

OBRAZLOŽENJE III. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Šifra i naziv razdjela: Dječji vrtić „Varaždin“

UVOD

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA: Djelatnost izvan obiteljskog odgoja i naobrazbe djece predškolske dobi u Dječjem vrtiću „Varaždin“ provodi se unutar devet objekata a to su: Aleja, Biškupec, Dravska, Gortanova, Koprivnička, Kozarčeva, Kućan, Trakošćanska i Hrašćica. O ustroju rada u svakom pojedinom objektu brine se voditelj vrtića sukladno Godišnjem planu i programu rada vrtića. Unutarnjim ustrojem poslovi Vrtića razvrstavaju se na poslove vođenja vrtića, poslove stručnog i odgojno - obrazovnog rada, poslove zdravstvene zaštite i njege djece, financijsko - računovodstvene poslove, upravno - pravne poslove, poslove prehrane te pomoćno - tehničke poslove. Organizacija rada ustanove i zaposlenika te organizacija radnog vremena u skladu je s potrebama korisnika programa (roditelja). Radno vrijeme ustanove maksimalno je prilagođeno potrebama djece i roditelja na osnovi pokazatelja dobivenih anketiranjem roditelja prilikom upisa djece u vrtić i redovitim informiranjem. Vrtić se financira sredstvima Grada Varaždina, sredstvima Ministarstva (javne potrebe i fiskalna održivost dječjih vrtića), uplatama roditelja te se financira iz vlastitih prihoda (najam prostora, kraći sportski program). Kriteriji financiranja su broj djece (sa datumom 30.06.2025. broj djece bio je 741) te odgojne skupine (ukupno 44 odgojnih skupina). Trenutni broj zaposlenih u vrtiću je 174 te je dodatno zaposleno 24 pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA: Organizacijska struktura Dječjeg vrtića „Varaždin“ sastoji se od jedne ravnateljice, pet stručnih suradnica, šestero administrativnih radnica, dvije zdravstvene voditeljice, jedne kineziologinje, sto i pet odgojitelja, osam kuharica, devet pomoćnih kuharica, dvadeset devet spremačica, jedne pralje, pet domara te jednog vozača. Dječji vrtić „Varaždin“ također zapošljava pomoćnike za djecu s teškoćama kojih je trenutno 24.

Pregled financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	6.676.806,00	121.206,00	6.798.012,00
Ukupno:	6.676.806,00	121.206,00	6.798.012,00

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

Opis programa:

Prema programskoj klasifikaciji program pod brojem 5 nosi naziv Predškolski odgoj i obrazovanje te se sastoji od četiri aktivnosti, a to su: aktivnost 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“, aktivnost 53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću, aktivnost 53007 Projekt „Erasmus+“ te aktivnost 53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin.

Programom Predškolski odgoj i obrazovanje planiraju se sredstva za obavljanje osnovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“.

Zakonske i druge pravne osnove programa:

Zakonska i druga podloga za uvođenje programa: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju pročišćeni tekst zakona NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23, Statut Grada Varaždina članak 69 („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21, 4/21, 12/21, 13/22, 7/23, 10/23 i 6/24 - pročišćeni tekst), Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt s jednim korisnikom u okviru programa Erasmus+, broj ugovora: 2021-2PLO-KA220-SCH-000048581, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+, broj ugovora - 2022-1-HR01-KA122-SCH-000069057, 1. Akreditacija; broj projekta: 2023-1HR01-KA121-SCH-000117458, 2. Akreditacija; broj projekta: 2024-1-HR01-KA121-SCH-000211445 ZA-530-2024 te 3. Akreditacija; broj projekta: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025.

Ciljevi provedbe programa:

Dječji vrtić „Varaždin“ III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu planira:

- obaviti procjenu rizika vodoopskrbne mreže po svim objektima,
- obaviti poslovno savjetovanje revizije sustava kontrole i analize rizika (HACCP sustav) po svim objektima u poslovanju s hranom - institucionalnih kuhinja Dječjeg vrtića „Varaždin“,
- nabaviti novo kombi vozilo,
- nabaviti 7 novih „vozila“ za prijevoz djece (bebebus),
- opremiti objekte drvenim stolovima za blagavaonu, stolicama i ormarima,
- nabaviti plahte s gumom za dječje krevetiće,
- nabaviti podbradnjake za djecu,
- isplatiti otpremnine za radnike koji odlaze u mirovinu te
- nabaviti 2 laptopa za pedagogicu i zdravstvenu voditeljicu

Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa

Naziv programa iz Proračuna	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
53002 Financiranje redovne djelatnosti	6.272.684,00	151.250,00	6.423.934,00
53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću	338.222,00	- 45.000,00	293.222,00
53007 Projekt „ERASMUS+“	45.900,00	14.956,00	60.856,00
5014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin	20.000,00	0,00	20.000,00
UKUPNO	6.676.806,00	121.206,00	6.798.012,00

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53002 Financiranje redovne djelatnosti

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- aktivnost Financiranje redovne djelatnosti dijeli se na proračunski i vanproračunski dio, odnosno financiranje, a usmjerena je na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“
- pod navedenu aktivnost uključeni su rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
- aktivnost se sastoji od izvora 11, 51, 5102 i 72 (izvori se odnose na proračunski dio), te se sastoji od izvora 31, 32 i 97 (izvori se odnose na vanproračunski dio)
- ukupna planirana sredstva uključujući III. izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu za aktivnost Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“ iznose 6.423.934,00 eura

- III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu proračunski prihodi su smanjeni i navedeni u nastavku:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici

- 671110** Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – stavka je smanjena za 36.250,00 eura, a uključuje smanjenje sredstava za 45.000,00 eura (aktivnost 53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću, izvor 11) te se ujedno odnosi i na povećanje sredstava za 8.750,00 eura (već isplaćene nagrade odgojiteljicama za provođenje edukacija i rada s djecom na projektu STEM s naglaskom na robotiku)

- proračunski rashodi navedeni su u nastavku:

Izvor 11 - Opći prihodi i primici

- 3111** Plaće za redovan rad – na stavku je preraspodijeljeno 40.800,00 eura zbog povećanja zakonske osnovice sa 01.09.2025. (nova osnovica: 1.004,87 eura)
- 3121** Ostali rashodi za zaposlene – stavka se povećava za 8.750,00 eura zbog već isplaćenih 17 nagrada (1 nagrada u

iznosu od 750,00 eura i 16 nagrada u iznosu od 500,00 eura) odgojiteljicama za provođenje edukacija i rada s djecom na projektu STEM s naglaskom na robotiku

- **3132** Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – preraspodjela 8.000,00 eura na doprinose zbog povećanja zakonske osnove
- **3212** Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – na stavku je preraspodijeljeno 1.200,00 eura zbog zapošljavanja novih radnika i različitih mjesta stanovanja
- **3223** Energija – na stavku je preraspodijeljeno 826,90 eura
- **3232** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja - stavka se smanjuje za 85.000,00 eura zbog preraspodjele rashoda na konto prijevozna sredstva i ostale stavke
- **4227** Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – stavka se smanjuje i preraspodjeljuje za 826,90 eura
- **4231** Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – na stavku je preraspodijeljeno 35.000,00 eura za kupnju novog kombi vozila potrebnog za dostavu obroka po objektima

Izvor 5102 – Pomoći iz državnog proračuna – fiskalna održivost dječjih vrtića

- **3232** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja - preraspodjela 6.415,30 eura na konto 4223 Oprema za održavanje i zaštitu zbog nabave klima uređaja po objektima

- III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu vanproračunski prihodi su povećani za:

Izvor 31 – Vlastiti prihodi

- **66151** Prihodi od pruženih usluga – stavka je povećana za 4.000,00 eura zbog prihoda od zakupa prostora i odvijanja kraćeg sportskog programa

Izvor 32 – Ostali prihodi

- **652640** Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično – povećanje stavke za 30.000,00 eura zbog uplata za cijenu usluge
- **663131** Tekuće donacije od trgovačkih društava – povećanje stavke za 500,00 eura zbog donacije Gradske tržnice putem dnevnica odgojiteljicama koje su bile u pratnji djece (odmaralište „Varaždin“, otok Rab)

Izvor 97 – Rezultat – vlastiti prihodi

- **922110** Višak prihoda poslovanja – stavka je povećana za 108.000,00 eura viška sredstava koji će se raspodijeliti na rashode i izvršiti do kraja kalendarske godine

- III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu vanproračunski rashodi su dodani i preraspodijeljeni po kontima kako slijedi:

Izvor 31 Vlastiti prihodi

- **3222** Materijal i sirovine – stavka je povećana za 4.000,00 eura, a namijenjena je za nabavu namirnica

Izvor 32 – Ostali prihodi

- **3121** Ostali rashodi za zaposlene – stavka se povećava za 15.000,00 eura, povećanje se odnosi na isplatu 2 otpremnine za radnice koje odlaze u mirovinu
- **3211** Službena putovanja – stavka se povećava za 2.600,00 eura, povećana je zbog odlazaka radnika na seminare i edukacije sa početkom pedagoške godine
- **3213** Stručno usavršavanje zaposlenika – stavka se povećava za 2.600,00 eura zbog odlazaka na seminare i edukacije s početkom nove pedagoške godine
- **3224** Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – stavka je povećana za 2.000,00 eura zbog nabave materijala koji služe za održavanje objekata
- **3231** Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza – stavka je povećana za 1.000,00 eura zbog početka pedagoške godine i isplaćivanja loko vožnje radnicima koji rade u više objekata
- **3232** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – stavka je povećana za 3.500,00 eura za usluge vezane uz održavanje

objekata

- **3234** Komunalne usluge – stavka se povećava za 2.000,00 eura zbog radova orezivanja drveća s početkom jeseni
- **3235** Zakupnine i najamnine – stavka se povećava za 800,00 eura zbog uvođenja najma uređaja za kopiranje
- **3293** Reprezentacija – stavka se povećava za 1.000,00 eura zbog održavanja proslave godišnjice osnivanja objekta Dravska

Izvor 97 Rezultat – vlastiti prihodi

- **3222** Materijal i sirovine – stavka se povećava za 40.000,00 eura zbog više djece nakon dogradnje objekta Gortanova
- **3223** Energija – stavka se povećava za 20.000,00 eura kako bi se osiguralo pokrivanje troškova energenata
- **3225** Sitni inventar i autogume – stavka je povećana za 6.000,00 eura, Dječji vrtić „Varaždin“ planira opremanje dječjih krevetića plahtama te planira nabavu podbradaka za djecu
- **3237** Intelktualne i osobne usluge – stavka je povećana za 10.000,00 eura zbog obavljanja poslova procjene rizika vodoopskrbne mreže po svim objektima te zbog obavljanja poslovnog savjetovanja revizije sustava kontrole i analize rizika (HACCP sustav) po svim objektima u poslovanju s hranom - institucionalnih kuhinja Dječjeg vrtića „Varaždin“
- **4221** Uredska oprema i namještaj – stavka je povećana za 20.000,00 eura zbog opremanja objekata drvenim stolovima za blagavaonu, stolicama i ormarima
- **4227** Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – stavka je povećana za 12.000,00 eura zbog nabave vozila za prijevoz djece jasličkih skupina (bebebus) potrebnih za 6 objekata

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
Zaposleni	Broj zaposlenih	osoba	168	7	175
Kraći program ranog učenja stranih jezika	Broj djece	dijete	30	5	35
Kraći kineziološki program	Broj djece	dijete	37	10	47
Robotika za djecu predškolske dobi	Broj djece	dijete	20	10	30
Program „Numicon“	Broj djece	dijete	20	10	30

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću „Varaždin“

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- pomoćnici u Dječjem vrtiću „Varaždin“ pružaju neposrednu potporu djetetu s teškoćama u redovnim uvjetima, surađuju s odgojiteljem te su dio kolektiva predškolske ustanove
- oni omogućavaju poboljšanje sudjelovanja u organizaciji inkluzivnog okruženja te okruženja pogodnog za socijalizaciju djeteta s teškoćama
- cilj je osiguranje što boljeg socio-emocionalnog statusa djece s teškoćama u razvoju
- zakonska i druga podloga za uvođenje programa je Statut Grada Varaždina članak 69 („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21, 4/21, 12/21, 13/22, 7/23, 10/23 i 6/24 - pročišćeni tekst)
- ukupna planirana sredstva uključujući III. izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu za aktivnost Pomoćnik u dječjem vrtiću iznose 293.222,00 eura, odnose se na proračunska sredstva, izvor 11

- proračunski rashodi navedeni su kako slijedi:
 - **3111** Plaće za redovan rad – stavka se smanjuje za 45.000,00 eura zbog manjeg broja pomoćnika sa kojima će se sklopiti Ugovor o radu za novu pedagošku godinu (smanjenje broja pomoćnika sa 25 na 22 sa početkom nove pedagoške godine)
 - **3212** Naknade za prijevoz – stavka se povećava za 1.500,00 eura zbog preraspodjele rashoda za prijevoz pomoćnika, odnosno zbog zapošljavanja pomoćnika kojima su troškovi prijevoza veći od paniranih
 - **3237** Intelektualne i osobne usluge – stavka se smanjuje za 1.500,00 eura zbog preraspodjele rashoda na konto 3212

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
Pomoćnici u vrtiću	Broj zaposlenih	osoba	25	-3	22

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53007 Projekt „ERASMUS+“

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- Erasmus projekt u vrtiću se provodi kako bi se poboljšala kvaliteta odgojno obrazovne prakse odgojitelja
- zakonska i druga podloga za uvođenje programa: Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt s jednim korisnikom u okviru programa Erasmus+, broj ugovora: 2021-2PLO-KA220-SCH-000048581, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+, broj ugovora - 2022-1-HR01-KA122-SCH-000069057, 1. Akreditacija; broj projekta: 2023-1HR01-KA121-SCH-000117458, 2. Akreditacija; broj projekta: 2024-1-HR01-KA121-SCH-000211445 ZA-530-2024 te 3. Akreditacija; broj projekta: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025.
- ukupna planirana sredstva uključujući izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu za aktivnost 53007 Projekt Erasmus + iznose 14.956,00 eura, odnose se na vanproračunska sredstva, izvor 32
- III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu vanproračunski prihodi su povećani kako slijedi:
 - **638110** Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – stavka je povećana za 14.956,00 eura zbog dospjele uplate sredstava za 3. akreditaciju Erasmus+ projekta
- u nastavku slijedi prikaz rashoda po kontima:
 - **3211** Službena putovanja - stavka se povećava za 12.456,00 eura zbog službenih putovanja odgojitelja koji sudjeluju u Erasmus+ projektu
 - **3222** Materijal i sirovine - stavka se povećava za 5.000,00 eura zbog nabave potrebnih materijala za lakšu provedbu i primjenu stečenih znanja na Erasmus+ putovanjima

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
zaposlenici	broj zaposlenih	osoba	5	0	5

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- na krovovima 4 objekta (Aleja, Graberje, Kozarčeva, Kućan) planirana je izgradnja integriranih fotonaponskih elektrana za proizvodnju električne energije koja će se koristiti za vlastite potrebe, a eventualni višak će se predavati u distribucijsku mrežu HEP-ODS-a
- aktivnost će se financirati iz proračunskih sredstava, odnosno iz Izvora 72
- za aktivnost 53014 Solarne elektrane na objektima Dječjeg vrtića „Varaždin“ III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu nema promjena na stavkama prihoda i rashoda

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
Fotonaponske elektrane	snaga elektrana	kW	48	0	48

Dječji vrtić „Varaždin“

Ravnateljica:

Helena Vidović

Helena Vidović, mag. logopedije



**III. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIČA "VARAŽDIN"
ZA 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Proračun 2024.	Plan za 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
PRIHODI UKUPNO	4.883.466,00	6.676.806,00	13.206,00	6.690.012,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	4.883.216,00	6.676.556,00	13.206,00	6.689.762,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	250,00	250,00	0,00	250,00
RASHODI UKUPNO	4.883.466,00	6.676.806,00	13.206,00	6.690.012,00
3 RASHODI POSLOVANJA	4.707.794,00	6.600.196,00	-27.382,40	6.572.813,60
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	175.672,00	76.610,00	40.588,40	117.198,40
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0,00	0,00	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Proračun 2024.	Plan za 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Proračun 2024.	Plan za 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IIH) GODINE	0,00	0,00	108.000,00	108.000,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	108.000,00	108.000,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Proračun 2024.	Plan za 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IIH) GODINE	0,00	0,00	108.000,00	108.000,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	0,00	0,00	108.000,00	108.000,00
VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00



III. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU
I. OPĆI DIO - PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Razlika (3.)	Novi plan (4.)	Indeks (5.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	212.286,00		14.956,00	227.242,00	107,05%
64	Prihodi od imovine	50,00			50,00	100,00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	696.010,00		30.000,00	726.010,00	104,31%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	20.530,00		4.500,00	25.030,00	121,92%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.747.680,00		-36.250,00	5.711.430,00	99,37%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	250,00			250,00	100,00%
SVEUKUPNO PRIHODI		6.676.806,00		13.206,00	6.690.012,00	100,20%
31	Rashodi za zaposlene	5.557.892,00		27.550,00	5.585.442,00	100,50%
32	Materijalni rashodi	1.039.804,00		21.067,60	1.060.871,60	102,03%
34	Financijski rashodi	2.500,00			2.500,00	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	76.610,00		72.588,40	149.198,40	194,75%
SVEUKUPNO RASHODI		6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%



III. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU
I. OPĆI DIO - PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Naziv	Plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Razlika (3.)	Novi plan (4.)	Indeks (5.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	212.286,00		14.956,00	227.242,00	107,05%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	45.900,00		14.956,00	60.856,00	132,58%
	Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	166.386,00			166.386,00	100,00%
	Izvor: 5102 Pomoći iz državnog proračuna - fiskalna održivost dječjih vrtića	126.586,00			126.586,00	100,00%
64	Prihodi od imovine	50,00			50,00	100,00%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	50,00			50,00	100,00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	696.010,00		30.000,00	726.010,00	104,31%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	696.010,00		30.000,00	726.010,00	104,31%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	20.530,00		4.500,00	25.030,00	121,92%
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	17.000,00		4.000,00	21.000,00	123,53%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	3.530,00		500,00	4.030,00	114,16%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.747.680,00		-36.250,00	5.711.430,00	99,37%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	5.727.680,00		-36.250,00	5.691.430,00	99,37%
	Izvor: 72 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	20.000,00			20.000,00	100,00%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	250,00			250,00	100,00%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	250,00			250,00	100,00%
SVEUKUPNO PRIHODI		6.676.806,00		13.206,00	6.690.012,00	100,20%
31	Rashodi za zaposlene	5.557.892,00		27.550,00	5.585.442,00	100,50%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	5.313.392,00		12.550,00	5.325.942,00	100,24%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	244.500,00		15.000,00	259.500,00	106,13%
32	Materijalni rashodi	1.039.804,00		21.067,60	1.060.871,60	102,03%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	407.688,00		-82.973,10	324.714,90	79,65%
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	17.000,00		4.000,00	21.000,00	123,53%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	463.730,00		30.456,00	494.186,00	106,57%
	Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	151.386,00		-6.415,30	144.970,70	95,76%
	Izvor: 5102 Pomoći iz državnog proračuna - fiskalna održivost dječjih vrtića	111.586,00		-6.415,30	105.170,70	94,25%
	Izvor: 97 Rezultat-vlastiti prihodi			76.000,00	76.000,00	
34	Financijski rashodi	2.500,00			2.500,00	100,00%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	2.500,00			2.500,00	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	76.610,00		72.588,40	149.198,40	194,75%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	6.600,00		34.173,10	40.773,10	617,77%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	35.010,00			35.010,00	100,00%
	Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	15.000,00		6.415,30	21.415,30	142,77%
	Izvor: 5102 Pomoći iz državnog proračuna - fiskalna održivost dječjih vrtića	15.000,00		6.415,30	21.415,30	142,77%
	Izvor: 72 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	20.000,00			20.000,00	100,00%
	Izvor: 97 Rezultat-vlastiti prihodi			32.000,00	32.000,00	
SVEUKUPNO RASHODI		6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%



III. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU
I. OPĆI DIO - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Razlika (3.)	Novi plan (4.)	Indeks (5.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
	Funk. klas: 0 Javnost	6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%
	Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%
	091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%
	Funk. klas: 0911 Predškolsko obrazovanje	6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%
SVEUKUPNO PRIHODI		6.676.806,00		13.206,00	6.690.012,00	100,20%
SVEUKUPNO RASHODI		6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%



III. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU
II. POSEBNI DIO

Oznaka	Naziv	Plan 2024. (1.)	Ostvarenje (2.)	Razlika (3.)	Novi plan (4.)	Indeks (5.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI		6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%
Razdjel: 44 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI		6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%
Glava: 44-31 DJEČJI VRTIĆ VARAŽDIN		6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%
	Izvor: 1 Opći prihodi i primici	5.727.680,00		-36.250,00	5.691.430,00	99,37%
	Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi	762.740,00		49.456,00	812.196,00	106,48%
	Izvor: 5 Pomoći	166.386,00			166.386,00	100,00%
	Izvor: 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	20.000,00			20.000,00	100,00%
	Izvor: 9 Rezultat višak+/manjak -			108.000,00	108.000,00	
5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE		6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%
530 Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ		6.676.806,00		121.206,00	6.798.012,00	101,82%
A: 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Varaždin		6.272.684,00		151.250,00	6.423.934,00	102,41%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	5.389.458,00		8.750,00	5.398.208,00	100,16%
	3111 Plaće za redovan rad	4.229.544,00		40.800,00	4.270.344,00	100,96%
	3121 Ostali rashodi za zaposlene	76.950,00		8.750,00	85.700,00	111,37%
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	701.836,00		8.000,00	709.836,00	101,14%
	3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	99.778,00		1.200,00	100.978,00	101,20%
	3222 Materijal i sirovine	100.000,00			100.000,00	100,00%
	3223 Energija	75.000,00		826,90	75.826,90	101,10%
	3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	98.250,00		-85.000,00	13.250,00	13,49%
	3237 Intelektualne i osobne usluge	1.500,00			1.500,00	100,00%
	4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6.600,00		-826,90	5.773,10	87,47%
	4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			35.000,00	35.000,00	
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	17.000,00		4.000,00	21.000,00	123,53%
	3222 Materijal i sirovine	17.000,00		4.000,00	21.000,00	123,53%
	Izvor: 32 Ostali prihodi	699.840,00		30.500,00	730.340,00	104,36%
	3111 Plaće za redovan rad	50.000,00			50.000,00	100,00%
	3121 Ostali rashodi za zaposlene	170.000,00		15.000,00	185.000,00	108,82%
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	24.500,00			24.500,00	100,00%
	3211 Službena putovanja	8.000,00		2.600,00	10.600,00	132,50%
	3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	18.000,00			18.000,00	100,00%
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	8.000,00		2.600,00	10.600,00	132,50%
	3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	8.000,00			8.000,00	100,00%
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	56.290,00			56.290,00	100,00%
	3222 Materijal i sirovine	90.000,00			90.000,00	100,00%
	3223 Energija	38.000,00			38.000,00	100,00%
	3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.000,00		2.000,00	12.000,00	120,00%
	3225 Sitni inventar i autogume	8.000,00			8.000,00	100,00%
	3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	14.500,00			14.500,00	100,00%
	3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	9.600,00		1.000,00	10.600,00	110,42%
	3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	25.000,00		3.500,00	28.500,00	114,00%

Oznaka	Naziv	Plan 2024. (1.)	Ostvarenje (2.)	Razlika (3.)	Novi plan (4.)	Indeks (5.)
3234	Komunalne usluge	39.000,00		2.000,00	41.000,00	105,13%
3235	Zakupnine i najmnine	100,00		800,00	900,00	900,00%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	43.000,00			43.000,00	100,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	8.500,00			8.500,00	100,00%
3238	Računalne usluge	4.000,00			4.000,00	100,00%
3239	Ostale usluge	2.500,00			2.500,00	100,00%
3292	Premije osiguranja	16.000,00			16.000,00	100,00%
3293	Reprezentacija	5.000,00		1.000,00	6.000,00	120,00%
3294	Članarine i norme	340,00			340,00	100,00%
3295	Pristojbe i naknade	4.800,00			4.800,00	100,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.400,00			2.400,00	100,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.500,00			2.500,00	100,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	18.200,00			18.200,00	100,00%
4222	Komunikacijska oprema	1.500,00			1.500,00	100,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	4.000,00			4.000,00	100,00%
4226	Sportska i glazbena oprema	100,00			100,00	100,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000,00			10.000,00	100,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	10,00			10,00	100,00%
Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna		166.386,00			166.386,00	100,00%
3222	Materijal i sirovine	39.800,00			39.800,00	100,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	111.586,00		-6.415,30	105.170,70	94,25%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			6.415,30	6.415,30	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15.000,00			15.000,00	100,00%
Izvor: 97 Rezultat-vlastiti prihodi				108.000,00	108.000,00	
3222	Materijal i sirovine			40.000,00	40.000,00	
3223	Energija			20.000,00	20.000,00	
3225	Sitni inventar i autogume			6.000,00	6.000,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			10.000,00	10.000,00	
4221	Uredska oprema i namještaj			20.000,00	20.000,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			12.000,00	12.000,00	
A: 53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću		338.222,00		-45.000,00	293.222,00	86,70%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		338.222,00		-45.000,00	293.222,00	86,70%
3111	Plaće za redovan rad	244.688,00		-45.000,00	199.688,00	81,61%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.000,00			20.000,00	100,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.374,00			40.374,00	100,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.660,00		1.500,00	21.160,00	107,63%
3237	Intelektualne i osobne usluge	13.500,00		-1.500,00	12.000,00	88,89%
A: 53007 Projekt "ERASMUS+"		45.900,00		14.956,00	60.856,00	132,58%
Izvor: 32 Ostali prihodi		45.900,00		14.956,00	60.856,00	132,58%
3211	Službena putovanja	25.000,00		12.456,00	37.456,00	149,82%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.000,00			3.000,00	100,00%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	9.000,00			9.000,00	100,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00			2.000,00	100,00%
3222	Materijal i sirovine	2.000,00		2.500,00	4.500,00	225,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00			500,00	100,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.000,00			1.000,00	100,00%

Oznaka	Naziv	Plan 2024. (1.)	Ostvarenje (2.)	Razlika (3.)	Novi plan (4.)	Indeks (5.)
3239	Ostale usluge	1.700,00			1.700,00	100,00%
3293	Reprezentacija	500,00			500,00	100,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	500,00			500,00	100,00%
4222	Komunikacijska oprema	700,00			700,00	100,00%
KP: 53014	Solarne elektrane na objektima DV	20.000,00			20.000,00	100,00%
Varaždin						
Izvor: 72	Prihod od prodaje nefinancijske	20.000,00			20.000,00	100,00%
imovine						
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	20.000,00			20.000,00	100,00%

