

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

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU  
I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU**

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.), Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna („Narodne novine“ broj 1/24.) i članka 36. Statuta Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin („Službene novine Grada Pazina“ broj 31/13., 23/14., 11/21., 51/21. i 7/22. – pročišćeni tekst, 53/22. i 29/23.) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin na 29. sjednici održanoj 20. prosinca 2024. godine donosi

## FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA OLGA BAN PAZIN ZA 2025. I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

OPIS	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
PRIHODI UKUPNO	2.536.055,20	3.277.938,00	3.995.586,00	4.224.281,00	4.277.220,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.536.055,20	3.277.938,00	3.995.586,00	4.224.281,00	4.277.220,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	2.513.795,46	3.324.869,00	4.094.108,00	4.213.279,00	4.266.218,00
3 RASHODI POSLOVANJA	2.504.591,60	3.318.669,00	4.088.108,00	4.209.779,00	4.262.718,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.203,86	6.200,00	6.000,00	3.500,00	3.500,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	22.259,74	-46.931,00	-98.522,00	11.002,00	11.002,00

#### B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

OPIS	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	11.001,60	11.002,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
NETO FINANCIRANJE	-11.001,60	-11.002,00	-11.002,00	-11.002,00	-11.002,00

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	11.258,14	-57.933,00	-109.524,00	0,00	0,00
----------------------------------	-----------	------------	-------------	------	------

#### C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

OPIS	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	91.589,36	102.847,51	109.524,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	102.847,51	44.914,51	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### 1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
	<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.536.055,20</b>	<b>3.277.938,00</b>	<b>3.995.586,00</b>	<b>4.224.281,00</b>	<b>4.277.220,00</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>2.536.055,20</b>	<b>3.277.938,00</b>	<b>3.995.586,00</b>	<b>4.224.281,00</b>	<b>4.277.220,00</b>
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.051.355,26	1.194.084,00	1.474.584,00	1.629.620,00	1.659.484,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi	594.090,34	705.600,00	895.085,00	852.449,00	852.449,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	9.693,24	10.587,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	871.422,02	1.358.167,00	1.608.017,00	1.724.312,00	1.747.387,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	9.494,34	9.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.513.795,46</b>	<b>3.324.869,00</b>	<b>4.094.108,00</b>	<b>4.213.279,00</b>	<b>4.266.218,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.504.591,60</b>	<b>3.318.669,00</b>	<b>4.088.108,00</b>	<b>4.209.779,00</b>	<b>4.262.718,00</b>
31	Rashodi za zaposlene	1.756.445,31	2.511.597,00	3.175.754,00	3.228.576,00	3.255.515,00
32	Materijalni rashodi	747.376,52	806.328,00	911.696,00	980.603,00	1.006.653,00
34	Financijski rashodi	769,77	744,00	658,00	600,00	550,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>9.203,86</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.203,86	6.200,00	6.000,00	3.500,00	3.500,00

### 2. PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
	<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.536.055,20</b>	<b>3.277.938,00</b>	<b>3.995.586,00</b>	<b>4.224.281,00</b>	<b>4.277.220,00</b>
	<b>IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>871.422,02</b>	<b>1.108.167,00</b>	<b>1.358.017,00</b>	<b>1.474.312,00</b>	<b>1.497.387,00</b>
	Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	871.422,02	1.108.167,00	1.358.017,00	1.474.312,00	1.497.387,00
	<b>IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>610.137,92</b>	<b>721.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)	610.137,92	721.700,00	0,00	0,00	0,00
	<b>IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>910.082,00</b>	<b>867.449,00</b>	<b>867.449,00</b>
	Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	910.082,00	867.449,00	867.449,00
	<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>	<b>1.051.355,26</b>	<b>1.444.084,00</b>	<b>1.745.953,00</b>	<b>1.879.620,00</b>	<b>1.909.484,00</b>
	Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna	140.986,79	306.280,00	282.578,00	307.666,00	307.666,00
	Izvor 5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna	663,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Izvor 5.M. Tekuće i kapitalne pomoći iz općinskih proračuna	909.704,86	1.136.804,00	1.441.006,00	1.570.954,00	1.600.818,00
	<b>IZVOR 6. DONACIJE</b>	<b>3.140,00</b>	<b>3.987,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>
	Izvor 6.3. Donacije	3.140,00	3.987,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.513.795,46</b>	<b>3.324.869,00</b>	<b>4.094.108,00</b>	<b>4.213.279,00</b>	<b>4.266.218,00</b>
<b>IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>871.240,82</b>	<b>1.108.167,00</b>	<b>1.358.017,00</b>	<b>1.474.312,00</b>	<b>1.497.387,00</b>
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	871.240,82	1.108.167,00	1.358.017,00	1.474.312,00	1.497.387,00
<b>IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>617.305,87</b>	<b>768.631,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi	617.305,87	768.631,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>988.502,00</b>	<b>856.447,00</b>	<b>856.447,00</b>
Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	899.083,00	856.447,00	856.447,00
Izvor 4.9. Prenesena sredstva- Prihodi za posebne namjene p.korisnika	0,00	0,00	89.419,00	0,00	0,00
<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>	<b>1.021.918,77</b>	<b>1.444.084,00</b>	<b>1.744.689,00</b>	<b>1.879.620,00</b>	<b>1.909.484,00</b>
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna	116.225,12	306.280,00	282.578,00	307.666,00	307.666,00
Izvor 5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna	663,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor 5.M. Tekuće i kapitalne pomoći iz općinskih proračuna	905.030,04	1.136.804,00	1.441.006,00	1.570.954,00	1.600.818,00
Izvor 5.P. Prenesena sredstva – pomoći p.korisnika	0,00	0,00	20.105,00	0,00	0,00
<b>IZVOR 6. DONACIJE</b>	<b>3.330,00</b>	<b>3.987,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>
Izvor 6.3. Donacije	3.330,00	3.987,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00

### 3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.513.795,46</b>	<b>3.324.869,00</b>	<b>4.094.108,00</b>	<b>4.213.279,00</b>	<b>4.266.218,00</b>
<b>09 Obrazovanje</b>	2.513.795,46	3.324.869,00	4.094.108,00	4.213.279,00	4.266.218,00
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.513.795,46	3.324.869,00	4.094.108,00	4.213.279,00	4.266.218,00

### 4. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
<b>PRIMICI UKUPNO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b> Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZDACI UKUPNO</b>	<b>11.001,60</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>
<b>5</b> Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	11.001,60	11.002,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	11.001,60	11.002,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00

## 5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
<b>PRIMICI UKUPNO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZVOR 8. NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZDACI UKUPNO</b>	<b>11.001,60</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>
<b>IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>11.001,60</b>	<b>11.002,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)	11.001,60	11.002,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>	<b>11.002,00</b>
Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00

## II. POSEBNI DIO – DJEČJI VRTIĆ OLGA BAN PAZIN

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
<b>00302</b>	<b>DJEČJI VRTIĆ OLGA BAN PAZIN</b>					
<b>UKUPNO RASHODI/IZDACI</b>		<b>2.524.797,06</b>	<b>3.335.871,00</b>	<b>4.105.110,00</b>	<b>4.224.281,00</b>	<b>4.277.220,00</b>
Izvor 1. Opći prihodi i primici		871.240,82	1.108.167,00	1.358.017,00	1.474.312,00	1.497.387,00
Izvor 3. Vlastiti prihodi		628.307,47	779.633,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		0,00	0,00	999.504,00	867.449,00	867.449,00
Izvor 5. Pomoći		1.021.918,77	1.444.084,00	1.744.689,00	1.879.620,00	1.909.484,00
Izvor 6. Donacije		3.330,00	3.987,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
<b>PROGRAM 1001 PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>		<b>2.524.797,06</b>	<b>3.335.871,00</b>	<b>4.105.110,00</b>	<b>4.224.281,00</b>	<b>4.277.220,00</b>
Aktivnost A100101 Redoviti programi vrtića i jaslica		2.452.735,04	3.259.910,00	4.036.627,00	4.150.873,00	4.203.862,00
<b>IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>871.240,82</b>	<b>1.108.167,00</b>	<b>1.358.017,00</b>	<b>1.474.312,00</b>	<b>1.497.387,00</b>
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		871.240,82	1.108.167,00	1.358.017,00	1.474.312,00	1.497.387,00
<b>3 Rashodi poslovanja</b>		<b>871.240,82</b>	<b>1.108.167,00</b>	<b>1.358.017,00</b>	<b>1.474.312,00</b>	<b>1.497.387,00</b>
31 Rashodi za zaposlene		777.756,72	996.694,00	1.260.977,00	1.377.272,00	1.400.347,00
32 Materijalni rashodi		93.484,10	111.473,00	97.040,00	97.040,00	97.040,00
<b>IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>611.204,26</b>	<b>759.757,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)		611.204,26	759.757,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Rashodi poslovanja</b>		<b>604.000,40</b>	<b>753.557,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31 Rashodi za zaposlene		13.203,24	132.200,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi		590.649,50	621.157,00	0,00	0,00	0,00
34 Financijski rashodi		147,66	200,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>		<b>7.203,86</b>	<b>6.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		7.203,86	6.200,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>984.704,00</b>	<b>852.707,00</b>	<b>852.757,00</b>
Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene		0,00	0,00	895.285,00	852.707,00	852.757,00
<b>3 Rashodi poslovanja</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>889.285,00</b>	<b>849.207,00</b>	<b>849.257,00</b>
31 Rashodi za zaposlene		0,00	0,00	139.002,00	35.000,00	9.000,00
32 Materijalni rashodi		0,00	0,00	750.083,00	814.007,00	840.057,00
34 Financijski rashodi		0,00	0,00	200,00	200,00	200,00

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	3.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	3.500,00
	<b>Izvor 4.9. Prenesena sredstva-Prihodi za posebne namjene p.korisnika</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.419,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	0,00	0,00	89.419,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	89.419,00	0,00	0,00
	<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>	<b>966.959,96</b>	<b>1.387.999,00</b>	<b>1.691.006,00</b>	<b>1.820.954,00</b>	<b>1.850.818,00</b>
	<b>Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik</b>	<b>61.929,92</b>	<b>251.195,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	61.929,92	251.195,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
31	Rashodi za zaposlene	60.934,50	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
32	Materijalni rashodi	995,42	1.195,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Izvor 5.M. Tekuće i kapitalne pomoći iz općinskih proračuna – pr. korisnik</b>	<b>905.030,04</b>	<b>1.136.804,00</b>	<b>1.441.006,00</b>	<b>1.570.954,00</b>	<b>1.600.818,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	905.030,04	1.136.804,00	1.441.006,00	1.570.954,00	1.600.818,00
31	Rashodi za zaposlene	892.155,87	1.122.353,00	1.426.006,00	1.555.954,00	1.585.818,00
32	Materijalni rashodi	12.874,17	14.451,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<b>IZVOR 6. DONACIJE</b>	<b>3.330,00</b>	<b>3.987,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>
	<b>Izvor 6.3. Donacije Dječji vrtić Olga Ban</b>	<b>3.330,00</b>	<b>3.987,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	1.330,00	3.987,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
32	Materijalni rashodi	1.330,00	3.987,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Aktivnost A100102 Program predškole</b>	<b>4.578,40</b>	<b>4.435,00</b>	<b>4.263,00</b>	<b>4.263,00</b>	<b>4.263,00</b>
	<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>	<b>4.578,40</b>	<b>4.435,00</b>	<b>4.263,00</b>	<b>4.263,00</b>	<b>4.263,00</b>
	<b>Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik</b>	<b>4.578,40</b>	<b>4.435,00</b>	<b>4.263,00</b>	<b>4.263,00</b>	<b>4.263,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	4.578,40	4.435,00	4.263,00	4.263,00	4.263,00
32	Materijalni rashodi	4.578,40	4.435,00	4.263,00	4.263,00	4.263,00
	<b>Aktivnost A100103 Djeca s teškoćama u razvoju</b>	<b>6.874,00</b>	<b>8.918,00</b>	<b>10.948,00</b>	<b>10.948,00</b>	<b>10.948,00</b>
	<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>	<b>6.874,00</b>	<b>8.918,00</b>	<b>10.948,00</b>	<b>10.948,00</b>	<b>10.948,00</b>
	<b>Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik</b>	<b>6.874,00</b>	<b>8.918,00</b>	<b>10.948,00</b>	<b>10.948,00</b>	<b>10.948,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	6.874,00	8.918,00	10.948,00	10.948,00	10.948,00
32	Materijalni rashodi	6.874,00	8.918,00	10.948,00	10.948,00	10.948,00
	<b>Aktivnost A100104 Zavičajna nastava</b>	<b>663,61</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
	<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>	<b>663,61</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
	<b>Izvor 5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna – pr. korisnik</b>	<b>663,61</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	663,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	663,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
<b>Kapitalni projekt K100101 PROŠIRENJE I REKONSTRUKCIJA VRTIĆA</b>		<b>11.623,71</b>	<b>11.546,00</b>	<b>11.460,00</b>	<b>11.402,00</b>	<b>11.352,00</b>
<b>IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>11.623,71</b>	<b>11.546,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)</b>		<b>11.623,71</b>	<b>11.546,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	622,11	544,00	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	Financijski rashodi	622,11	544,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	11.001,60	11.002,00	0,00	0,00	0,00
<b>54</b>	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	11.001,60	11.002,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.460,00</b>	<b>11.402,00</b>	<b>11.352,00</b>
<b>Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.460,00</b>	<b>11.402,00</b>	<b>11.352,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	458,00	400,00	350,00
<b>34</b>	Financijski rashodi	0,00	0,00	458,00	400,00	350,00
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	0,00	0,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
<b>54</b>	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
<b>Kapitalni projekt K100104 ZAJEDNO DO BOLJIH UVJETA ZA DJECU</b>		<b>25.387,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>5.479,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)</b>		<b>5.479,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	5.479,50	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>32</b>	Materijalni rashodi	5.479,50	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>		<b>19.908,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik</b>		<b>19.908,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	19.908,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>32</b>	Materijalni rashodi	19.908,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Tekući projekt T100101 NASTAVAK UNAPREĐENJA USLUGA ZA DJECU - ESF</b>		<b>532,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>		<b>532,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik</b>		<b>532,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	532,80	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>32</b>	Materijalni rashodi	532,80	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Tekući projekt T100102 ERASMUS+</b>		<b>9.004,00</b>	<b>27.702,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>		<b>9.004,00</b>	<b>27.702,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik</b>		<b>9.004,00</b>	<b>27.702,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	9.004,00	27.702,00	0,00	0,00	0,00
<b>32</b>	Materijalni rashodi	9.004,00	27.702,00	0,00	0,00	0,00
<b>Tekući projekt T100103 SUFINANCIRANJE ODGAJATELJICA</b>		<b>13.398,00</b>	<b>11.350,00</b>	<b>11.350,00</b>	<b>11.350,00</b>	<b>11.350,00</b>
<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>		<b>13.398,00</b>	<b>11.350,00</b>	<b>11.350,00</b>	<b>11.350,00</b>	<b>11.350,00</b>

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
	<b>Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik</b>	<b>13.398,00</b>	<b>11.350,00</b>	<b>11.350,00</b>	<b>11.350,00</b>	<b>11.350,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	13.398,00	11.350,00	11.350,00	11.350,00	11.350,00
<b>31</b>	Rashodi za zaposlene	11.862,18	10.350,00	10.350,00	10.350,00	10.350,00
<b>32</b>	Materijalni rashodi	1.535,82	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<b>Tekući projekt T100104 ERASMUS+ U ŠUMI KAO U UČIONICI</b>	<b>0,00</b>	<b>2.680,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
	<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>	<b>0,00</b>	<b>2.680,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
	<b>Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik</b>	<b>0,00</b>	<b>2.680,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	0,00	2.680,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>32</b>	Materijalni rashodi	0,00	2.680,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<b>Tekući projekt T100105 DANI VRTIĆA</b>	<b>0,00</b>	<b>8.330,00</b>	<b>3.340,00</b>	<b>3.340,00</b>	<b>3.340,00</b>
	<b>IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>8.330,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Izvor 3.2. Vlastiti prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>8.330,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	0,00	8.330,00	0,00	0,00	0,00
<b>32</b>	Materijalni rashodi	0,00	8.330,00	0,00	0,00	0,00
	<b>IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.340,00</b>	<b>3.340,00</b>	<b>3.340,00</b>
	<b>Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.340,00</b>	<b>3.340,00</b>	<b>3.340,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	3.340,00	3.340,00	3.340,00
<b>34</b>	Financijski rashodi	0,00	0,00	3.340,00	3.340,00	3.340,00
	<b>Tekući projekt T100106 ERASMUS AKREDITACIJA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.122,00</b>	<b>30.105,00</b>	<b>30.105,00</b>
	<b>IZVOR 5. POMOĆI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.017,00</b>	<b>30.105,00</b>	<b>30.105,00</b>
	<b>Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.017,00</b>	<b>30.105,00</b>	<b>30.105,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	5.017,00	30.105,00	30.105,00
<b>32</b>	Materijalni rashodi	0,00	0,00	5.017,00	30.105,00	30.105,00
	<b>Izvor 5.P. Prenesena sredstva – pomoći p.korisnika</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.105,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	20.105,00	0,00	0,00
<b>32</b>	Materijalni rashodi	0,00	0,00	20.105,00	0,00	0,00

### 3. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

#### 3.1. Obrazloženje Općeg dijela Financijskog plana

Prihodi i primici planirani su u iznosu 3.995.586,00 eura, odnosno povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 21,89%, u projekcijama za 2026. godinu povećani za 5,72%, u projekcijama za 2027. godinu povećani su za još 1,25% u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi su planirani u iznosu 4.094.108,00 eura, odnosno povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 23,14%, u projekcijama za 2026. godinu povećani za 2,91%, u projekcijama za 2027. godinu povećani su za još 1,26% u odnosu na prethodnu godinu. Redoviti izdatak na skupini 5 odnosi se na otplatu glavnice dugoročnog reprogramiranog kredita u godišnjem iznosu 11.002,00 eura.

Prema planu za 2025. godinu, rashodi će biti nešto viši od prihoda zbog korištenja viška prihoda iz prethodne godine, koji iznosi ukupno 109.524,00 eura. Od tog iznosa, 89.419,00 eura bit će namijenjeno



za rashode za zaposlene, dok će se preostalih 20.105,00 eura koristiti za pokrivanje materijalnih troškova u okviru projekta Erasmus akreditacija.

## **PRIHODI I PRIMICI**

**63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirani su u iznosu 1.474.584,00 eura te povećani su za 23,49% u odnosu na prethodnu godinu, u projekciji za 2026. povećani su za 10,51%, u projekciji 2027. povećani su za 1,83%; a sastoje se od:**

-Tekuće pomoći iz općinskog proračuna za financiranje plaće djelatnika u iznosu 1.441.006,00 eura te sačinjavaju 36,06% ukupno planiranih prihoda za 2025.godinu. U odnosu na tekući plan povećani su za 26,76%, u projekcijama 2026. povećani su za 9,02%, u projekcijama 2027. povećani su za 1,90%.

Od 01.01.2025. godine planirano je povećanje plaće te planirano je i zapošljavanje novih djelatnika u Vrtiću Veli Jože zbog otvaranja novih jasličkih skupina.

-Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda plaće uz iznosu 250.000,00 eura te odnose se na fiskalnu održivost.

-Tekuće pomoći iz državnog proračuna za program predškole i za djecu sa TUR-om u iznosu 15.211,00 eura.

-Tekuće pomoći iz državnog proračuna za projekt Erasmus u šumi kao u učionici te Erasmus akreditaciju u ukupnom iznosu 6.017,00 eura, pri čemu je veći dio sredstava Projekta (80%) uplaćen prethodne 2024. godine. U projekcijama za 2026.i 2027. godinu planirani godišnji iznos prihoda iznosi 30.105,00 eura.

-Tekuće pomoći iz Istarske Županije za projekt „Zavičajna nastava“ u iznosu 1.000,00 eura.

**65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama planirani su u iznosu 895.085,00 eura**

Prihode sačinjavaju uplate roditelja za boravak djece u vrtiću te uplate iz proračuna Grada Pazina i Općina temeljem Odluka o sufinanciranju boravka pojedine djece sukladno utvrđenim kriterijima. Povećanje istih za 20% temelji se na povećanju cijene boravka djece u vrtiću od nove pedagoške godine 2024/2025. u iznosu 130,00 eura za prvo dijete.

**66 Prihodi od pruženih usluga i donacija planirani su u iznosu 11.900,00 eura**

Odnosi se na prihode od donacija za vrtićki kalendar u iznosu 2.900,00 eura te prihode od toplog obroka djelatnika u iznosu 9.000,00 eura. U projekcijama za 2026. i 2027. godinu ostaju nepromijenjeni.

**67 Prihodi iz nadležnih proračuna i od HZZO temeljem ugovorenih obveza planirani su u iznosu 1.608.017,00 eura**

Prihodi skupine 67 sačinjavaju 40,24% ukupnih prihoda te u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 18,40% zbog planiranog povećanja plaće djelatnika od 01.01.2025.godine te zbog zapošljavanja novih djelatnika u Vrtiću Veli Jože. Značajan je iznos planiranog prihoda iz državnog proračuna za financiranje rashoda plaće za fiskalnu održivost u iznosu 250.000,00 eura.

U projekcijama za 2026.povećani su za 7,23%, u projekcijama za 2027. povećani su za 1,33%

**68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani su u iznosu 6.000,00 eura**

Odnose se na uplate roditelja iz blagajne za pokriće troškova prijevoza za dječje izlete, priredbe i ulaznice te naplaćenog prihoda od ovrha.

U projekcijama za 2026. i 2027. godinu ostaju nepromijenjeni.

## **RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci planirani su u iznosu 4.094.108,00 eura, odnosno povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 23,14%., u projekciji za 2026.povećani su 2,91%, u projekciji za 2027.povećani su za 1,26% u odnosu na prethodnu godinu.

**31 Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu 3.175.754,00 eura**

Rashodi skupine 31 sačinjavaju 77,57% ukupnih rashoda te u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 26,44%. zbog planiranog povećanja plaće djelatnika od 01.01.2025. te planiranog zapošljavanja novih djelatnika u Vrtiću Veli Jože.

Odnose se na plaću za zaposlene, materijalna prava sukladno kolektivnom ugovoru, topli obrok te ostale pristrojbe i naknade (kvotno zapošljavanje invalida).

Financiraju se iz proračuna Grada Pazina (40,38%) u ukupnom iznosu 1.282.244,40 eura, iz općinskih proračuna (45,58%) u iznosu 1.447.374,74 eura, iz državnog proračuna (8,20%) u iznosu 260.350,00 eura te iz izvora prihoda za posebne namjene (5,85%) u iznosu 185.785,00 eura pri čemu se iznos 89.418,24 eura odnosi na preneseni višak prihoda iz prethodne.

### **32 Materijalni rashodi planirani su u iznosu 911.696,00 eura**

Rashodi skupine 32 povećani su za 13,07%. Odnose se na materijalne rashode potrebne za izvršavanje redovitog programa vrtića (namirnice, materijal za čišćenje i održavanje, uredski materijal, režijski troškovi i sl.) te financiraju se većinom iz izvora prihoda za posebne namjene u iznosu 753.423,00 eura.

Dio koji se odnosi na naknadu za prijevoz na posao i iz posla, preventivne zdravstvene preglede djelatnika, usluge studentskog servisa, financira se iz općih prihoda i primitaka i iz općinskih proračuna sukladno Sporazumu o financiranju djelatnosti.

Iz izvora državnog proračuna financiraju se rashodi za Erasmus akreditaciju, pri čemu je veći dio prihoda prenesen iz prethodne godine u iznosu 20.105,00 eura.

Iz izvora donacija financira se 0,31% materijalnih rashoda.

U projekcijama za 2026. godinu materijalni rashodi povećani su za 7,56%, u projekcijama za 2027. godinu povećani su za 2,66% , što je rezultat predviđenog rasta cijena ključnih troškova, poput namirnica i režijskih troškova. Ovaj porast je posljedica inflacije te rasta cijena energenata.

### **34 Financijski rashodi planiraju se u iznosu 658,00 eura**

Odnose se na usluge platnog prometa te kamate za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora.

U projekcijama za 2026. i 2027. godinu pokazuju tendenciju smanjenja zbog niže kamate na glavnice sukladno otplatnom planu kredita.

### **42 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se u iznosu 6.000,00 eura**

Planirani su na temelju trenutnih potreba vrtića te odnose se na nabavu uređaja i opreme.

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

<b>PROGRAM 1001: PREDŠKOLSKI ODGOJ = 4.105.110,00 EUR</b>
---

### **1. Opis najznačajnijih poslova i zadataka**

U 2025. godini u Vrtiću će se provoditi cjelodnevni (9,15 - 10 satni) program. U svim skupinama odgojno-obrazovni rad temeljit će se na Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju i podzakonskim aktima te na Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje (NN 15/15) i bit će prilagođen razvojnim potrebama djece te socijalnim, ekonomskim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji djece polaznika našeg vrtića i sredine u kojoj živimo. Provodit će se i Program predškole, a organizacija rada će ovisiti o broju prijavljene djece (integracija u redovne programe ili zasebna skupina). Na temelju Pravilnika o sadržaju i trajanju programa predškole (Narodne novine, NN 107/2014.) poticat će se djeca da kroz različite aktivnosti razvijaju sljedeće kompetencije: komunikacija na materinskom jeziku, elementarnu komunikaciju na stranim jezicima, matematičke kompetencije i osnovne kompetencije u prirodoslovlju i tehnologiji, digitalne kompetencije, učiti kako učiti, socijalne i građanske kompetencije, inicijativnost i poduzetništvo, kulturnu svijest i izražavanje te motoričke kompetencije primjerene dobi.

Namjena programa je odgoj i obrazovanje djece u dobi od 1 godine do polaska u osnovnu školu. Pedagoška godina traje od 1. rujna do 31. kolovoza. Vrtić radi pet dana u tjednu, od ponedjeljka do petka.

Svi vrtići u kojima se provodi cjelodnevni program započinju s radom u 6,30 sati i završavaju u 15, 30 sati, 16 sati ili 16,30 ovisno o potrebama roditelja koje ispituujemo na početku

Programne provode educirani i stručno kompetentni djelatnici: odgojitelji i stručni suradnici.

#### Financijska sredstva potrebna za provedbu programa:

Naziv programa	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1001 PREDŠKOLSKI ODGOJ	3.335.871,00	4.105.110,00	4.224.281,00	4.277.220,00
<b>Ukupno:</b>	<b>3.335.871,00</b>	<b>4.105.110,00</b>	<b>4.224.281,00</b>	<b>4.277.220,00</b>

#### 2. Ključne organizacijske promjene koje su utjecale na financijski plan:

Ključne organizacijske promjene su povećanje broja djelatnika, povećanje prostornih kapaciteta i povećanje plaća djelatnika što je uvelike utjecalo na financijski plan.

Naime, u odnosu na prethodnu godinu otvorena je jedno nova skupina djece rane dobi u PV Sveti Petar u Šumi, a planira se i otvaranje dvije nove skupine djece rane dobi u novoizgrađenom objektu Veli Jože

#### 3. Obrazloženje programa:

- **Zakonska osnova:** Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97/, 107/07 i 94/13) i podzakonski akti, Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe, te Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje
- **Ciljevi programa:**
  1. Unaprjeđivati pripremu djece za školu
  2. Prihvat sve prijavljene djece s teškoćama u razvoju i razvojnim odstupanjima u vrtić

#### 4. Pokazatelj učinka

Cilj	Pokazatelj učinka	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
1.	Broj djece upisane u 1.raz.	Smanjen broj djece kojima je odgođen upis u 1.raz.	Broj djece	170	God.izvješće rada vrtića 23./24.	157	160	160
2.	Upis sve prijavljene djece s tur u vrtić	Prihvat sve prijavljene djece s tur u vrtić	Broj djece	16	God. izvješće rada vrtića 23/24	Sveukupan broj prijavljene djece ( s Rješenjima i bez Rješenja prvostupanjskog tijela vještačenja) na upisima 2025.g. 19	18	18

## 5. Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa

Naziv aktivnosti	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
A100101 REDOVITI PROGRAM VRTIĆA I JASLICA	3.259.910,00	4.036.627,00	4.150.873,00	4.203.862,00
A100102 PROGRAM PREDŠKOLE	4.435,00	4.263,00	4.263,00	4.263,00
A100103 DJECA S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU	8.918,00	10.948,00	10.948,00	10.948,00
A100104 ZAVIČAJNA NASTAVA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
K100101 PROŠIRENJE I REKONSTR. VRTIĆA	11.546,00	11.460,00	11.402,00	11.352,00
T100102 ERASMUS+	27.702,00	0,00	0,00	0,00
T100103 SUFINANCIRANJE ODGAJATELJICA	11.350,00	11.350,00	11.350,00	11.350,00
T100104 ERASMUS+U ŠUMI KAO U UČIONICI	2.680,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
T100105 DANI VRTIĆA	2.680,00	3.340,00	3.340,00	3.340,00
T100106 ERASMUS AKREDITACIJA	-	25.122,00	30.105,00	30.105,00
<b>Ukupno program</b>	<b>3.302.519,00</b>	<b>4.105.110,00</b>	<b>4.224.281,00</b>	<b>4.277.220,00</b>

### • AKTIVNOST A100101 REDOVITI PROGRAMI VRTIĆA I JASLICA

#### Opis:

Financijski plan rashoda za 2025.u sklopu programa predškolskog odgoja pokazuje da rashodi za plaće i materijalna prava djelatnika čine 77% rashoda što znači da je veći dio planiranih financijskih sredstava usmjeren upravo prema pokrivanju troškova zaposlenih.

Izvori financiranja:

- Proračun grada Pazina: 1.358.017,00 eura
- Općinski proračuni: 1.441.006,00 eura
- Državni proračun za fiskalnu održivost: 250.000,00 eura
- Prihodi za posebne namjene: 228.421,00 eura

Sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja vrtića planirana su u iznosu 918.354,00 eura te osiguravaju se kroz nekoliko izvora:

- **Akontacije roditeljskih uplata:** Roditelji uplaćuju sredstva za boravak svoje djece u vrtiću, što predstavlja značajan izvor prihoda za pokrivanje svakodnevnih operativnih troškova vrtića. Isto se odnosi na hranu, održavanje objekata, nabavu materijala i druge redovne troškove poslovanja.
- **Proračun Grada Pazina i općinski proračuni:** Grad i općine također osiguravaju sredstva kroz sufinanciranje boravka djece u vrtiću. Sufinanciranje se vrši prema unaprijed utvrđenim kriterijima, koji obično ovise o broju djece i socio-ekonomskom statusu obitelji.

**Cilj:** Povećati obuhvat djece predškolskog uzrasta uključene u programe predškole i ranog predškolskog i ranog odgoja

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj upisane djece	Upis sve prijavljene djece u program ranog i predškolskog odgoja	Broj djece	615	GPP	639	663	675

- **AKTIVNOST A100102 PROGRAM PREDŠKOLE**

**Opis:** Ovaj program je obavezan za djecu u godini prije polaska u osnovnu školu i često se financira iz državnih sredstava kako bi se osiguralo jednako pravo na kvalitetnu pripremu za školu za svu djecu, bez obzira na socio-ekonomski status obitelji.

**Cilj:** Unaprijediti pripremu djece za školu

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Potpuni obuhvat djece obuhvaćene u program predškole	Prema Zakonu o predškolskom odgoju i naobrazbi sva djeca u godini pred polazak u školu dužna su pohađati program predškole	Broj djece	157	GPP	160	160	160

- **AKTIVNOST A100103 DJECA S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU**

**Opis:** Državni proračun također sufinancira posebne programe i podršku za djecu s teškoćama, osiguravajući rad sa stručnim osobljem i prilagođenim aktivnostima. Ova sredstva pomažu u pokrivanju troškova vezanih uz didaktičke materijale i edukaciju stručnog osoblja potrebne za rad s djecom s posebnim potrebama.

**Cilj:** Poboľšati razvojne, socijalne i kognitivne vještine djece s teškoćama.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj djece s teškoćama uključenih u program uz individualizirani pristup	Prihvat sve prijavljene djece s TUR u program ranog i predškolskog odgoja	Broj djece	16	GPP	18	18	18

- **AKTIVNOST A100104 ZAVIČAJNA NASTAVA**

**Opis:** Projekt *Zavičajna nastava* je inicijativa koja ima za cilj očuvanje i promicanje lokalne kulturne baštine, jezika i običaja kod djece vrtičke dobi

**Cilj:** Potaknuti očuvanje dijalekta i istarskih običaja te razviti znanja i svijest djece o kulturnoj baštini njihovog zavičaja

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj djece uključenih u Zavičajnu nastavu	Kontinuirano poticati njegovanje kulturne baštine i običaja kroz sudjelovanje u projektu Zavičajne nastave	Broj djece	19	Stručna služba vrtića	20	20	20

- **K100101 PROŠIRENJE I REKONSTRUKCIJA VRTIĆA**

**Opis:** 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. 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 11.542,00 eura do 31.12.2030. godine.

**Cilj:** Osigurati dugoročnu financijsku stabilnost kroz reprogramiranje kredita.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Financijska stabilnost i likvidnost vrtića	Održavanje financijske stabilnosti vrtića kroz redovitu otplatu glavnice i kamata reprogramiranog kredita do 2030. godine.	Iznos otplaćene glavnice kredita sa kamatom	11.546,00	Financijska dokumentacija i izvještaji o otplati kredita.	11.460,00	11.377,00	11.294,00

- **T100103 SUFINANCIRANJE ODGAJATELJICA**

**Opis:** Dječji vrtić očekuje u 2025. godini sufinanciranje zapošljavanja kroz mjeru pripravnštva u javnim službama od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za odgojiteljicu pripravnicu u visini ukupnog troška plaće za 12 mjeseci sa putnim troškovima.

**Cilj:** Zapošljavanje odgojiteljice pripravnice u dječjem vrtiću radi stjecanja radnog iskustva i profesionalnog usavršavanja.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Uspješno zapošljavanje odgojiteljice pripravnice	Osigurati kvalitetnu pedagošku podršku u vrtiću kroz	Broj zaposlenih pripravnika	0	Evidencija HZZ-a o sufinanciranju (ugovori i dokumentacija o sufinanciranju).	1	1	1

	zapošljavanje dodatnog stručnog osoblja						
--	---	--	--	--	--	--	--

- **T100104 ERASMUS „U ŠUMI KAO UČIONICI“**

**Opis:** Erasmus+ KA210 projekt „U šumi u učionici“ je projekt u kojem sudjeluje Vrčić kao partner. Vodeći partner projekta je Modelna šuma Istra. Cilj projekta je poticanje korištenja dobrobiti šumske pedagogije u odgojno-obrazovnom radu.

**Cilj:** Poticanje i olakšavanje mobilnosti djelatnika ustanove u svrhu stjecanja novih znanja, vještina i iskustava, čime se potiče unapređenje kvalitete odgojno-obrazovnog rada.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Implementacija aktivnosti i koncepcija šumske pedagogije u odgojno-obrazovni rad	Stručni djelatnici vrtića koji sudjeluju u projektu će tokom provedbe projekta implementirati aktivnosti i koncepcije šumske pedagogije u svoj odgojno-obrazovni rad. Nakon provedenog projekta stručni će djelatnici svoja znanja diseminirati i time poticati druge stručne djelatnike da navedene aktivnosti i koncepcije implementiraju u svoj rad.	Broj stručnih djelatnika	4	stručna služba Vrtića	6	10	15

- **T100104 DANI VRTIĆA**

**Opis:** Dan kada sva djeca Vrtića posjete Pazin, u kojem su za njih organizirane mnogobrojne aktivnosti u svrhu slavljenja rođendana Vrtića i njegova kontinuiranog rada.

**Cilj:** Proslava provedenih i poticanje novih vrsta suradnje i partnerstva Vrtića i lokalne zajednice te njezino kvalitetnije i opširnije upoznavanje s odgojno-obrazovnim radom ustanove.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Broj djece sudionika u Danu vrtića	Djeca sudionici Dana vrtića svojim će dolaskom obilježiti i obogatiti Dan vrtića, ali i istaknuti važnost	Broj djece	593	stručna služba Vrtića	615	640	660

suradnje njegove okoline, npr. obitelji, s ustanovom i upoznavanje njezina odgojno-obrazovnog rada.							
---	--	--	--	--	--	--	--

- **T100106 ERASMUS AKREDITACIJA**

**Opis:** Erasmus+ akreditacija je certifikat koji se dodjeljuje onim organizacijama i ustanova za koju se one prijave. Ona, također, pojednostavljuje pristup financiranju za svoje projekte mobilnosti čime se smanjuje broj administrativnih poslova, pa se to vrijeme može iskoristiti za planiranje i provedbu aktivnosti. Akreditacija omogućava ustanovama i organizacijama dugoročno planiranje svojih aktivnosti mobilnosti, što dovodi do veće stabilnosti i kontinuiteta u njihovim programima.

**Cilj:** Poticanje i olakšavanje mobilnosti djelatnika ustanove u svrhu stjecanja novih znanja, vještina i iskustava, čime se potiče unapređenje kvalitete odgojno-obrazovnog rada

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Sudjelovanje stručnih djelatnika u mobilnostima	Svake pedagoške godine djelatnici će imati priliku sudjelovati u Erasmus+ mobilnostima, čime će unapređivati svoja znanja, iskustva i vještine, koje će, također, diseminirati unutar ustanove.	Broj mobilnosti	3	stručna služba Vrtića	12	14	14

KLASA: 400-01/24-01/07

URBROJ: 2163-44-03

**UPRAVNO VIJEĆE**

Predsjednik Upravnog vijeća:

Edi Belac