,00 | 100,00% |
| 3234 Komunalne usluge | 4.500,00 | 5.000,00 | 111,11% |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 2.500,00 | 2.500,00 | 100,00% |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 8.500,00 | 8.600,00 | 101,18% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 8.800,00 | 17.040,00 | 193,64% |
| 3238 Računalne usluge | 3.200,00 | 3.200,00 | 100,00% |
| 3239 Ostale usluge | 1.000,00 | 1.500,00 | 150,00% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 4.500,00 | 8.810,00 | 195,78% |
| 3292 Premije osiguranja | 2.500,00 | 2.300,00 | 92,00% |
| 3293 Reprezentacija | 1.000,00 | 3.000,00 | 300,00% |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.000,00 | 3.510,00 | 0,00% |
| 34 Financijski rashodi | 1.210,00 | 100,00 | 8,26% |
| 343 Ostali financijski rashodi | 1.210,00 | 100,00 | 8,26% |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.200,00 | 50,00 | 4,17% |
| 3433 Zatezne kamate | 10,00 | 50,00 | 500,00% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 3.000,00 | 3.000,00 | 100,00% |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 400,00 | 400,00 | 100,00% |

1.3. Obrazloženje općeg dijela

PRIHODI POSLOVANJA

63 (633) – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Konto 6331 – Pomoći proračunskom korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan planirane su u iznosu od 1.000,00 € te su u 1. rebalansu ostale nepromijenjene. Prihodi se odnose na prihode od Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje javnih potreba u predškolskom odgoju. Financijska sredstva utrošit će se namjenski za nabavu didaktičkih sredstava potrebnih za provedbu Programa predškole i djecu s posebnim potrebama za nabavu stručne i dječje literature i ostale potrebe sa svrhom povećanja kvalitete odgojno – obrazovnog programa.

64 (642) – Prihodi od imovine

Konto 6422 – Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine

Dječji vrtić „Morska Vila“ ostvaruje prihod od najma prostora koji služi za održavanje programa ranog učenja engleskog jezika u okviru vanjske usluge. Prostor se iznajmljuje po mjesečnoj cijeni od 68,40 €. Tijekom ljetnih mjeseci prostor se ne iznajmljuje te se za isto razdoblje ne ostvaruju prihodi. Planirani prihodi povećat će se za 7,14% u odnosu na tekući plan.

Konto 66 (663) – Prihodi od donacija

Konto 6632 – Prihodi od donacija trgovačkih društava i fizičkih osoba

Planirani prihodi od donacija odnose se na prihode koji će se ostvariti od donacija trgovačkih društava u visini od 2.000,00 € te od donacija roditelja u visini od 1.800,00 € za nabavu didaktike u visini od 800,00 € i 1.000,00 € za izradu fotografija djece.

67 (671) – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

Konto 6711– Prihodi iz nadležnog proračuna

Prihodi iz nadležnog proračuna povećat će se za 8,42% u odnosu na tekući plan. Povećanje prihoda ostvarit će se zbog financiranje dodatnih rashoda koji se odnose na povećanje naknada za zaposlene u visini od 62.000,00 € i materijalne rashode u visini od 20.640,00 € koji nisu bili planirani u tekućem planu. Isti se odnose na nagrade za radne rezultate u visini od 1.200,00 € po radniku, regres u visini od 350,00 € po radniku te dara u naravi u visini od 133,00 € po radniku.

Konto 6712 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 3.400,00 € te ostaju nepromijenjeni u odnosu na tekući plan.

68 (683) – Ostali prihodi

Konto 6831 – Ostali prihodi

Ostali planirani prihodi u iznosu od 10 € odnose se na financijske prihode koji nastaju raznim usklađenjima.

RASHODI POSLOVANJA

Konto 31- Rashodi za zaposlene

U prvom rebalansu plana bilježimo rast rashoda za zaposlene za 7,59% u odnosu na tekući plan i to u dijelu rashoda za bruto plaće zbog mogućnosti zapošljavanja pripravnika, rashoda za isplatu nagrade za radne rezultate, povećanja iznosa za isplatu regresa na 350,00 € te isplate dara u naravi u visini od 133,00 € po djelatniku.

311 (3111) – rashodi bruto plaće rastu za 2,4% zbog mogućnosti zapošljavanja pripravnika.

312 (3121) – Ostali rashodi za zaposlene odnose se na isplatu ostalih naknada djelatnicima vrtića, a to su: nagrada za radne rezultate, jubilarne nagrade, božićnice, darovi za djecu, dar u naravi, naknada za bolovanje duže od 90 dana i naknada za prehranu djelatnika. Porasli su za 57,76% u odnosu na tekući plan iz razloga što su u rebalansu dodane nove pozicije i to naknada za dar u naravi te nagrada za radne rezultate do visine neoporezivog iznosa. Iste su propisane pravilnikom o radu. Planirani iznos za nagrade za radne rezultate iznosi 1.200,00 € po djelatniku, za dar u naravi 133,00 € po djelatniku. Također se povećao iznos naknade za regres na 350,00 € po djelatniku.

313 - Ukupni doprinosi na plaće ostaju približno isti kao u tekućem planu. Rastu za 0,09% zbog povećanja rashoda za doprinose za zapošljavanje invalida.

3132 - Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje ostaju na istoj razini kao u tekućem planu.

3133 - Doprinosi za nezapošljavanje osoba s invaliditetom povećavaju se za 4% u odnosu na tekući plan zbog povećanja mjesečne rate s 200,00 € na 210,00 €.

Konto 32 – Materijalni rashodi

Ukupni materijalni rashodi rastu za 13,31% u odnosu na tekući plan. Bilježi se rast rashoda u sljedećim pozicijama: dnevnice za službena putovanja, nabava namirnica, tekuće usluge održavanja opreme i postrojenja vrtića, knjigovodstvene usluge, odvoz smeća, ostale nespomenute usluge, reprezentacija te ostali rashodi poslovanja. Ostali rashodi ostaju nepromijenjeni.

3211 – Rashodi za dnevnice za službena putovanja povećavaju se za 500,00 € tj. za 100% u odnosu na tekući plan zbog planiranja pohađanja seminara.

3222 – Rashodi za namirnice rastu za 16,67% zbog rasta broja djece te cijene živežnih namirnica.

3232 – rashodi za tekuće održavanje opreme i postrojenja raste za 200% tj. sa 1.000,00 € na 3.000,00 € kako bi se osigurala sredstva za razne izvanredne popravke.

3237 – rashodi za knjigovodstvene usluge porasli su za 93,64% u odnosu na tekući plan zbog promjene cijene knjigovodstvene usluge na 1.420,00 €.

3234 – rashodi za odvoz smeća porast će za 25% u odnosu na tekući plan. Rashodi rastu zbog uvođenja novog načina obračuna odvoza smeća po količini pražnjenja.

3239 – rashodi ostalih nspomenutih usluga rastu za 50% u odnosu na tekući plan. Odnose se na izvanredne rashode koji nastaju u izvanrednim okolnostima.

3293 – rashodi za reprezentaciju rastu za 200% u odnosu na tekući plan tj. za 2.000,00 € zbog ugošćavanja sudionika konferencije sa sveučilišta Zadar.

3299 – ostali nspomenuti rashodi poslovanja nisu bili planirani u tekućem planu te se rebalansom planiraju u iznosu od 2.000,00 €.

Ostali rashodi ostaju nepromijenjeni.

2. POSEBNI DIO 1. REBALANSA PLANA PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Organizacijska klasifikacija | | | | | |
|------------------------------|-----------------------|--|----------------------|----------------------|----------------|
| Izvori | | | | | |
| Funkcij ska | Projekt/A ktivnost | VRSTA RASHODA I IZDATAKA | Tekući plan 2026. | 1. Rebalans 2026. | Indeks 2/1 |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | UKUPNO RASHODI I IZDATCI | 976.270,00 | 1.057.750,00 | 108,35% |
| | | PROR. KORISNIK 34741 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | 976.270,00 | 1.057.750,00 | 108,35% |
| | | Izvor 1. Opći prihodi i primici | 970.900,00 | 1.052.340,00 | 108,39% |
| | | Izvor 1.1. Prihodi od poreza | 970.900,00 | 1.052.340,00 | 108,39% |
| | | Izvor 3. Vlastiti prihodi | 570,00 | 610,00 | 107,02% |
| | | Izvor 3.2. Vlastiti prihod-PK | 570,00 | 610,00 | 107,02% |
| | | Izvor 5. Prihodi od pomoći | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| | | Izvor 5.5. Prihodi od pomoći-PK državni proračun | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| | | Izvor 6. Prihodi od donacija | 3.800,00 | 3.800,00 | 100,00% |
| | | Izvor 6.5 Prihod ostvaren od fizičkih osoba - PK | 1.800,00 | 1.800,00 | 100,00% |
| | | Izvor 6.6 Prihod ostvaren od trgovačkih društava - PK | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| | 2004 | Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ | 975.070,00 | 1.057.750,00 | 108,48% |
| | | Aktivnost: RASHODI ZA ZAPOSLENE PRORAČUNSKIH | | | |
| 0911 | A200401 | KORISNIKA | 816.700,00 | 878.700,00 | 107,59% |
| | | Izvor 1. Opći prihodi i primici | 816.700,00 | 878.700,00 | 107,59% |
| | | Izvor 1.1. Prihodi od poreza | 816.700,00 | 878.700,00 | 107,59% |
| | 31 | Rashodi za zaposlene | 816.700,00 | 878.700,00 | 107,59% |
| | 3111 | Plaće za redovan rad | 625.000,00 | 640.000,00 | 102,40% |
| | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 81.200,00 | 128.100,00 | 157,76% |
| | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 108.000,00 | 108.000,00 | 100,00% |
| | 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 2.500,00 | 2.600,00 | 104,00% |

| Organizacijska klasifikacija | | | | | |
|--|-------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Izvori | | | | | |
| Funkcija | Projekt/Aktivnost | VRSTA RASHODA I IZDATAKA | Tekući plan 2026. | 1. Rebalans 2026. | Indeks 2/1 |
| sk | ktivnost | | 1 | 2 | 3 |
| Aktivnost: MATERIJALNI RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA | | | 154.960,00 | 175.550,00 | 113,29% |
| 0911 | A200402 | | | | |
| | | Izvor 1. Opći prihodi i primici | 149.600,00 | 170.240,00 | 113,80% |
| | | Izvor 1.1. Prihodi od poreza | 149.600,00 | 170.240,00 | 113,80% |
| | 32 | Materijalni rashodi | 149.600,00 | 170.240,00 | 113,80% |
| | 32111 | Dnevnice za službeni put u zemlji - VRTIĆ | 500,00 | 1.000,00 | 200,00% |
| | 32113 | Smještaj u zemlji - VRTIĆ | 150,00 | 150,00 | 100,00% |
| | 32115 | Prijevoz u zemlji - VRTIĆ | 500,00 | 500,00 | 100,00% |
| | 32121 | Prijevoz s posla i na posao-VRTIĆ | 18.000,00 | 18.000,00 | 100,00% |
| | 32121 | Prijevoz s posla i na posa (izvan radnog odnosa)-VRTIĆ | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 32131 | Seminari, savjetovanja i simpoziji - VRTIĆ | 6.000,00 | 6.000,00 | 100,00% |
| | 32141 | Naknada za loko vožnju - VRTIĆ | 100,00 | 100,00 | 100,00% |
| | 32211 | Didaktička i ostala oprema - VRTIĆ | 18.000,00 | 18.000,00 | 100,00% |
| | 32211 | Uredski materijal - VRTIĆ | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| | 32212 | Literatura - VRTIĆ | 400,00 | 400,00 | 100,00% |
| | 32214 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje - VRTIĆ | 4.500,00 | 4.500,00 | 100,00% |
| | 32216 | Materijal za higijenske potrebe i njegu - VRTIĆ | 6.100,00 | 6.100,00 | 100,00% |
| | 32219 | Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja - VRTIĆ | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 32224 | Namirnice - VRTIĆ | 30.000,00 | 35.000,00 | 116,67% |
| | 32231 | Električna energija - VRTIĆ | 8.000,00 | 8.000,00 | 100,00% |
| | 32233 | Plin - VRTIĆ | 8.000,00 | 8.000,00 | 100,00% |
| | 32234 | Motorni benzin i dizel gorivo - VRTIĆ | 50,00 | 50,00 | 100,00% |
| | 32251 | Sitni inventar - VRTIĆ | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| | 32271 | Zaštitna odjeća i obuća - VRTIĆ | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00% |
| | 32311 | Usluge telefona - VRTIĆ | 700,00 | 700,00 | 100,00% |
| | 32313 | Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) - VRTIĆ | 100,00 | 100,00 | 100,00% |
| | 32321 | Usluge tek. i inv. održavanja građevinskih objekata - VRTIĆ | 7.000,00 | 7.000,00 | 100,00% |
| | 32322 | Tek. i inv. održ. postrojenja i opreme – VRTIĆ | 1.000,00 | 3.000,00 | 300,00% |
| | 32334 | Promidžbeni materijali - VRTIĆ | 500,00 | 500,00 | 100,00% |
| | 32341 | Opskrba vodom - VRTIĆ | 1.700,00 | 1.700,00 | 100,00% |
| | 32342 | Odvoz smeća - VRTIĆ | 2.000,00 | 2.500,00 | 125,00% |
| | 32343 | Deratizacija i dezinsekcija - VRTIĆ | 800,00 | 800,00 | 100,00% |
| | 32359 | Ostale zakupnine i najamnine - VRTIĆ | 2.500,00 | 2.500,00 | 100,00% |
| | 32361 | Zdravstveni pregledi zaposlenika - VRTIĆ | 7.000,00 | 7.100,00 | 101,43% |
| | 32369 | Ostale zdravstvene usluge - VRTIĆ | 1.500,00 | 1.500,00 | 100,00% |
| | 32372 | Ugovori o djelu - VRTIĆ | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 32377 | Usluge studentskog servisa - VRTIĆ | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 32379 | Knjigovodstvene usluge - VRTIĆ | 8.800,00 | 17.040,00 | 193,64% |
| | 32379 | Ostale intelektualne usluge - VRTIĆ | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 32389 | Ostale računalne usluge - VRTIĆ | 3.200,00 | 3.200,00 | 100,00% |
| | 32399 | Ostale nespomenute usluge - VRTIĆ | 1.000,00 | 1.500,00 | 150,00% |
| | 32922 | Premije osiguranja ostale imovine - VRTIĆ | 1.300,00 | 1.300,00 | 100,00% |
| | 32923 | Premije osiguranja zaposlenih - VRTIĆ | 1.200,00 | 1.000,00 | 83,33% |
| | 32931 | Reprezentacija - VRTIĆ | 1.000,00 | 3.000,00 | 300,00% |
| | 32999 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - VRTIĆ | 0,00 | 2.000,00 | 0,00% |

| | | | | |
|-------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Izvor 3. Vlastiti prihodi | 560,00 | 510,00 | 0,00% |
| | Izvor 3.2. Vlastiti prihod-PK | 560,00 | 510,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 560,00 | 510,00 | 0,00% |
| 32211 | Didaktička i ostala oprema DV | 560,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32999 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - DV | 0,00 | 510,00 | 0,00% |
| | Izvor 5. Prihodi od pomoći | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| | Izvor 5.5. Prihodi od pomoći-PK državni proračun | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| 3221 | Pomoć države za didaktičku opremu vrtića | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| | Izvor 5.6. Prihodi od pomoći-PK Županijski proračun | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3221 | Pomoć županije za didaktičku opremu | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | Izvor 5.7. Prihodi od ostalih subjekata unutar opće države - PK | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32412 | Naknada ost. tš. osobama izvan radnog odnosa - VRTIĆ | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | Izvor 6. Prihodi od donacija | 3.800,00 | 3.800,00 | 100,00% |
| | Izvor 6.5 Prihod ostvaren od fizičkih osoba - PK | 1.800,00 | 1.800,00 | 100,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.800,00 | 1.800,00 | 100,00% |
| 32211 | Sufinanciranje roditelja za nabavu didaktike - DV | 800,00 | 800,00 | 100,00% |
| 32392 | Sufinanciranje Film i izrada fotografija - DV | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00% |
| | Izvor 6.6 Prihod ostvaren od trgovačkih društava - PK | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| | Aktivnost: FINANCIJSKI RASHODI PRORAČUNSKIH | | | |
| 0911 | A200403 KORISNIKA | 10,00 | 100,00 | 1000,00% |
| | Izvor 1. Opći prihodi i primici | 1.200,00 | 0,00 | 0,00% |
| | Izvor 1.1. Prihodi od poreza | 1.200,00 | 0,00 | 0,00% |
| 34 | Financijski rashodi | 1.200,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.200,00 | 0,00 | 0,00% |
| | Izvor 3. Vlastiti prihodi | 10,00 | 100,00 | 60,49% |
| | Izvor 3.2. Vlastiti prihod-PK | 10,00 | 100,00 | 60,49% |
| 34 | Financijski rashodi | 10,00 | 100,00 | 60,49% |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 | 50,00 | 60,49% |
| 3433 | Zatezne kamate | 10,00 | 50,00 | 500,00% |
| | Aktivnost: ULAGANJE U UREĐAJE I OPREMU | | | |
| 0911 | A200404 PRORAČUNSKIH KORISNIKA | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| | Izvor 1. Opći prihodi i primici | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| | Izvor 1.1. Prihodi od poreza | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.400,00 | 3.400,00 | 0,00% |
| 42123 | Uređenje zgrade dječjeg vrtića | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 42212 | Uredski namještaj - VRTIĆ | 400,00 | 400,00 | 0,00% |
| 42273 | Uređaji, strojevi i oprema za kuhinju - VRTIĆ | 3.000,00 | 3.000,00 | 100,00% |

3. POSEBNI DIO PREMA POZICIJAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA

3.1. PRIHODI 1. REBALANSA PLANA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS |
|---------------------------------|------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | 2/1 |
| UKUPNO PRIHODI / PRIMICI | | | 976.270,00 | 1.057.790,00 | 108,35% |

3.1.1. Vlastiti prihodi

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS |
|--|------------|--|---------------------------|---------------------------|---------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | 2/1 |
| Izvor 3.2. Vlastiti prihod-PK | | | 2.370,00 | 610,00 | 25,74% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 2.370,00 | 610,00 | 25,74% |
| P0124 | 64225 | PRIHOD OD NAJMA - DV | 560,00 | 600,00 | 107,14% |
| P0100 | 65264 | PRIHODI VRTIĆA OD PARTICIPACIJE RODITELJA | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0104 | 65269 | SUFINANCIRANJE RODITELJA -DV | 1.800,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0128 | 65267 | REFUNDACIJA ŠTETE OD OSIGURANJA - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0139 | 66151 | PRIHOD OD PRUŽENIH USLUGA - | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0105 | 68311 | OSTALI PRIHODI-DV | 10,00 | 10,00 | 100,00% |
| P0025 | 92211 | VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA - VRTIĆ | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

U 2026. godini, u prvom rebalansu plana, bilježimo pad vlastitih prihoda za 74,26% iz razloga što se planirani iznos na poziciji P0104 konto 65269 od 1.800,00 € sufinanciranje roditelja prebacio na novi konto donacije od fizičkih osoba.

(Račun broj 64) odnosi se na prihode od najma prostora vrtića za održavanje edukacije stranog jezika u visini od 600,00 €. Povećali su se za 7,14% u odnosu na tekući plan.

(Račun broj 68311) odnosi se na ostale prihode usklađenja te se planiraju u visini od 10,00 €.

3.1.2. Prihodi od pomoći iz drugih izvora

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS |
|--|------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | 2/1 |
| Izvor 5.1. Prihodi ostvareni od inozemnih vlada (EU) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0129 | 63111 | TEK.POMOĆI INOZEMNIH VLADA U EU - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0130 | 63121 | KAP.POMOĆ INOZEMNIH VLADA U EU - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Izvor 5.5. Prihodi od pomoći-PK državni proračun | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| P0102 | 63612 | POMOĆ MINISTARSTVA PROSVJETE -DV | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| Izvor 5.6. Prihod od pomoći-PK Županijski proračun | | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0103 | 63613 | POMOĆ ZADARSKE ŽUPANIJE - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

Prihodi od pomoći iz državnog proračuna odnose se na tekuće pomoći državnog proračuna za program predškole i djecu s teškoćama u razvoju te se planiraju u visini od 1.000,00 € dok se ostali prihodi iz sredstava EU i županijskog proračuna nisu planirala.

3.1.3. Prihodi od pomoći iz nadležnog proračuna

| | | | | | |
|---|-------|---|-------------------|---------------------|----------------|
| Izvor 5.7. Prihodi od pomoći-PK nadležni proračun | | | 970.900,00 | 1.052.340,00 | 108,39% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 970.900,00 | 1.052.340,00 | 108,39% |
| P0041 | 67111 | PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA | 967.500,00 | 1.048.940,00 | 108,42% |
| P0101 | 67121 | PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 3.400,00 | 3.400,00 | 0,00% |

Prihodi koji se priznaju iz primitaka nadležnog proračuna odnose se na financiranje rashoda za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode te rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rastu za 8,39% u odnosu na tekući plan zbog novih naknada za zaposlene (nagrada za radne rezultate te dar u naravi) u dijelu rashoda za zaposlene te u dijelu materijalnih rashoda čije se povećanje odnosi na dnevnice za službena putovanja, nabavu namirnica, tekuće održavanje opreme i postrojenja, knjigovodstvene usluge, odvoz smeća te ostale neposmenute usluge i rashode poslovanja. Iz nadležnog proračuna financirat će se rashodi za zaposlene u iznosu od 878.700,00, materijalni rashodi u iznosu od 170.240,00 € te rashodi za nabavu imovine u iznosu od 3.400,00 €.

3.1.4. Prihodi ostvareni od donacija trgovačkih društava

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS |
|----------|------------|---|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | 2/1 |
| | | Izvor 5.8 Prihod od ostalih subjekata unutar opće države - PK | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0121 | 63414 | POMOĆ HZZ - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | Izvor 5.9. Prihodi ostvareni od inozemnih vlada (EU) - | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0143 | 63822 | KAP.POM. GRADA TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | Izvor 6.1. Prihodi ostvareni od fizičkih osoba | 0,00 | 1.800,00 | 0,00% |
| | | Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | 0,00 | 1.800,00 | 0,00% |
| P0127 | 66311 | TEK.DONACIJE FIZIČKIH OSOBA - | 0,00 | 1.800,00 | 0,00% |
| | | Izvor 6.6 Prihod ostvaren od trgovačkih društava - PK | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| | | Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| P0122 | 66313 | TEK.DON.TRGOVAČKIH DRUŠTAVA - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P0144 | 66323 | KAP.DON.TRGOVAČKIH DRUŠTAVA - DV | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |

Prihodi od donacija odnose se na donacije trgovačkih društava koje se će utrošiti u nabavku opreme ili u tom trenutku potrebnog materijala za potrebe vrtića.

3.2. RASHODI 1. REBALANSA PLANA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS |
|--------------------------------|------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | 2/1 |
| UKUPNO RASHODI / IZDACI | | | 976.270,00 | 1.057.750,00 | 108,35% |

3.2.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS |
|--|------------|---|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | 2/1 |
| Aktivnost A200401 RASHODI ZA ZAPOSLENE PRORAČUNSKIH KORISNIKA | | | 816.700,00 | 878.700,00 | 107,59% |
| Izvor 1.1. Prihodi od poreza | | | 816.700,00 | 878.700,00 | 107,59% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 816.700,00 | 878.700,00 | 107,59% |
| R0169 | 31111 | Plaće za zaposlene - neto- VRTIĆ | 625.000,00 | 475.000,00 | 76,00% |
| R0967 | 31111 | Plaće za zaposlene - porez -VRTIĆ | | 45.000,00 | 0,00% |
| R0968 | 31111 | Plaće za zaposlene -MIO I/II)-VRTIĆ | | 120.000,00 | 0,00% |
| R0642 | 31211 | Nagrade za radne rezultate | | 38.400,00 | 0,00% |
| R0167 | 31212 | Nagrade (jubilarne nagrade, božićnice) - VRTIĆ | 30.000,00 | 30.000,00 | 100,00% |
| R0436 | 31216 | Regres - VRTIĆ | 7.000,00 | 11.200,00 | 160,00% |
| R0624 | 31214 | Otpremnine - VRTIĆ | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0758 | 31213 | Darovi - VRTIĆ (dar za djecu) | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00% |
| nova pozicija | | Dar - VRTIĆ (dar u naravi) | 0,00 | 4.300,00 | 0,00% |
| R0839 | 31215 | Bolest, invalidnost i smrtni slučaj - VRTIĆ | 1.200,00 | 1.200,00 | 100,00% |
| R0861 | 31219 | Paušalne naknade za prehranu radnika - VRTIĆ | 39.000,00 | 39.000,00 | 100,00% |
| R0355 | 31321 | Doprinosi za zdravstveno - VRTIĆ | 108.000,00 | 108.000,00 | 100,00% |
| R0641 | 31333 | Poseban doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom - VRTIĆ | 2.500,00 | 2.600,00 | 104,00% |

Ukupni rashodi za zaposlene financiraju se u cijelosti iz nadležnog proračuna. Porasli su za 7,59% u odnosu na tekući plan. Financirat će se pozicije prema tablici u prilogu.

3.2.2. MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi financiraju se iz više izvora:

1. iz nadležnog proračuna financirat će se 170.240,00 € materijalnih rashoda
2. iz vlastitih izvora financirat će se 550,00 € materijalnih rashoda koji se odnose na ostale nespomenute rashode poslovanja
3. iz izvora državnog proračuna financirat će se 1.000,00 € za nabavu didaktike
4. iz donacija fizičkih osoba financirat će se 1.800,00 € i to 800,00 € za nabavu didaktike te 1.000,00 € za fotografije
5. iz donacija pravnih osoba financirat će se nabava opreme u visini od 2.000,00 €.

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS |
|---|------------|--|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | 2/1 |
| Aktivnost A200402 MATERIJALNI RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA | | | 154.960,00 | 175.550,00 | 113,29% |
| Izvor 1.1. Prihodi od poreza | | | 149.600,00 | 170.240,00 | 113,80% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 149.600,00 | 170.240,00 | 113,80% |
| R0368 | 32121 | Prijevoz s posla i na posao-VRTIĆ | 18.000,00 | 18.000,00 | 100,00% |
| R0498 | 32111 | Dnevnice za službeni put u zemlji - DV | 500,00 | 1.000,00 | 200,00% |
| R0499 | 32131 | Seminari, savjetovanja i simpoziji - DV | 6.000,00 | 6.000,00 | 100,00% |
| R0500 | 32410 | Naknada za loko vožnju-VRTIĆ | 100,00 | 100,00 | 100,00% |
| R0831 | 32113 | Smještaj u zemlji - DV | 150,00 | 150,00 | 100,00% |
| R0832 | 32115 | Prijevoz u zemlji - DV | 500,00 | 500,00 | 100,00% |
| R0895 | 32234 | Motorni benzin i dizel gorivo - DV | 50,00 | 50,00 | 100,00% |
| R0501 | 32211 | Didaktika - DV | 18.000,00 | 18.000,00 | 100,00% |
| R0502 | 32212 | Literatura - DV | 400,00 | 400,00 | 100,00% |
| R0503 | 32211 | Uredski materijal - DV | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| R0504 | 32214 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje - DV | 4.500,00 | 4.500,00 | 100,00% |
| R0505 | 32216 | Materijal za higijenske potrebe i njegu - DV | 6.100,00 | 6.100,00 | 100,00% |
| R0506 | 32224 | Namirnice - DV | 30.000,00 | 35.000,00 | 116,67% |
| R0507 | 32231 | Električna energija - DV | 8.000,00 | 8.000,00 | 100,00% |
| R0508 | 32233 | Plin - DV | 8.000,00 | 8.000,00 | 100,00% |
| R0509 | 32251 | Sitni inventar - DV | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| R0570 | 32271 | Zaštitna odjeća i obuća - DV | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00% |
| R0510 | 32313 | Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) - | 100,00 | 100,00 | 100,00% |

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS 2/1 |
|---|------------|--|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | |
| R0511 | 32311 | Usluge telefona - DV | 700,00 | 700,00 | 100,00% |
| R0512 | 32321 | Usluge tek. i inv. održavanja građevinskih objekata - DV | 7.000,00 | 7.000,00 | 100,00% |
| R0397 | 32322 | Tek. I inv.održ. Postrojenja i opreme - VRTIĆ | 1.000,00 | 3.000,00 | 300,00% |
| R0513 | 32334 | Promidžbeni materijali - DV | 500,00 | 500,00 | 100,00% |
| R0514 | 32341 | Opskrba vodom - DV | 1.700,00 | 1.700,00 | 100,00% |
| R0515 | 32343 | Deratizacija i dezinfekcija - DV | 800,00 | 800,00 | 100,00% |
| R0517 | 32379 | Knjigovodstvene usluge - DV | 8.800,00 | 17.040,00 | 193,64% |
| R0518 | 32377 | Usluge studentskog servisa - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0519 | 32389 | Ostale računalne usluge - DV | 3.200,00 | 3.200,00 | 100,00% |
| R0531 | 32342 | Odvoz smeća - DV | 2.000,00 | 2.500,00 | 125,00% |
| R0652 | 32399 | Sredstva grada doznačena vrtiću za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0671 | 32341 | Sredstva grada doznačena vrtiću za opskrbu vodom | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0672 | 32379 | Ostale intelektualne usluge - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0680 | 32359 | Ostale zakupnine i najamnine - DV | 2.500,00 | 2.500,00 | 100,00% |
| R0757 | 32372 | Ugovori o djelu - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0815 | 32361 | Sredstva grada doznačena vrtiću za zdravstvene preglede zaposlenika | 7.000,00 | 7.100,00 | 101,43% |
| R0829 | 32369 | Ostale zdravstvene usluge - DV | 1.500,00 | 1.500,00 | 100,00% |
| R0847 | 32321 | Sredstva grada doznačena vrtiću za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0860 | 32399 | Ostale nespomenute usluge - DV | 1.000,00 | 1.500,00 | 150,00% |
| R0521 | 32923 | Premije osiguranja zaposlenih - DV | 1.200,00 | 1.000,00 | 83,33% |
| R0522 | 32931 | Reprezentacija - DV | 1.000,00 | 3.000,00 | 300,00% |
| R0830 | 32922 | Premije osiguranja ostale imovine - DV | 1.300,00 | 1.300,00 | 100,00% |
| R0953 | 32999 | Ostali rashodi poslovanja | 0,00 | 2.000,00 | 0,00% |
| Izvor 3.2. Vlastiti prihod-PK | | | 560,00 | 510,00 | 91,07% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 560,00 | 510,00 | 91,07% |
| R0375 | 32211 | Didaktika - DV | 560,00 | 0,00 | 100,00% |
| R0523 | 32999 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - DV | 0,00 | 510,00 | 0,00% |
| Izvor 5.5. Prihodi od pomoći-PK državni proračun | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| R0494 | 32211 | Pomoć države za didaktičku opremu vrtića | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |

| | | | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Izvor 5.6. Prihod od pomoći-PK Županijski proračun | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0376 32211 Pomoć županije za didaktičku opremu vrtića | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Izvor 5.8 Prihod od ostalih subjekata unutar opće države - PK | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0571 32412 Sredstva grada doznačena vrtiću za naknadu ost.tš.osobama izvan | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Izvor 6.5 Prihod ostvaren od fizičkih osoba - PK | 1.800,00 | 1.800,00 | 0,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | 1.800,00 | 1.800,00 | 0,00% |
| R0752 32211 Sufinanciranje roditelja za nabavu didaktike - DV | 800,00 | 800,00 | 0,00% |
| R0520 32392 Film i izrada fotografija - DV | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| Izvor 6.6 Prihod ostvaren od trgovačkih društava - PK | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |
| R0627 32251 Sredstva trgovačkih društava za sitni inventar - DV | 2.000,00 | 2.000,00 | 100,00% |

3.2.3. FINANCIJSKI RASHODI

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS |
|---|------------|---|---------------------------|---------------------------|---------------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | 2/1 |
| Aktivnost A200403 FINANCIJSKI RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA | | | 1.210,00 | 100,00 | 100,00 |
| Izvor 1.1. Prihodi od poreza | | | 1.200,00 | 0,00 | 0,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 1.200,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0936 | 34311 | Usluge banaka - DV | 1.200,00 | 0,00 | 100,00 |
| Izvor 3.2. Vlastiti prihod-PK | | | 10,00 | 100,00 | 100,00 |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 10,00 | 100,00 | 100,00 |
| R0524 | 34311 | Usluge banaka - DV | 0,00 | 50,00 | 100,00 |
| R0525 | 34333 | Zatezne kamate iz poslovnih odnosa - DV | 10,00 | 50,00 | 100,00 |
| R0365 | 92221 | Manjak prihoda poslovanja - DV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Financijski rashodi iznose 100,00 €. Odnose na troškove FINA-e te zatezne kamate te će se financirati iz vlastitih sredstava.

3.2.4. RASHODI ZA OPREMU VEĆE VRIJEDNOSTI

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | GODINE | | INDEKS |
|---|------------|--|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | | 1 TEKUĆI PLAN 2026. | 2 1. REBALANS 2026. | 2/1 |
| Aktivnost A200404 ULAGANJE U UREĐAJE I OPREMU PRORAČUNSKIH KORISNIKA | | | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| Izvor 1.1. Prihodi od poreza | | | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| Korisnik K001 DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN | | | 3.400,00 | 3.400,00 | 100,00% |
| R0655 | 42123 | Sredstva grada doznačena vrtiću za uređenje zgrade dječjeg vrtića | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0645 | 42232 | Sredstva grada doznačena vrtiću za opremu za održavanje prostorija | 0,00 | 3.000,00 | 0,00% |
| R0646 | 42261 | Sredstva grada doznačena vrtiću za sportsku opremu | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0647 | 42262 | Sredstva grada doznačena vrtiću za glazbenu opremu | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0648 | 42273 | Sredstva grada doznačena vrtiću za uređaje, strojeve i opremu za kuhinju | 3.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| R0497 | 42212 | Sredstva grada doznačena vrtiću za uredski namještaj | 400,00 | 400,00 | 100,00% |
| R0654 | 42222 | Sredstva grada doznačena vrtiću za telefone i ostale komunikacijske | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

U 2026. godini planirana su sredstva za nabavu imovine vrijednosti veće od 660,00 € u slučaju neplaniranih kvarova uređaja i opreme.

4. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Dječji vrtić "Morska vila" Nin (dalje: Vrtić) je javna ustanova u kojoj se ostvaruje program odgoja i obrazovanja, njege, zdravstvene zaštite i prehrane djece u dobi od navršene 1. godine do polaska u osnovnu školu. Osnivač i vlasnik Vrtića je Grad Nin.

Ustanova u svom sastavu ima matični vrtić u Ninu na adresi Ulica dr. Franje Tuđmana 5 i područni vrtić u Poljica Brigu, u kojem se ove pedagoške godine nije formirala odgojno-obrazovna skupina zbog malog broja djece. U pedagošku 2025./2026. godinu upisano je ukupno 118 djece u sedam (7) odgojnih skupina (3 jaslíčke i 4 vrtíčke) u cjelodnevnom 10-satnom programu .

Program se provodi sukladno Godišnjem planu i programu rada ustanove u pedagoškoj 2025./2026. g., sukladno Kurikulumu ustanove te propisima koje je definiralo Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH.

Unutarnjim ustrojstvom Dječjeg vrtića, skupine istovrsnih i sličnih poslova razvrstavaju se na:

- Poslove vođenja vrtića,
- Stručno pedagoške poslove,
- Pravne i administrativno računovodstvene poslove,
- Pomoćno tehničke poslove.

Na ostvarivanju programa rade ravnatelj, odgajatelj i stručni suradnik pedagog. Isto tako planira se zapošljavanje zdravstvene voditeljice – medicinske sestre na 16 sati tjedno.

a) Prostorni uvjeti – zgrada - stanje i plan

Od 2019. godine odgojno obrazovni rad organizira se u novoizgrađenom, suvremenom objektu, na adresi Ulica dr. Franje Tuđmana 5.

Bruto površina građevine vrtića iznosi oko 1.300 m², dok površina korisnog unutrašnjeg prostora iznosi 1.075 m². Prostorni sklop dječjeg vrtića sastoji se od: sobe dnevnog boravaka, garderobe, sanitarnog čvora i terase sa stepenicama. Vrtić ima igralište, koje je u sklopu vrtića s funkcionalnim spravama za dječju igru (klackalica, tobogan, ljuljačka, pješčanik i sl.). 2024. godine vrtić se nadogradio sa dodatne dvije (2) sobe dnevnog boravka, garderobe, sanitarnog čvora i terase sa stepenicama.

b) prostorni uvjeti - soba dnevnog boravka, prostor - stanje i plan, opremljenost prostora

Oprema i namještaj koje vrtić posjeduje funkcionalni su i prilagođeni dječjoj dobi. Prostor je opremljen niskim ormarima s otvorenim policama. Didaktička sredstva i oprema prilagođena su dobi djece. O unutrašnjoj opremljenosti vodi se stalna briga u skladu s potrebama djece i pedagoškim standardom.

Naša misija je utemeljena na suvremenoj humanističkoj – razvojnoj koncepciji ranog i predškolskog odgoja, provodi se cjelodnevni program usmjeren k razvoju cjelokupne ličnosti svakog djeteta, uvažavajući individualne potrebe i interese djece, kulturu obitelji i zajednice u kojoj djelujemo.

Naša vizija: Vrtić kao mjesto gdje je svako dijete jednako važno, jedinstveno i posebno, mjesto najboljih mogućnosti za sve, vrtić u koji se rado dolazi.

5. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA)

5.1.1. Opis programa

Redoviti programi odgoja i obrazovanja

Program ranog i predškolskog odgoja koji se provodi u našoj ustanovi odnosi se na redoviti cjelodnevni 10-satni program.

Program predškole, kao zasebni program organizirat će se ukoliko bude zainteresirane djece, dok su ostala djeca predškolske dobi integrirana u redoviti odgojno - obrazovni rad.

Redovna djelatnost financira se iz proračuna Grada Nina.

6. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSOBE

Djelatnost predškolskog odgoja ostvaruje se u skladu sa zakonima:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju,
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanja
- Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja
- Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću
- Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgajatelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću
- Zakon o proračunu

7. CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA I POKAZATELJI USPIJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA

Prioritet je pružanje usluga odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi. Cilj je podići kvalitetu rada stalnim i kvalitetnim usavršavanjem stručnih djelatnika, podizanjem kvalitete materijalnih uvjeta. Djecu poticati na izražavanje kreativnosti, sudjelovanje u projektima. Poticati komunikaciju na relacijama odgajatelj – dijete - roditelj. Kontinuiranim radom utjecati na cjeloviti razvoj djeteta, osobito u godini prije polaska u školu.

Cilj je održavati priredbe, izložbe , razna događanja, obilježiti važna događanja, blagdane, provoditi aktivnosti koje doprinose razvoju pozitivnih vrijednosti i razvoju djeteta na svim područjima razvoja.

Prilagodit ćemo se potrebama roditelja i primarnim potrebama djece.

Stručno osposobljavati i educirati zaposlenike. Djeci s teškoćama će se omogućiti potpora, sigurniji boravak u vrtiću te poticanje kvalitete rada i življenja u vrtiću.

Omogućiti sigurnost djece i djelatnika u prostorima vrtića

Pokazatelj rezultata: Provedba mjera zaštite na radu, zaštite od požara, mjere ispravnosti hrane i provedbe higijenskih i zdravstvenih mjera djece i zaposlenika, provedba sigurnosno zaštitnog i preventivnog programa koji su obvezujući za sve djelatnike, osiguranje povoljnih mikroklimatskih uvjeta u vrtiću, prozračivane, osvjetljavanje, ventilacija. Provoditi pojačanu dezinfekciju prostora i opreme.

1. Osiguranje primjerenih i sigurnih uvjeta za boravak na zraku

Pokazatelj rezultata: Provođenje sigurnosnih mjera, sigurno i ispravno igralište, nabavka nove opreme, sigurno ograđivanje vanjskih prostora.

2. Nabava opreme

Pokazatelj rezultata: Nabava opreme za kuhinju – poboljšani higijenski uvjeti, nabava opreme za sobe dnevnog boravka – bolje poticajno okruženje, oprema za dvorište, i sl.

3. Održavanje

Pokazatelj rezultata: Bojanje zidova u svim prostorijama vrtića, održavanje i popravci opreme, pregledi i održavanje vanjskih prostora.

PODIZANJE STRUČNOSTI I KOMPETENCIJA ODGOJITELJA I STRUČNIH SURADNIKA

Sudjelovanje na seminarima, stručnim skupovima, edukacijama, suradnja s drugim vrtićima i institucijama, pri tom koristiti i elektroničke oblike komunikacije.

Pokazatelj rezultata: Organizacija raznih oblika aktivnosti, poboljšanja metoda i načina rada, zadovoljno i motivirano dijete, informiran roditelj, spremnost za timski rad.

OSPOSOBLJAVANJE POMOĆNOG OSOBLJA I OSOBLJA KUHINJE

Obavljanje sanitarnih pregleda, edukacija, opremanje zaštitnom odjećom i obućom, primjena ekoloških sredstava za čišćenje, korištenje sredstava za sprečavanje prijenosa bolesti.

ZADOVOLJENJE POTREBA RODITELJA ZA DOVOLJNIM BROJEM I TRAJANJEM REDOVITIH PROGRAMA

Organizirati rad u svrhu ostvarivanja prava svakog djeteta na vrtić.

Organizirati dulji rad vrtića, korištenje svih kapaciteta i potencijala vrtića.

Pokazatelj rezultata: Usklađenost i zadovoljenje potreba zaposlenog osoblja u skladu s potrebama ustanove.

ZADOVOLJENE POTREBA RODITELJA ZA STRUČNIM SAVJETOVANJIMA

Pomoć roditeljima u odgoju i obrazovanju djece, pružiti im podršku da nađu stručnu pomoć za rješavanje prepreka na koje nailaze. Organizirati mogućnost za kontakte elektroničkim putem, individualno savjetovanje ili ih uputiti na ciljane kontakte sa stručnjacima.

RAD S DJECOM S TEŠKOĆAMA I DAROVITOM DJECOM

Osigurati manji broj djece u skupinama u kojima su uključena djeca s teškoćama. Omogućiti pomoć odgojitelju u radu prilagoditi program djetetu, pratiti njegov razvoj, dati savjet i preporuke za daljnje postupanje.

Pokazatelj rezultata: Zadovoljan sustav uključivanjem djeteta u redoviti program i zadovoljenje svih njegovih potreba. Pomoć roditeljima.

PREDŠKOLA

Uključiti svu djecu pred polazak u školu u obvezni program predškole kroz redovite programe.
Pokazatelj rezultata: Omogućeni prostorni uvjeti na širem području, prihvaćanje novih metoda i pristupa radu.

RAD S PRIPRAVNICIMA RADI STRUČNOG OSPOSOBLJAVANJA ZA SAMOSTALAN RAD I OMOGUĆAVANJE STRUČNOGNAPREDOVANJA STRUČNIH DJELATNIKA

Odgojitelja pripravnika stručno osposobiti a samostalni rad uz rad s mentorom. Osigurati napredovanje odgojitelja u struci u položajna zvanja.

Pokazatelj uspješnosti: Motiviranost odgojitelja pripravnika na promišljanje prakse i prenošenje naučenog na druge. Ljubav prema struci putem pozitivnog okruženja i moralnih motiva Više zaposlenih – nova dimenzija i kvaliteta rada.

8. ISHODIŠTE I POKAZATLJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Za potrebe programa vrtić se financira sredstvima:

- Proračuna Grada Nina
- Vlastitim sredstvima
- Fizičkih osoba – DONACIJE
- Drugih proračuna – POMOĆI

9. PLANIRANI DJELATNICI

I. Djelatnici koji su zaposleni u vrtiću

| Radno mjesto | Broj djelatnika | Neodređeno puno radno vrijeme | Neodređeno nepuno radno vrijeme | Određeno puno radno vrijeme |
|---|-----------------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Ravnatelj | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Odgojitelj | 15 | 15 | 0 | 0 |
| Pripravnik odgojitelj | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Pedagog | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Zdravstvena voditeljica - medicinska sestra | 1 | 0 | 1 | 0 |
| Spremačica | 5 | 5 | 0 | 0 |
| Pomoćnik za djecu s teškoćama | 1 | 0 | 0 | 1 |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|----------|----------|
| Pomoćni radnik za njegu skrb i pratnju | 2 | 1 | 0 | 1 |
| Kuharica | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Pomoćna kuharica | 2 | 2 | 0 | 0 |
| Domar | 1 | 1 | 0 | 0 |
| UKUPNO | 31 | 27 | 1 | 3 |

10. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

ZAPOSLENI

1. Provedba mjera Državno pedagoškog standarda – oprema, manji broj djece u skupini , pomoć stručnih suradnika;
2. Primjerena naknada za rad;
3. Osigurano napredovanje i stručno osposobljavanje zaposlenika;
4. Pozitivno ozračje i motiviranost.

RODITELJI

1. Zadovoljena potreba djece za hranom, njegom i materijalnim okruženjem;
2. Fleksibilnost u radu i prilagodba potrebama obitelji;
3. Dovoljan broj redovitih programa radi zadovoljenja potreba roditelja;
4. Realizacija dodatnih cjelodnevnih programa duljeg trajanja;
5. Realizacija kraćih i posebnih programa;
6. Zadovoljeni higijenski i sanitarni uvjeti;
7. Sigurnost djece – realizacija sigurnosno zaštitnog programa;
8. Uvažavanje primjedbi i sugestija;
9. Uključivanje roditelja u život i rad vrtića, stvaranje partnerskih odnosa;
10. Savjetovanje za roditelje.

DJECA

1. Sretno i zadovoljno dijete;
2. Sudjelovanje u projektima – aktivnostima primjerenih za dob djeteta i sposobnosti;
3. Sudjelovanje na izletima, predstavama, manifestacijama, izložbama;
4. Sudjelovanje u kraćim i posebnim programima.

OSNIVAČ

1. Materijalna podrška;
2. Moralna podrška;
3. Uzajamno uvažavanje i podržavanje;
4. Razumijevanje problematike rada;
5. Pozitivan stav prema predškolskom odgoju i obrazovanju;
6. Podržavanje promjena.

Program predškolskog odgoja i obrazovanja kojeg je jedinica lokalne samouprave utvrdila kao svoju potrebu, treba stalno unapređivati, financijski podržati sukladno potrebama i mogućnostima.

KLASA: 400-01/26-01/01

UR.BROJ:2198-10-08-01-26-10

Nin,15. svibnja 2026. godine

Ravnateljica

Tanja Morović

Predsjednica Upravnog vijeća

Ines Jakovčević

Ines Jakovčević