

Dječji vrtić „Olga Ban“ Pazin  
05017253133  
Prolaz Otokara Keršovanija 1, Pazin

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.  
GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I  
2025. GODINU**

# SADRŽAJ

1. OPĆI DIO .....	3
1.1. SAŽETAK	3
1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA	4
1.3. RAČUN FINANCIRANJA	5
1.4. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA	5
2. POSEBNI DIO .....	6
3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA .....	8
3.1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA	8
3.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA	9
3.3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA	10

# 1. OPĆI DIO

U skladu sa odredbama Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.), člankom 36. Statuta (Službene novine Grada Pazina 31/13., 23/14. i 11/21., 51/21. i 7/22. - pročišćeni tekst i Uputama za izradu Proračuna Grada Pazina za razdoblje 2023.-2025. godine Upravnog odjela za financije Grada Pazina KLASA: 400-01/22-01/01; URBROJ: 3163-01-08/01-22-3 od 26. listopada 2022.g. na 4. sjednici održanoj 28.prosinca 2022. g. Upravno vijeće donosi

## Financijski plan Dječjeg vrtića „Olga Ban“ Pazin za 2023. i projekcija plana za 2024. i 2025. godinu

### 1.1. SAŽETAK

	€	€	€
OPIS	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.458.820,00</b>	<b>2.475.300,00</b>	<b>2.494.232,00</b>
PRIHODI POSLOVANJA	2.458.820,00	2.475.300,00	2.494.232,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.506.966,00</b>	<b>2.508.269,00</b>	<b>2.527.481,00</b>
RASHODI POSLOVANJA	2.500.481,00	2.503.124,00	2.522.233,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	6.485,00	5.145,00	5.248,00
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-48.146,00</b>	<b>-32.969,00</b>	<b>-33.249,00</b>

OPIS	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	11.002,00	11.002,00	11.002,00
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-11.002,00</b>	<b>-11.002,00</b>	<b>-11.002,00</b>

OPIS	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
<b>UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>	<b>147.370,00</b>	<b>88.222,00</b>	<b>44.251,00</b>
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>59.148,00</b>	<b>43.971,00</b>	<b>44.251,00</b>

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---	----------	----------	----------

..

## 1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A) Plan prihoda i rashoda za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu iskazani po ekonomskoj klasifikaciji:

Broj konta	Vrsta prihoda	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
	<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.458.820,00</b>	<b>2.475.300,00</b>	<b>2.494.232,00</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>2.458.820,00</b>	<b>2.475.300,00</b>	<b>2.494.232,00</b>
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	985.116,00	939.652,00	931.236,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	586.635,00	628.246,00	633.473,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.327,00	1.327,00	1.327,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO temeljem ugovorenih obveza	883.088,00	903.368,00	925.435,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	2.654,00	2.707,00	2.761,00
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>2.506.966,00</b>	<b>2.508.269,00</b>	<b>2.527.481,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.500.481,00</b>	<b>2.503.124,00</b>	<b>2.522.233,00</b>
31	Rashodi za zaposlene	1.732.512,00	1.712.835,00	1.751.092,00
32	Materijalni rashodi	767.003,00	789.318,00	770.164,00
34	Financijski rashodi	966,00	971,00	977,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>6.485,00</b>	<b>5.145,00</b>	<b>5.248,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.485,00	5.145,00	5.248,00

B) Plan prihoda i rashoda za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu iskazani po izvorima financiranja:

	Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
	<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.458.820,00</b>	<b>2.475.300,00</b>	<b>2.494.232,00</b>
Izvor 1.1.	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>883.088,00</b>	<b>903.368,00</b>	<b>925.435,00</b>
Izvor 3.2.	<b>VLASTITI PRIHODI DV</b>	<b>589.289,00</b>	<b>630.953,00</b>	<b>636.234,00</b>
Izvor 5.M.	<b>POMOĆI IZ OPĆINSKIH PRORAČUNA</b>	<b>885.081,00</b>	<b>902.783,00</b>	<b>920.838,00</b>
Izvor 5.H.	<b>POMOĆI I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA</b>	<b>99.371,00</b>	<b>36.205,00</b>	<b>9.734,00</b>
Izvor 5.I.	<b>POMOĆI I KAPITALNE POMOĆI IZ ŽUP.PRORAČUNA</b>	<b>664,00</b>	<b>664,00</b>	<b>664,00</b>
Izvor 6.3.	<b>DONACIJE DV</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>2.506.966,00</b>	<b>2.508.269,00</b>	<b>2.527.481,00</b>
Izvor 1.1.	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>883.088,00</b>	<b>903.368,00</b>	<b>925.435,00</b>
Izvor 3.2.	<b>VLASTITI PRIHODI DV</b>	<b>614.774,00</b>	<b>619.951,00</b>	<b>625.232,00</b>
Izvor 5.M.	<b>POMOĆI IZ OPĆINSKIH PRORAČUNA</b>	<b>885.081,00</b>	<b>902.783,00</b>	<b>920.838,00</b>
Izvor 5.H.	<b>POMOĆI I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA</b>	<b>122.032,00</b>	<b>80.176,00</b>	<b>53.985,00</b>

Izvor 5.I.	POMOĆI I KAPITALNE POMOĆI IZ ŽUP.PRORAČUNA	664,00	664,00	664,00
Izvor 6.3.	DONACIJE DV	1.327,00	1.327,00	1.327,00

C) Plan rashoda za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu iskazan po funkcijskoj klasifikaciji:

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.506.966,00</b>	<b>2.508.269,00</b>	<b>2.527.481,00</b>
<b>09 OBRAZOVANJE</b>	<b>2.506.966,00</b>	<b>2.508.269,00</b>	<b>2.527.481,00</b>
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.506.966,00	2.508.269,00	2.527.481,00

### 1.3. RAČUN FINANCIRANJA

A) Plan primitaka i izdataka za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu iskazanih po ekonomskoj klasifikaciji:

Broj konta	Vrsta primitaka	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
	<b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
84	Primici od zaduživanja	0	0	0
	<b>SVEUKUPNO IZDACI</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	11.002,00	11.002,00	11.002,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	11.002,00	11.002,00	11.002,00

B) Plan primitaka i izdataka za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu iskazanih po izvorima financiranja:

	Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
	<b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Izvor 8._.	PRIMICI _____	0	0	0
	<b>SVEUKUPNO IZDACI</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	11.002,00	11.002,00	11.002,00

### 1.4. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Dječji vrtić planira u razdoblju 2023.-2025. ukupno 147.370,00 € prenesenog viška. U 2023. godini planira se utrošiti 59.148,00 kn, od čega se 22.661,00 € odnosi na uplaćena sredstva za projekt Erasmus te projekt sufinanciranja odgajateljica. U projekcijama za 2024. godinu planirano je 43.971,00 € i u 2025. godini 44.251,00 € za iste projekte.

## 2. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci u Financijskom planu Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin za 2023. godinu u iznosu od 2.517.968,00 EUR te Projekcije za 2024. godinu u iznosu od 2.519.271,00 EUR i 2025. godinu u iznosu od 2.538.483,00 EUR iskazani prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja raspoređuju se u posebnom dijelu financijskog plana kako slijedi:

Oznaka	Naziv	Plan 2023.g.	Projekcija 2024.g.	Projekcija 2025.g.
Razdjel 003 DJEČJI VRTIĆ OLGA BAN PAZIN		2.517.968,00	2.519.271,00	2.538.483,00
Glava 00302 DJEČJI VRTIĆ OLGA BAN PAZIN		2.517.968,00	2.519.271,00	2.538.483,00
PROGRAM 1001 PREDŠKOLSKI ODGOJ		2.517.968,00	2.519.271,00	2.538.483,00
<b>AKTIVNOST: A100101 REDOVITI PROGRAMI VRTIĆA I JASLICA</b>		<b>2.383.569,00</b>	<b>2.426.728,00</b>	<b>2.472.131,00</b>
<b>IZVOR: 1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>883.088,00</b>	<b>903.368,00</b>	<b>925.435,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>883.088,00</b>	<b>903.368,00</b>	<b>925.435,00</b>
31	Rashodi za zaposlene	781.747,00	800.000,00	820.000,00
32	Materijalni rashodi	101.341,00	103.368,00	105.435,00
<b>IZVOR 3.2. VLASTITI PRIHODI DJEČJEG VRTIĆA OLGA BAN PAZIN</b>		<b>614.073,00</b>	<b>619.250,00</b>	<b>624.531,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>609.029,00</b>	<b>614.105,00</b>	<b>619.283,00</b>
32	Materijalni rashodi	608.764,00	613.835,00	619.007,00
34	Financijski rashodi	265,00	270,00	276,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>5.044,00</b>	<b>5.145,00</b>	<b>5.248,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.044,00	5.145,00	5.248,00
<b>IZVOR: 5.M. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ OPĆINSKIH PRORAČUNA -PRORAČUNSKI KORISNIK</b>		<b>885.081,00</b>	<b>902.783,00</b>	<b>920.838,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>885.081,00</b>	<b>902.783,00</b>	<b>920.838,00</b>
31	Rashodi za zaposlene	882.991,00	900.651,00	918.664,00
32	Materijalni rashodi	2.090,00	2.132,00	2.174,00
<b>IZVOR: 6.3. DONACIJE DJEČJI VRTIĆ OLGA BAN</b>		<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>
32	Materijalni rashodi	1.327,00	1.327,00	1.327,00
<b>AKTIVNOST: A100102 PROGRAM PREDŠKOLE</b>		<b>3.642,00</b>	<b>3.715,00</b>	<b>3.789,00</b>
<b>IZVOR: 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ.PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK</b>		<b>3.642,00</b>	<b>3.715,00</b>	<b>3.789,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>3.642,00</b>	<b>3.715,00</b>	<b>3.789,00</b>
32	Materijalni rashodi	3.642,00	3.715,00	3.789,00
<b>AKTIVNOST: A100103 DJECA SA TEŠKOĆAMA U RAZVOJU</b>		<b>5.945,00</b>	<b>5.945,00</b>	<b>5.945,00</b>
<b>IZVOR: 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ.PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK</b>		<b>5.945,00</b>	<b>5.945,00</b>	<b>5.945,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>5.945,00</b>	<b>5.945,00</b>	<b>5.945,00</b>
32	Materijalni rashodi	5.945,00	5.945,00	5.945,00
<b>AKTIVNOST: A100104 ZAVIČAJNA NASTAVA</b>		<b>664,00</b>	<b>664,00</b>	<b>664,00</b>

<b>IZVOR: 5.I. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ ŽUP. PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK</b>		<b>664,00</b>	<b>664,00</b>	<b>664,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>664,00</b>	<b>664,00</b>	<b>664,00</b>
32	Materijalni rashodi	664,00	664,00	664,00
<b>KAPITALNI PROJEKT K100101 PROŠIRENJE I REKONSTR. VRTIĆA</b>		<b>11.703,00</b>	<b>11.703,00</b>	<b>11.703,00</b>
<b>IZVOR 3.2. VLASTITI PRIHODI DJEČJEG VRTIĆA OLGA BAN PAZIN</b>		<b>11.703,00</b>	<b>11.703,00</b>	<b>11.703,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>701,00</b>	<b>701,0</b>	<b>701,0</b>
34	Financijski rashodi	701,00	701,0	701,0
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	11.002,00	11.002,00	11.002,00
<b>KAPITALNI PROJEKT K100104 ZAJEDNO DO BOLJIH UVJETA ZA DJECU</b>		<b>19.908,00</b>	<b>26.545,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IZVOR: 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ.PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK</b>		<b>19.908,00</b>	<b>26.545,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>19.908,00</b>	<b>26.545,00</b>	<b>0,00</b>
32	Materijalni rashodi	19.908,00	26.545,00	0,00
<b>TEKUĆI PROJEKT K100101 NASTAVAK UNAPREĐ USL ZA DJECU - ESF</b>		<b>69.876,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IZVOR: 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK</b>		<b>69.876,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>68.435,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31	Rashodi za zaposlene	55.829,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	12.606,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.441,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.441,00	0,00	0,00
<b>TEKUĆI PROJEKT K100102 ERASMUS+</b>		<b>8.964,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>IZVOR: 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ.PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK</b>		<b>8.964,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>8.964,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
32	Materijalni rashodi	8.964,00	30.000,00	30.000,00
<b>TEKUĆI PROJEKT K100103 SUFINANCIRANJE ODGAJATELJICA</b>		<b>13.697,00</b>	<b>13.971,00</b>	<b>14.251,00</b>
<b>IZVOR: 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ.PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK</b>		<b>13.697,00</b>	<b>13.971,00</b>	<b>14.251,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>13.697,00</b>	<b>13.971,00</b>	<b>14.251,00</b>
31	Rashodi za zaposlene	11.945,00	12.184,00	12.428,00
32	Materijalni rashodi	1.752,00	1.787,00	1.823,00

## 3. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

### 3.1. Sažetak djelokruga rada

Dječji vrtić „Olga Ban“ Pazin je ustanova za rani i predškolski odgoj i obrazovanje djece u dobi od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu, a čiji je osnivač i vlasnik Grad Pazin. Ustanova djeluje na području Grada Pazina i Općina Gračišće, Cerovlje, Lupoglav, Tinjan, Sv.Petar u Šumi, Motovun i Karojba.

Broj i raspored djece po vrtićima, trajanju redovitog odgojno-obrazovnog programa i po skupinama vidljiv je iz Tablice br.1.:

**Tablica br.1. : Broj i raspored djece (stanje: 01. rujan 2022.)**

VRTIĆ	Broj odgojnih skupina	Broj djece
		9(10)-satni program
MV PAZIN		
Društveni centar Veli Jože	4	80
Prolaz O. Keršovanija*	4+7	222
PV MOTOVUN		
Fruti	1	22
PV CEROVLJE		
Frndalići	2	37
PV KAROJBA		
Brboškule*	2	22
Zvončići*		22
PV LUPOGLAV		
Pčelice	1	20
PV SV.PETAR U ŠUMI		
Zebrice	2	21
Zečići*		20
PV GRAČIŠĆE		
Grozdići*	3	49
PV TINJAN		
Cmokovci	4	80
Igljice		
Žabice		
Točkice		
Ukupno djece	30	595
SVEUKUPNO	30	595

\* napomena: u ovim skupinama/objektima su upisana i djeca s teškoćama u razvoju



Program Dječjeg vrtića „Olga Ban“ se provodi sukladno Godišnjem programu rada ustanove u pedagoškoj 2022./2023. g., Kurikulumu ustanove te propisima definiranim od Ministarstva znanosti i obrazovanja RH, te internim pravnim aktima.

U Vrtiću je zaposleno 127 djelatnika prema radnim mjestima, odnosno 108 prema radnom vremenu (Sporazum o sufinanciranju za pedagošku godinu 2022/2023).

**Misija:** utemeljeni na suvremenoj humanističko-razvojnoj koncepciji ranog i predškolskog odgoja provodimo cjelodnevni i poludnevni program usmjeren k razvoju cjelokupne ličnosti svakog djeteta, uvažavajući individualne potrebe i interese djece, kulturu obitelji i zajednice u kojoj djelujemo.

**Vizija:** vrtić kao mjesto gdje je svako dijete jednako važno, jedinstveno i posebno, mjesto najboljih mogućnosti za svih, u koji se rado dolazi.

### **3.2. Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana**

#### **3.2.1. Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka**

63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA odnose se na tekuće pomoći iz državnog proračuna za program predškole, za Inkluziju djece s teškoćama u razvoju u redovni program, kapitalne pomoći iz državnog proračuna -zajedno do boljih uvjeta za djecu te tekuće pomoći iz državnog fonda -ESF u ukupnom planiranom iznosu od 99.371,00 EUR, tekuće pomoći iz županijskog proračuna za Zavičajnu nastavu u planiranom iznosu 664,00 EUR, tekuće pomoći iz općinskih proračuna za plaće i materijalna prava djelatnika sukladno potpisanom sporazumu o sufinanciranju djelatnosti vrtića u planiranom iznosu 885.081,00 EUR.

65 PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTROJBI, PRISTROJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA odnose se na sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično te prihodi s osnove osiguranja , refundacije štete i totalne štete u planiranom iznosu 586.635,00 EUR.

66 PRIHODI OD DONACIJA odnose se na tekuće donacije od trgovačkih društava u planiranom iznosu 1.327,00 EUR

67 PRIHODI IZ NADLEŽNIH PRORAČUNA I OD HZZO TEMELJEM UGOVORENIH OBVEZA odnose se na opće prihode i primitke koji se uplaćuju iz proračuna Grada Pazina za plaće i materijalna prava djelatnika sukladno potpisanom sporazumu o sufinanciranju djelatnosti vrtića.

68 KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI planiraju se u iznosu 2.654,00 EUR

31 RASHODI ZA ZAPOSLENE odnose se na plaću za zaposlene, te prava sukladno kolektivnom ugovoru te ostale pristrojbe i naknade ( kvotno zapošljavanje invalida).  
Financiraju se iz iz proračuna Grada Pazina (48,75%) u ukupnom iznosu 883.088,00 EUR i iz općinskih proračuna (51,25%) u iznosu 885.081,00 EUR (Općina Cerovlje, Općina Gračišće, Općina Karojba, Općina Lupoglav, Oćina Motovun, Općina Sveti Petar u Šumi, Općina Tinjan).

32 MATERIJALNI RASHODI planirani su u iznosu 767.003,00 EUR. Isti se planira na bazi 2022. g. Pojedini rashodi ne mogu se točno predvidjeti uzimajući u obzir nestabilnost tržišta.

34 FINANCIJSKI RASHODI planiraju se u iznosu 966,00 EUR. Odnose se na usluge platnog prometa te kamate za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora.

42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE planiraju se u iznosu 6.485,00 EUR te odnose se na nabavu sportske opreme.

54 IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA odnose se na otplatu glavnice reprogramiranog kredita u planiranom iznosu 11.002,00 EUR.

### **3.2.2.** Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška u slijedeću godinu

Dječji vrtić planira u razdoblju 2023.-2025. ukupno 147.370,00 € prenesenog viška. U 2023. godini planira se utrošiti 59.148,00 kn, od čega se 22.661,00 € odnosi na uplaćena sredstva za projekt Erasmus te projekt sufinansiranja odgajateljica. U projekcijama za 2024. godinu planirano je 43.971,00 € i u 2025. godini 44.251,00 € za iste projekte.

## **3.3. Obrazloženje posebnog dijela Financijskog plana**

### **3.3.1.** Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi Dječjeg vrtića

Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi Dječjeg vrtića su slijedeći:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07,94/13., 98/19, 57/22.)
- Godišnji plan rada Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin
- Kurikulum
- Zakon o ustanovama, (NN 76/93., 29/97.,47/99. , 35/08., 129/19).
- Zakon o proračunu (NN 144/21.)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN111/18.)
- Zakon o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru ( NN 78/15, 102/19.)
- Sporazum o financiranju djelatnosti Vrtića od 1.rujna 2022.
- Zakon o proračunu, (NN 144/21.)

- Kolektivni ugovor za dječji vrtić Olga Ban Pazin (Službene novine Grada Pazina 47/16, Aneks 1. od 29.6.2020., Aneks 2. od 27.7.2022. i Aneks 3. od 31.8.2022.)
- Zakon o radu (NN 93/14., 127/17., 98/19.)
- Zakon o općem upravnom postupku (NN 47/09, 110/21.)
- Zakon o stručno-pedagoškom nadzoru, (NN 151/04.)
- Zakon o prosvjetnoj inspekciji (NN 61/11, 16/12, 98/19, 52/21.)
- Obiteljski zakon (NN 103/15., 98/19., 47/20.)
- Zakon o Agenciji za odgoj i obrazovanje (NN 84/06.)
- Zakon o provedbi Opće uredbe o zaštiti podataka (NN 42/18.)
- Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje (NN 05/15.)
- Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole (NN107/14.)
- Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću, (NN 133/97.)
- Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97. i 4/98.)
- Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručni suradnika u dječjim, (NN133/97. i 20/05.)
- Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja, (NN 134/97.)
- Pravilnik o obrascima i sadržaju pedagoške dokumentacije i evidencije o djeci u dječjem vrtiću (NN 83/01.)
- Pravilnik o obrascima zdravstvene dokumentacije djece predškolske dobi i evidencije u dječjem vrtiću, ( NN114/02 i 63/19.)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe( NN63/08 i 90/10.)
- Program zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima, (NN105/02., 55/06. i 121/07.)
- Zakon o hrani (NN 81/13., 14/14., 30/15., 115/18.)
- Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu (NN 83/22.)

**3.3.2.** Obrazloženje programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada

#### **3.3.2.1. REDOVITI PROGRAM VRTIĆA I JASLICA (A100101)**

Financijskim planom za 2023. godinu planiraju se sredstva u ukupnom iznosu 2.517.968,00 EUR za provođenje Redovitog programa vrtića i jaslica.

Doprinos provedbi nadređenog akta strateškog planiranja	Naziv cilja nadređenog akta strateškog planiranja	Program u proračunu JLS	Naziv mjere (Provedbeni program 2021.-2025.)	Procijenjeni trošak provedbe mjere (u EUR)	Ključne aktivnosti	Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost (2021. godina)	Ciljna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2024.	Ciljna vrijednost 2025.
Plan razvoja Grada Pazina 2022.-2027.	Posebni cilj 1.2. Unaprijediti sustav odgoja i obrazovanja kao preduvjet daljnjeg razvoja	Program 1001 Predškolski odgoj	1.2.2. Povećanje kvalitete i dostupnosti odgoja i obrazovanja	2.517.968,00	1.Redoviti program vrtića i jaslica	Broj učenika s teškoćama u razvoju kojima je osiguran pomoćnik u nastavi	18	20	20	20
					2.Program predškole					
					3. Inkluzija djece s teškoćama u razvoju					
					4. Zavičajna nastava					
					5. Erasmus+					
					6 .Nastavak unapređenja usluga za djecu - ESF					
					7. Sufinanciranje odgajateljica					
					8 .Zajedno do boljih uvjeta za djecu					
					9. Proširenje i rekonstrukcija vrtića					

#### Aktivnost: REDOVITI PROGRAM VRTIĆA I JASLICA

Redoviti program se provodi u svim skupinama našeg vrtića kao cjelodnevni program. U svim odgojnim skupinama odgojno-obrazovni rad temelji se na Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97., 107/07., 94/13., 98/19. i 57/22) i podzakonskim aktima, te na Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje (2015.) i prilagođen je razvojnim potrebama djece, te socijalnim, ekonomskim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji djece polaznika našeg vrtića i sredine u kojoj živimo. Kontinuirano se trudimo nuditi obogaćen program svoj djeci središnje Istre, obogaćen raznim istraživačko-spoznajnim, tjelesnim, životno praktičnim i radnim, društvenim i stvaralačkim aktivnostima kojim se trudimo poticati spoznajne, socio-emocionalne, tjelesne potrebe te potrebe za izražavanjem i stvaranjem. U Vrtiću je zaposleno 127 djelatnika prema radnim mjestima, odnosno 108 prema radnom vremenu (Sporazum o sufinanciranju za pedagošku godinu 2022/2023).

#### Aktivnost: Program predškole

Program predškole je usmjeren poticanju tjelesne, emocionalne, intelektualne i socijalne zrelosti te razvoju samostalnosti djece predškolske dobi i dio je redovitog programa. Program predškole je obavezan za svu djecu u godini prije polaska u osnovnu školu u trajanju od minimalno 250 sati, a provodi se prema programu predškole verificiranom od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja. Planom za 2022. godinu osigurana su sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja za realizaciju programa Predškole u iznosu 3.642,00 EUR a na temelju doznačenih sredstava u 2022.godini te u istom iznosu planiraju se za 2023.godinu.

**Aktivnost: Djeca s teškoćama u razvoju**

Djeca s teškoćama borave u redovnim skupinama te se prema potrebi u rad uključuje socijalna pedagoginja i treći odgajatelj. Planirana su sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu 5.945 EUR za realizaciju aktivnosti, a na temelju doznačenih sredstava u 2022. godini.

**Aktivnost: Zavičajna nastava**

Već dugi niz godina provodi se Aktivnost A100104 – Zavičajna nastava - „Implementacija zavičajnosti u kurikulumu dječjih vrtića Istarske županije“ čiji cilj je potaknuti kod djece interes za istraživanje tradicijskih i zavičajnih vrijednosti te je za realizaciju istog planirano 664,00 EUR iz izvora sredstava Istarske županije. U sklopu projekta odgajatelji će sudjelovati u edukacijama te zajedno s djecom na Festivalu zavičajnosti koji se održava svake godine u drugom mjestu.

**Kapitalni projekt: Proširenje i rekonstrukcija vrtića**

Riječ je o dijelu ukupne investicije na rekonstrukciji zgrade matičnog vrtića u ul. Prolaz Otokara Keršovanija 1 Pazin, koja je započela u 2019. i završila u 2020. godini, a za koju su s Agencijom za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju (dalje: Agencija) ugovorena bespovratna sredstva potpore u visini od 5.269.729,15 kn.

Za potrebe realizacije projekta u 2019. godini ugovoren je dugoročni kredit HBORA-a u iznosu 4.600.000,00 kn čija je otplata u jednakim mjesečnim ratama započela u 2021. godini. U 2022. godini jednokratno je zatvoren preostali dio glavnice dugoročnog kredita HBOR-a u iznosu 4.145.900,04 kn sredstvima Agencije i Ministarstva regionalnog razvoja te dijelom novim komercijalnim kreditom Privredne banke Zagreb sukladno Odluci o refinanciranju preostalog iznosa glavnice kredita HBOR-a. Ugovaranjem novog komercijalnog kredita dječji vrtić smanjuje rashode zbog povoljnijih uvjeta – kamata po dosadašnjem kreditu iznosi 1,6% godišnje fiksno dok po novom kreditu iznosi 0,75% godišnje fiksno. Novi reprogramirani kredit otplaćuje se u jednakim anuitetima sa kamatom na godišnjoj razini 11.703,00 EUR do 31.12.2030. g.

**Kapitalni projekt: Zajedno do boljih uvjeta za djecu**

Ministarstvo regionalnoga razvoja i fondova Europske unije odobrilo je sufinanciranje projekta Zajedno do boljih uvjeta za djecu u sklopu kojeg je planirana nabava nove stolarije – harmo grilja za istočni dio vrtića gdje borave dvije odgojne skupine sa ukupno 28 djece. Time će se osigurati kvalitetnije zamračenje prostora za dnevni odmor djece te sigurno otvaranje i zatvaranje grilja bez opasnosti od povreda.

**Tekući projekt: Nastavak unapređenja usluga za djecu – ESF**

Na temelju rezultata provedene ankete ustanovljeno je da u matičnom vrtiću postoji potreba za produljenjem rada vrtića od 15,30 do 18,30 u tri odgojne skupine (jaslička skupina te dvije mješovite vrtićke skupine u Pazinu). Projektom PAZI(N) djeca osigurat će se produljenje radnog vremena DVOBP na način da se dodatno formiraju 3 skupine u kojima će biti pružena usluga produljenog boravka u sklopu koje će se provoditi posebni sportski program. Programi u sklopu projekta bit će besplatni što će osigurati jednak pristup programima te povećati kvalitetu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja neovisno o mjestu stanovanja i socioekonomskom statusu obitelji.

**Tekući projekt: Erasmus+**

Dječjem vrtiću „Olga Ban“ Pazin odobren je novi KA122-SCH projekt pod nazivom Jačanje ustanove i pojedinca za sudjelovanje u Europskom prostoru odgoja i obrazovanja. Projekt traje 16 mjeseci, od 20.06.2022. do 19.10.2023., a usmjeren na jačanje ustanove i pojedinca za sudjelovanje u Europskom prostoru odgoja i obrazovanja kroz 12 mobilnosti, stručna osposobljavanja u Europi. Za projekt su osigurana sredstva u visini 38 508 eura pri čemu će se iznos od 8.964,00 EUR utrošiti u 2023. godini.

**Tekući projekt: Sufinanciranje odgajateljica**

Dječjem vrtiću Olga Ban Pazin odobren je Zahtjev za sufinanciranje zapošljavanja kroz mjeru pripravnništvo u javnim službama od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Po toj su mjeri osigurana sredstva za odgojiteljicu pripravnicu koja se dodjeljuje za 100% ukupnog troška plaće (bruto II) za 12 mjeseci i putne troškove u visini 14.762,62 EUR pri čemu dio koji je planiran za 2023. iznosi 13.697,00 EUR .

KLASA: 400-01/22-01/06

URBROJ:2163-44-02-22-4

UPRAVNO VIJEĆE  
DJEČJEG VRTIĆA OLGA BAN PAZIN  
Predsjednik: Edi Belac