



DJEČJI VRTIĆ MORE
UPRAVNO VIJEĆE
KLASA: 007-03/25-08/17
URBROJ: 2170-1-25-02-25-3
Rijeka, 14. studenoga 2025.

Na temelju članka 38. st. 3. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i čl. 41. Statuta Dječjeg vrtića More, na prijedlog ravnateljice, Jasne Crnčić, Upravno vijeće Dječjeg vrtića More, na sjednici održanoj dana 14. studenoga 2025. godine, donijelo je

ODLUKU
O USVAJANJU PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MORE
ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

I.

Usvaja se Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića More za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu.

II.

Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića More za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu čini sastavni dio ove Odluke.

III.

Zadužuje se Ravnateljica da Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića More za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu dostavi nadležnom Odjelu Grada Rijeke.
Ukoliko se donesenim Proračunom Grada Rijeke za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu ne izmjeni Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića More za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu predložen od strane Upravnog vijeća Dječjeg vrtića More, Financijski plan Dječjeg vrtića More za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu se smatra konačnim datumom donošenja Proračuna Grada Rijeke za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu od strane Gradskog vijeća Grada Rijeke.

IV.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.


Predsjednica Upravnog vijeća

Astrid Massari

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA
MORE ZA RAZDOBLJE 2026.-2028. GODINE**

1. Sažetak djelokruga rada Dječjih vrtića

Dječji vrtić More obavlja poslove sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/14, 98/19, 57/22 i 101/23), Državnom pedagoškom standardu predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 63/08 i 90/10), Zakonu o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakonu o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20), Pravilniku o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa javnih potreba u području ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 141/22), Odluci o mjerilima za naplatu usluga dječjih vrtića Grada Rijeke od roditelja-korisnika usluga ("Službene novine Grada Rijeke" broj 2/2024), Odluci o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece u dječje vrtiće Grada Rijeke ("Službene novine grada Rijeke" broj 14/2022), Odluci o izmjeni Odluke o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece u dječje vrtiće Grada Rijeke ("Službene novine Grada Rijeke" broj 2/2024), Plana mreže dječjih vrtića na području Grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 14/23), Izmjene Plana mreže dječjih vrtića na području grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 10/2024), Dopune Plana mreže dječjih vrtića na području grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 15/24), Dopuna Plana mreže dječjih vrtića na području grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 4/2025), Programu javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju te skrbi o djeci rane i predškolske dobi Grada Rijeke za pedagošku 2025./2026. godinu („Službene novine Grada Rijeke“ broj 4/2025), Odluke o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka („Službene novine Grada Rijeke“ broj 3/17), Zaključcima i Odlukama gradonačelnika Grada Rijeke, a to su:

1. redoviti programi njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi koji su prilagođeni razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i sposobnostima;
2. programi za djecu rane i predškolske dobi s teškoćama u razvoju
3. programi za darovitu djecu rane i predškolske dobi;
4. program predškole
5. redoviti programi obogaćeni specifičnim sadržajima ranog učenja stranih jezika (engleski jezik),
6. redovni cjelodnevni alternativni Waldorfski program
7. redoviti program za „Održivi razvoj za djecu predškolske dobi“ ;
8. redovni program „Igrom do sporta“,
9. Integrirani glazbeni program

U Dječje vrtić More upisano je 523 djece raspoređene u 38 odgojnih skupine. Dječji vrtić More djeluje kroz 7 podcentara predškolskog odgoja (PPO): Bulevard, Delfin, Đurđice, Kapljica, Kvarner, Vidrice i Val . Upisan je manji broj djece po odgojnim skupinama nego prethodne godine kako bi u potpunosti poštovali DPS.

U okviru Ustanove utvrđena su slijedeća radna mjesta:

1. RAVNATELJ

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

2. TAJNIK

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

3. VODITELJ FINACIJA

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

4. SAMOSTALNI REFERENT NABAVE

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

5. ADMINISTRATIVNO RAČUNOVODSTVENI DJELATNIK

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

6. ODGOJITELJ

Broj izvršitelja: 75

Popunjeno: 74

7. REHABILITATOR-ODGOJITELJ

Broj izvršitelja: 2

Popunjeno: 2

**8. STRUČNI SURADNIK–PSIHOLOG/PEDAGOG/EDUKACIJSKI
REHABILITATOR**

Broj izvršitelja: 3

Popunjeno: 3

9. ZDRAVSTVENI VODITELJ

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

10. VODITELJ PROGRAMA KINEZIOLOŠKIH AKTIVNOSTI

Broj izvršitelja: 1/2

Popunjeno: 1/2

**11. SAMOSTALNI REFERENT/REFERENT ZAŠTITE NA RADU I ZAŠTITE OD
POŽARA**

Broj izvršitelja: 1/2

Popunjeno: ½

12. GLAVNI KUHAR

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

13. KUHAR

Broj izvršitelja: 3

Popunjeno : 3

14. POMOĆNI KUHAR/SPREMAČ

Broj izvršitelja: 10

Popunjeno: 10

15. DOMAR-LOŽAČ

Broj izvršitelja: 2

Popunjeno: 2

16. EKONOM-VOZAČ

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

17. POMOĆNI RADNIK ZA NJEGU, SKRB I PRATNJU DJECE

Broj izvršitelja: 2

Popunjeno: 2

18. SPREMAČ

Broj izvršitelja : 12

Popunjeno: 12

19. PRALJA

Broj izvršitelja: 1

Popunjeno: 1

20. VOZAČ

Broj izvršitelja: 1/2

Popunjeno: 1/2

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MORE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIHODI UKUPNO	3.095.537	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.095.537	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
9 VLASTITI IZVORI		213.053			
RASHODI UKUPNO	3.124.183	3.906.367	3.921.614	3.998.501	4.008.380
3 RASHODI POSLOVANJA	3.090.883	3.855.314	3.903.961	3.995.848	4.005.727
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	33.499	51.053	17.653	2.653	2.653
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
NETO FINANCIRANJE	-245.443	-245.443	-245.443	-245.443	-61.361
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0	0
PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0	0
PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MORE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
	UKUPNO PRIHODI	3.095.537	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
6	Prihodi poslovanja	309.553	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	22.518	16.969	17.471	17.471	17.417
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	380.262	346.148	386.363	457.462	457.462
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	51.900	40.077	40.619	40.619	40.619
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.640.857	3.748.656	3.722.604	3.728.392	3.554.189
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine					
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine					
9	Vlastiti izvori					
92	Rezultat poslovanja					
...						

Razred	Naziv rashoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
	UKUPNO RASHODI	3.369.825	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
3	Rashodi poslovanja	3.090.883	3.855.314	3.903.961	3.995.848	4.005.727
31	Rashodi za zaposlene	2.600.359	3.263.452	3.390.423	3.489.776	3.505.239
32	Materijalni rashodi	462.114	570.811	499.953	499.953	499.953
34	Financijski rashodi	28.410	21.051	13.585	6.119	535
...						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	33.499	51.053	17.653	2.653	2.653
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	33.499	51.053	17.653	2.653	2.653
5	Izdaci za	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
54	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
...						

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MORE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO PRIHODI	3.095.537	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
1 Opći prihodi i primici	2.545.388	3.640.164	3.589.392	3.595.180	3.420.977
11 Opći prihodi i primici	2.545.388	3.640.164	3.589.392	3.595.180	3.420.977
3 Vlastiti prihodi	40.975	39.519	39.669	39.669	39.669
31 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	40.975	39.519	39.669	39.669	39.669
4 Prihodi za posebne namjene	380.262	346.148	386.363	457.462	457.462
44 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	380.262	346.148	386.363	457.462	457.462
...					
5 Pomoći	117.987	125.421	150.683	150.683	150.683
50 Pomoći iz državnog proračuna			150.683	150.683	150.683
52 Pomoći iz drugih proračuna	95.469	108.492	0	0	0
57 Pomoći - proračunski korisnici	22.518	16.929	0	0	0
6 Donacije	10.925	558	950	950	950
62 Donacije - proračunski korisnici	10.925	558	950	950	950
...					

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO RASHODI	3.369.428	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
1 Opći prihodi i primici	2.764.727	3.640.164	3.589.392	3.595.180	3.420.977
11 Opći prihodi i primici	2.764.727	3.640.164	3.589.392	3.595.180	3.420.977
3 Vlastiti prihodi	38.242	39.519	39.669	39.669	39.669
31 Vlastiti prihodi	38.242	39.519	39.669	39.669	39.669
4 Prihodi za posebne namjene	221.689	346.148	386.363	457.462	457.462
44 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	221.689	346.148	386.363	457.462	457.462
5 Pomoći	134.588	125.421	150.683	150.683	150.683
50 Pomoći iz državnog proračuna			150.683	150.683	150.683
52 Pomoći iz drugih proračuna	116.735	108.492			
57 Pomoći - proračunski korisnici	17.853	16.929			
6 Donacije	10.409	558	950	950	950
62 Donacije - proračunski korisnici	10.409	558	950	950	950
9 Prenesena sredstva iz prethodne godine	200.191				
93 Višak - vlastiti prihodi	4.381				
94 Višak - prihodi za posebne namjene	188.390				
95 Višak - prihodi od pomoći	6.970				
96 Višak - donacije	286				
97 Višak - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade od osiguranja	144				
...					

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MORE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO RASHODI	3.369.825	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
0911 - Predškolsko obrazovanje	3.369.825	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
...					
...					

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MORE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2028. GODINU**

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja					
84	Primici od zaduživanja					
...						
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
...						

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MORE
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2028. GODINU**

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO PRIMICI	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
1 Opći prihodi i primici	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
UKUPNO IZDACI	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
1 Opći prihodi i primici	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	245.443	245.443	245.443	245.443	61.361

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MORE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU**

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
50619	DJEČJI VRTIĆ MORE	3.369.825	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
1117	REDOVNA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA	3.363.930	4.151.810	4.167.057	4.243.944	4.069.741
A111701	ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	2.599.269	3.263.452	3.390.423	3.489.776	3.505.239
IZVOR: 1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.352.506	3.043.895	3.120.589	3.148.843	3.164.306
IZVOR: 4400	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	60.028	111.065	136.622	207.721	207.721
IZVOR: 5011	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE			133.212	133.212	133.212
IZVOR: 5200	POMOĆI PRORAČUNU IZ DRUGIH PRORAČUNA	116.735	108.492	0	0	0
IZVOR: 9440	Višak - Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	70.000	0	0	0	0
A111702	PROGRAMSKA DJELATNOST USTAVNOVE	445.527	556.668	485.268	485.268	485.268
IZVOR: 1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	112.645	281.600	195.000	195.000	195.000
IZVOR: 3100	Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	38.242	39.519	39.669	39.669	39.669
IZVOR: 4400	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	159.155	232.430	247.088	247.088	247.088
IZVOR: 5011	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE			2.561	2.561	2.561
IZVOR: 5710	Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	2.408	2.561			
IZVOR: 6200	Donacije - proračunski korisnici	10.409	558	950	950	950
IZVOR: 9310	Višak - Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.381	0			
IZVOR: 9440	Višak - Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	116.784	0			
IZVOR: 9571	Višak - Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	1.075	0			
IZVOR: 9620	Višak - Donacije - proračunski korisnici	286	0			
IZVOR: 9730	Višak - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade od osiguranja - proračunski korisnici	144	0			
A111703	PROGRAM JAVNIH POTREBA U PODRUČJU PREDŠKOLSKOG ODGOJA - PREDŠKOLA, PROGRAMIZA DJECU NACIONALNIH MANJINA, DAROVITU DJECU I DJECU S TEŠKOĆAMA	15.445	14.368	14.910	14.910	14.910
IZVOR: 5011	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE			14.910	14.910	14.910
IZVOR: 5710	Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	15.445	14.368	0		
A111705	OTPLATA ZAJMA	273.818	266.269	258.803	251.337	61.671
IZVOR: 1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	273.818	266.269	258.803	251.337	61.671
K111704	NABAVA OPREME	79.984	51.053	17.653	2.653	2.653
IZVOR: 1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	47.562	48.400	15.000	0	0
IZVOR: 4400	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	2.473	2.653	2.653	2.653	2.653
IZVOR: 9440	Višak - Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.605	0			
1408	EUROPSKI PROJEKTI	5.895	0			
T111713	ERASMUS+ UrbSTEAM - EU	5.895	0			
IZVOR: 9576	Višak - Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava - proračunski korisnici	5.895	0			

2. Obrazloženje prikazanih programa u Financijskom planu Dječjeg vrtića More za razdoblje 2025.-2027. godine

PROGRAM 1117: PROGRAMSKA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA

Aktivnost A111701: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

Opći cilj: osigurati potrebna financijska sredstva za redovitu isplatu plaća kao i ostalih rashoda za sve zaposlene u Dječjem vrtiću More.

Posebni cilj: omogućiti odgovarajući standard zaposlenika, te popuniti sva radna mjesta odgovarajućim stručnim kadrom.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07, 94/14, 98/19, 57/22 i 101/23),, Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08), 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15,123/17, 98/19 i 144/20), Statut Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 15. ožujka 2019. godine; Izmjena Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 2. studenog 2023. godine;), Pravilnik o izmjeni Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o radu (od 20. prosinca 2024. godine), Pravilnik o radnim mjestima (od 26. listopada 2023. godine; Pravilnik o izmjenama Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića More od 13. ožujka 2025. godine; Pravilnik o izmjeni Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića More od 8. svibnja 2025. godine), Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, Dječjem vrtiću Sušak i Dječjem vrtiću More („Službene novine Grada Rijeke“ broj 15/24 i 6/25), te Odluka o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka od 30.ožujka 2017. Godine, KLASA:021-05/17-01/15, URBROJ:2170-01-16-00-14-4 koju je donijelo Gradsko vijeće Grada Rijeke.

Mjerilo rezultata: Ukupni rashodi programa planirani su u iznosu od 3.390.423,00 eura u 2026. godini, 3.489.776,00 eura u 2027. godini i 3.505.239,00 eura u 2028. godini. Za ukupan broj od 121 sistematiziranih odnosno 120 popunjenih radnih mjesta u Dječjem vrtiću More, dobije se prosječan godišnji rashod po zaposleniku u 2026. od 28.020,03 eura, tj. mjesečno 2.335,00 eura; u 2027. se dobije prosječan godišnji rashod po zaposleniku od 28.841,12 eura, tj. mjesečno 2.403,43 eura; u 2028. se dobije prosječan godišnji rashod po zaposleniku od 28.968,92 odnosno 2.414,08 eura mjesečno.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 1100 Opći prihodi i primici, 5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke i izvora 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici. Iz izvora 1100 planiran je iznos od 3.120.589,00 eura odnosno 92,00 % od ukupnih sredstava, iz izvora 5011 planirano je 133.212,00 eura odnosno 3,90% i iz izvora 4400 je planirano 136.622,00 eura odnosno 4,00% u 2026. godini; iz izvora 1100 planiran je iznos od 3.148.843,00 eura odnosno 90,20% od ukupnih sredstava, iz izvora 5011 planiran je iznos od 133.212,00 odnosno 3,80 % ukupnog iznosa, a iz izvora 4400 planiran je iznos od 207.721,00 eura odnosno 6,00% u 2027.godini; iz izvora 1100 planiran je iznos od 3.164.306,00 eura odnosno 90,30 % od ukupnih sredstava, iz izvora 5011 planiran je iznos od 133.212,00 odnosno 3,80%, te iz izvora 4400 207.721,00 eura odnosno 5,90% u 2028. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Financiranje rashoda za zaposlene	Financiranje plaća i naknada troškova zaposlenika u DV More	Postotak	100%	vrtić	100%	100%	100%
Dodatno zapošljavanje odgojnih djelatnika	Financiranje plaća i naknada troškova novozaposlenika u DV More	Broj zaposlenika	116	vrtić	116	116	116

Aktivnost A111702: Programska djelatnost Ustanove

Opći cilj: zadovoljiti potrebe roditelja/skrbnika djece predškolskog uzrasta na području Grada Rijeke

Posebni cilj: popuniti kapacitete Ustanova sukladno zakonskim standardima te omogućiti minimalni financijski standard predškolskog odgoja

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07, 94/14, 98/19, 57/22 i 101/23), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08), 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15,123/17, 98/19 i 144/20), Statut Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 15. ožujka 2019. godine; Izmjena Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 2. studenog 2023. godine;), Pravilnik o izmjeni Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o radu (od 20. prosinca 2024. godine), Pravilnik o radnim mjestima (od 26. listopada 2023. godine; Pravilnik o izmjenama Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića More od 13. ožujka 2025. godine; Pravilnik o izmjeni Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića More od 8. svibnja 2025. godine), Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, Dječjem vrtiću Sušak i Dječjem vrtiću More („Službene novine Grada Rijeke“ broj 15/24 i 6/25), te Odluka o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka od 30.ožujka 2017. Godine, KLASA:021-05/17-01/15, URBROJ:2170-01-16-00-14-4 koju je donijelo Gradsko vijeće Grada Rijeke.

Mjerilo rezultata: Ukupni rashodi programa u 2026. godini planirani su u iznosu od 485.268,00 eura za ukupan broj od 532 upisane djece, što daje ukupan godišnji rashod od 912,16 eura po djetetu, odnosno mjesečno 76,01 eura u okviru ovog programa. U 2027. godini ukupni rashodi programa iznose 485.268,00 eura to daje ukupan godišnji rashod od 912,16 eura po djetetu, odnosno mjesečno 76,01 eura u okviru ovog programa. U 2028. godini ukupni rashodi programa iznose 485.268,00 eura što daje ukupan godišnji rashod od 912,16 eura po djetetu, odnosno mjesečno 76,01 eura u okviru ovog programa.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 1100 Opći prihodi i primici, izvora 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici, izvora 3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici, izvora 5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke te izvora 6200 Donacije. Iz izvora 1100 planirano je 195.000,00

eura odnosno 40,00% ukupnih sredstava, iz izvora 3100 planirano je 39.669,00 eura odnosno 8,00 % sredstava, iz izvora 4400 planirano je 247.088,00 eura odnosno 51,00% sredstava, iz izvora 5011 planirano je 2.561,00 eura odnosno 1,00% sredstava, te iz izvora 6200 planirano je 950,00 eura odnosno 0,20% sredstava planiranih za 2026. godinu. U 2027. godini iznosi su slijedeći: iz izvora 1100 planiran je iznos od 195.000,00 eura odnosno 40,00 % ukupnog iznosa, iz izvora 3100 planiran je iznos od 39.669,00 eura odnosno 8,00% ukupnog iznosa, iz izvora 4400 planiran je iznos od 247.088,00 eura odnosno 51,00 % ukupnog iznosa, iz izvora 5011 planiran je iznos od 2.561,00 eura odnosno 1,00 % ukupnog iznosa te i iz izvora 6200 iznos od 950,00 eura odnosno 0,20 % ukupnog iznosa. Planirani iznosi i omjeri jednaki su i u 2028. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Provedba posebnih programa	Povećanje broja polaznika posebnog programa	Broj polaznika	ODRŽIVI GLAZ ENG+ SPORT 102	vrtić	102	102	102
Provedba redovitog programa za djecu od 1 godine do polaska u školu	Povećanje broja polaznika redovitog programa	Broj polaznika	519	vrtić	532	532	532

Aktivnost A111703: Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja, programi za djecu nacionalnih manjina, darovitu djecu i djecu s teškoćama u razvoju

Opći cilj: zadovoljiti financijske potrebe u okviru sufinanciranja programa javnih potreba

Posebni cilj: u okviru dodijeljenih sredstva omogućiti poboljšanje kvalitete programa za koji su doznačena sredstva

Zakonska osnova: Odluka o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju od Ministarstva znanosti i obrazovanja, te Odluke o financijskom planu raspodjele sredstava namijenjenih sufinanciranju programa odgoja i obrazovanja darovite djece, programa predškole, djece predškolske dobi pripadnika nacionalnih manjina, te djece predškolske dobi s teškoćama.

Mjerilo rezultata: Ukupna sredstva programa u odnosu na broj djece te povećanje didaktičke opreme namijenjene za navedene programe.

Ukupna planirana sredstva u okviru ovog programa iznose za svaku godinu (2026., 2027 i 2028.) iznose 14.910,00 eura prema Odlukama Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026	Ciljana vrijednost 2027	Ciljana vrijednost 2028
----------------------	------------	----------------	--------------------	----------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja	Povećanje broja djece u ovoj kategoriji (i djece s teškoćama)	Broj djece	0	Vrtić	100	100	100
--	---	------------	---	-------	-----	-----	-----

Aktivnost A111705: Otplata zajma

Opći cilj: osigurati financijska sredstva za uredno podmirenje obveza u okviru ovog programa

Posebni cilj: mogućnost praćenja redovitog izvršenja obveza do isteka pojedinog ugovorenog kredita

Zakonska osnova: Ugovor o kreditu broj KO-19/16 sklopljen s Hrvatska banka za obnovu i razvitak od 22.kolovoza 2016. godine.

Mjerilo rezultata: podmirenje svih kreditnih obveza u predviđenim rokovima prema otplatnim tablicama.

Ukupan rashod u okviru ovog programa planiran je u 2026. godini u iznosu od 258.803,00 eura, u 2027. u iznosu od 251.337,00 eura i u 2028. godini u iznosu od 61.671,00,00 eura i odnosi se na kredit Hrvatske banke za obnovu i razvitak od 22. kolovoza 2016. godine, namjenski podignut za izgradnju objekata Morčić i Đurđice. Kredit u iznosu od 37 mil kn(4.910.743,91 eura) dijelimo sa Dječjim vrtićem Sušak u jednakim dijelovima.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 1100 Opći prihodi i primici.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025	Ciljana vrijednost 2026	Ciljana vrijednost 2027
Financiranje rashoda za kredit	Financiranje mjesečnih rata i kamata za otplatu kredita za objekt „Đurđice“	Otplatna kvota po planu otplate	0	Vrtić	100	100	100

Kapitalni projekt K111704: Nabava opreme

Opći cilj: osigurati opremanje Ustanova sukladno zakonskim standardima te minimalnom financijskom standardu predškolskog odgoja.

Posebni cilj: osigurati financijska sredstva za zamjenu dotrajale opreme u svim objektima.

Zakonska osnova: Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07, 94/14, 98/19, 57/22 i 101/23), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08), 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15,123/17, 98/19 i 144/20), Statut Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 15. ožujka 2019. godine; Izmjena Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 2. studenog 2023. godine;), Pravilnik o izmjeni Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o radu (od 20. prosinca 2024. godine), Pravilnik o radnim mjestima (od 26. listopada 2023. godine; Pravilnik o izmjenama Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića More od 13. ožujka 2025. godine; Pravilnik o izmjeni Pravilnika o radnim mjestima Dječjeg vrtića More od 8. svibnja 2025. godine), Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, Dječjem vrtiću Sušak i

Dječjem vrtiću More („Službene novine Grada Rijeke“ broj 15/24 i 6/25), te Odluka o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka od 30.ožujka 2017. Godine, KLASA:021-05/17-01/15, URBROJ:2170-01-16-00-14-4 koju je donijelo Gradsko vijeće Grada Rijeke.

Mjerilo rezultata: Ukupan godišnji rashod za 2026. godinu iznosi 17.653,00 eura, dok rashodi za 2027 iznose 2.653,00 i za 2028.godinu 2.653,00 eura. Rashodi su raspoređeni na 7 objekata, što po objektu iznosi 2.521,86 eura godišnje, odnosno mjesečno 210,16 eura za 2026. za 2026. i 2027. godinu po objektu je iznos od 379,00 eura odnosno 31,58 eura mjesečno.

Rashodi u okviru ovog programa planirani iz izvora 1100 Opći prihodi i primici i 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici. Iz izvora 1100 planirana sredstva u iznosu od 15.000,00 eura odnosno 85,00 %ukupnih planiranih sredstava. Iz izvora 4400 planiran je iznos od 2.653,00 eura odnosno 15,00 % ukupnih sredstava planiranih u 6. godini.

Planirani iznosi za 2027. i 2028. su planirani iz izvora 4400 u cijelosti u iznosu od 2.653,00 eura, odnosno 100,00%.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Nabava opreme	Poboljšanje kvalitete materijalnih uvjeta rada (ležaljke i namještaj)	kom	0	Vrtić	100	100	100

U okviru prijedloga Financijskog plana za razdoblje 2026.-2028. godine uvrštene su i projekcije za 2026.,2027. i 2028. godinu, koje su planirane na 2. razini računovodstvenog plana.

Projekcije prihoda i rashoda u 2026 godini iznose 4,167.057,00 eura.

Projekcije prihoda i rashoda u 2026. godini planirane su u ukupnom iznosu od 4.243.944,00 eura i projekcije prihoda i rashoda u 2027. planirane su u ukupnom iznosu od 4.069.741,00 eura.

U Rijeci, 30.10.2025.

Zakonski predstavnik Ustanove:


Jasna Crnčić
ravnateljica