

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

FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU
I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.), Pravilnika o planiranju u proračunu („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., 7/22. – pročišćeni tekst, 53/22. i 29/23.) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin na 43. sjednici održanoj 22. prosinca 2025. donosi

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA OLGA BAN PAZIN ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
PRIHODI UKUPNO	3.023.015,24	3.995.585,00	2.451.314,00	2.463.939,00	2.532.759,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.023.015,24	3.995.586,00	2.451.314,00	2.463.939,00	2.532.759,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	2.980.165,51	4.094.108,00	2.455.808,00	2.452.937,00	2.521.757,00
3 RASHODI POSLOVANJA	2.977.131,46	4.088.108,00	2.450.308,00	2.447.437,00	2.516.257,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.034,05	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	42.849,73	-98.522,00	-4.494,00	11.002,00	11.002,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
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	11.005,45	11.002,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
NETO FINANCIRANJE	-11.005,45	-11.002,00	-11.002,00	-11.002,00	-11.002,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	31.844,28	-109.525,00	-15.496,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
PRIENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	89.418,28	109.525,00	15.496,00	0,00	0,00
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	121.262,56	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE - PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
	PRIHODI UKUPNO	3.023.015,24	3.995.585,00	2.451.314,00	2.463.939,00	2.532.759,00
6	Prihodi poslovanja	3.023.015,24	3.995.586,00	2.451.314,00	2.463.939,00	2.532.759,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.101.577,10	1.474.584,00	703.530,00	706.012,00	712.779,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi	660.169,23	895.084,00	470.361,00	470.299,00	470.236,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	13.667,37	11.900,00	7.224,00	7.286,00	7.349,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.241.293,12	1.608.017,00	1.268.199,00	1.278.342,00	1.340.395,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	6.308,32	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	RASHODI UKUPNO	2.980.165,51	4.094.108,00	2.455.808,00	2.452.937,00	2.521.757,00
3	Rashodi poslovanja	2.977.131,46	4.088.108,00	2.450.308,00	2.447.437,00	2.516.257,00
31	Rashodi za zaposlene	2.215.534,31	3.175.754,00	1.956.895,00	1.973.800,00	2.042.683,00
32	Materijalni rashodi	760.856,73	911.696,00	492.938,00	473.245,00	473.264,00
34	Financijski rashodi	740,42	658,00	475,00	392,00	310,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.034,05	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.034,05	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

A2. PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
	PRIHODI UKUPNO	3.023.015,24	3.995.585,00	2.451.314,00	2.463.939,00	2.532.759,00
	IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	999.889,12	1.358.017,00	1.069.767,00	1.079.910,00	1.141.963,00
	Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	999.889,12	1.358.017,00	1.069.767,00	1.079.910,00	1.141.963,00
	IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI	675.258,48	0,00	6.224,00	6.286,00	6.349,00
	Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	0,00	0,00	6.224,00	6.286,00	6.349,00
	Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)	675.258,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	910.085,00	472.361,00	472.299,00	472.236,00
	Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene	0,00	910.085,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	472.361,00	472.299,00	472.236,00
	IZVOR 5. POMOĆI	1.342.981,10	1.724.584,00	901.962,00	904.444,00	911.211,00
	Izvor 5.0. Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	205.656,00	205.656,00	205.656,00
	Izvor 5.1. Programi Unije	0,00	0,00	20.218,00	16.000,00	16.000,00
	Izvor 5.2. Ostale pomoći	0,00	0,00	676.088,00	682.788,00	689.555,00
	Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna	294.537,64	32.578,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.M. Tekuće i kapitalne pomoći iz općinskih proračuna	1.047.443,46	1.441.006,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.R. Tekuće pomoći iz državnog proračuna-fiskalna održivost	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
	IZVOR 6. DONACIJE	4.886,54	2.900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Izvor 6.1. Donacije	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Izvor 6.3. Donacije	4.886,54	2.900,00	0,00	0,00	0,00

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
RASHODI UKUPNO	2.980.165,51	4.094.108,00	2.455.808,00	2.452.937,00	2.521.757,00
IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	999.674,99	1.358.017,00	1.069.767,00	1.079.910,00	1.141.963,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	999.674,99	1.358.017,00	1.069.767,00	1.079.910,00	1.141.963,00
IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI	665.134,82	0,00	6.224,00	6.286,00	6.349,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	0,00	0,00	6.224,00	6.286,00	6.349,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)	665.134,82	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	988.502,00	461.359,00	461.297,00	461.234,00
Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene	0,00	899.083,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	461.359,00	461.297,00	461.234,00
Izvor 4.9. Prenesena sredstva-Prihodi za posebne namjene p. korisnika	0,00	89.419,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR 5. POMOĆI	1.311.400,70	1.744.689,00	917.458,00	904.444,00	911.211,00
Izvor 5.0. Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	205.656,00	205.656,00	205.656,00
Izvor 5.1. Programi Unije	0,00	0,00	35.714,00	16.000,00	16.000,00
Izvor 5.2. Ostale pomoći	0,00	0,00	676.088,00	682.788,00	689.555,00
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna	263.178,86	32.578,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.M. Tekuće i kapitalne pomoći iz općinskih proračuna	1.047.221,84	1.441.006,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.R. Tekuće pomoći iz državnog proračuna-fiskalna održivost	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.P. Prenesena sredstva – pomoći p. korisnika	0,00	20.105,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR 6. DONACIJE	3.955,00	2.900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor 6.1. Donacije	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor 6.3. Donacije	3.955,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
RASHODI UKUPNO	2.980.165,51	4.094.108,00	2.455.808,00	2.452.937,00	2.521.757,00
09 Obrazovanje	2.980.165,51	4.094.108,00	2.455.808,00	2.452.937,00	2.521.757,00
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.980.165,51	4.094.108,00	2.455.808,00	2.452.937,00	2.521.757,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIMICI UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 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
IZDACI UKUPNO	11.005,45	11.002,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	11.005,45	11.002,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	11.005,45	11.002,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIMICI UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR 8. NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI UKUPNO	11.005,45	11.002,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI	11.005,45	11.002,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)	11.005,45	11.002,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
Izvor 4.3. Ostali 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 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
00302	DJEČJI VRTIĆ OLGA BAN PAZIN					
	UKUPNO RASHODI/IZDACI	2.991.170,96	4.105.110,00	2.466.810,00	2.463.939,00	2.532.759,00
	PROGRAM 1001 PREDŠKOLSKI ODGOJ	2.991.170,96	4.105.110,00	2.466.810,00	2.463.939,00	2.532.759,00
	Aktivnost A100101 Redoviti programi vrtića i jaslica	2.950.454,32	4.036.627,00	2.409.855,00	2.426.781,00	2.495.683,00
	Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	999.674,99	1.358.017,00	1.069.767,00	1.079.910,00	1.141.963,00
3	Rashodi poslovanja	999.674,99	1.358.017,00	1.069.767,00	1.079.910,00	1.141.963,00
31	Rashodi za zaposlene	908.082,95	1.260.977,00	1.013.994,00	1.024.137,00	1.086.190,00
32	Materijalni rashodi	91.592,04	97.040,00	55.773,00	55.773,00	55.773,00
	Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	0,00	0,00	6.224,00	6.286,00	6.349,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	6.224,00	6.286,00	6.349,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	6.224,00	6.286,00	6.349,00
	Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)	657.004,01	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	653.969,96	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	29.623,83	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	624.145,37	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	200,76	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.034,05	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.034,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene	0,00	895.285,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	889.285,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	139.002,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	750.083,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	459.344,00	459.365,00	459.384,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	453.844,00	453.865,00	453.884,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	66.827,00	66.827,00	66.827,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	386.917,00	386.938,00	386.957,00
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	Izvor 4.9. Prenesena sredstva-Prihodi za posebne namjene p. korisnika	0,00	89.419,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	89.419,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	89.419,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.0. Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	198.432,00	198.432,00	198.432,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	198.432,00	198.432,00	198.432,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	198.432,00	198.432,00	198.432,00
	Izvor 5.2. Ostale pomoći	0,00	0,00	675.088,00	681.788,00	688.555,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	675.088,00	681.788,00	688.555,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	671.418,00	678.118,00	684.885,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	3.670,00	3.670,00	3.670,00
	Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik	242.598,48	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	242.598,48	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	241.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.194,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.M. Tekuće i kapitalne pomoći iz općinskih proračuna – pr. korisnik	1.047.221,84	1.441.006,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	1.047.221,84	1.441.006,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	1.035.923,53	1.426.006,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	11.298,31	15.000,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.R. Tekuće pomoći iz državnog proračuna-fiskalna održivost	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 6.1. Donacije	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Izvor 6.3. Donacije Dječji vrtić Olga Ban	3.955,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	3.955,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	3.955,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00
	Aktivnost A100102 Program predškole	5.097,60	4.263,00	2.772,00	2.772,00	2.772,00
	Izvor 5.0. Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	2.772,00	2.772,00	2.772,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	2.772,00	2.772,00	2.772,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	2.772,00	2.772,00	2.772,00
	Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik	5.097,60	4.263,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	5.097,60	4.263,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.097,60	4.263,00	0,00	0,00	0,00
	Aktivnost A100103 Djeca s teškoćama u razvoju	10.024,00	10.948,00	4.452,00	4.452,00	4.452,00
	Izvor 5.0. Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	4.452,00	4.452,00	4.452,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	4.452,00	4.452,00	4.452,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	4.452,00	4.452,00	4.452,00
	Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik	10.024,00	10.948,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	10.024,00	10.948,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	10.024,00	10.948,00	0,00	0,00	0,00
	Aktivnost A100104 Zavičajna nastava	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Izvor 5.2. Ostale pomoći	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Izvor 5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna – pr. korisnik		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt K100101 PROŠIRENJE I REKONSTRUKCIJA VRTIĆA		11.545,11	11.460,00	11.377,00	11.294,00	11.212,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)		11.545,11	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	539,66	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	539,66	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	11.005,45	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	11.005,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene		0,00	11.460,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	458,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	0,00	458,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	11.002,00	0,00	0,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	11.002,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene		0,00	0,00	11.377,00	11.294,00	11.212,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	375,00	292,00	210,00
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	375,00	292,00	210,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00
Tekući projekt T100102 ERASMUS+		3.272,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik		3.272,71	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	3.272,71	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	500,00		0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	2.772,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100103 SUFINANCIRANJE ODGAJATELJICA		0,00	11.350,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik		0,00	11.350,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	11.350,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	10.350,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100104 ERASMUS+ U ŠUMI KAO U UČIONICI		1.876,52	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik		1.876,52	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	1.876,52	1.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.876,52	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100105 DANI VRTIĆA		7.591,15	3.340,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi		7.591,15	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	7.591,15	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	7.591,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene		0,00	3.340,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	3.340,00	0,00	0,00	0,00

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
32	Materijalni rashodi	0,00	3.340,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
	Tekući projekt T100106 ERASMUS AKREDITACIJA	309,55	25.122,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna – pr. korisnik	309,55	5.017,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	309,55	5.017,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	309,55	5.017,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.P. Prenesena sredstva – pomoći p. korisnika	0,00	20.105,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	20.105,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	20.105,00	0,00	0,00	0,00
	Tekući projekt T100107 ERASMUS AKREDITACIJA 2	0,00	0,00	19.714,00	0,00	0,00
	Izvor 5.1. Programi Unije	0,00	0,00	19.714,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	19.714,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	19.714,00	0,00	0,00
	Tekući projekt T100108 ERASMUS AKREDITACIJA 3	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00
	Izvor 5.1. Programi Unije	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00
	Tekući projekt T100109 ERASMUS AKREDITACIJA 4	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00
	Izvor 5.1. Programi Unije	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00
	Tekući projekt T100110 ERASMUS AKREDITACIJA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
	Izvor 5.1. Programi Unije	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00

3. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

U skladu s planiranim organizacijskim promjenama od 1. siječnja 2026. godine Dječji vrtić Olga Ban Pazin (dalje u tekstu: Dječji vrtić) započet će s radom u znatno manjem obujmu. Dio djece i djelatnika prelazi u novoosnovani vrtić „Veli Jože“, čime će se osigurati optimalni uvjeti rada i kvaliteta usluga za svu djecu uključenu u program predškolskog odgoja.

Dječji vrtić će se u 2026. godini sastojati od Matičnog vrtića u Pazinu te Područnih vrtića u Pazinskim Novakima, Gračišću i Lupoglavu, a te vrtiće trenutno pohađa 328 djece.

Dječji vrtić će u 2026. godini zapošljavati ukupno 67 djelatnika, od kojih je većina zaposlena na puno radno vrijeme.

Financiranje plaća djelatnika osigurava se iz proračuna jedinica lokalne samouprave prema udjelima utvrđenima Sporazumom o financiranju plaća i prava po Kolektivnom ugovoru, i to kako slijedi:

- Grad Pazin: 64,22%

- Općina Gračišće: 18,35%
- Općina Lupoglav: 6,42%
- Općina Cerovlje: 11,01%.

3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

U 2025. godini planirani su ukupni prihodi u iznosu od 3.995.585,00 eura, dok se u 2026. godini, zbog smanjenja obujma rada Dječjeg vrtića, planira smanjenje na 2.451.314,00 eura (smanjenje za 38,65%).

U projekcijama za 2027 prihodi se planiraju u iznosu od oko 2,46 milijuna eura, uz minimalan godišnji rast od 0,04%. dok se u projekcijama za 2028. prihodi planiraju u iznosu oko 2,53 milijuna eura.

Ukupni rashodi u 2025. planirani su u iznosu od 4.094.108,00 eura, dok se u 2026. godini planiraju u iznosu od 2.455.808,00 eura (smanjenje za 40%) u skladu s reorganizacijom ustanove i smanjenjem broja zaposlenika i korisnika.

U projekcijama za 2027 rashodi se planiraju u iznosu od oko 2,45 milijuna eura te u projekcijama za 2028. rashodi se planiraju u iznosu oko 2,52 milijuna eura, odnosno nešto manje nego u 2026. godini.

Dječji vrtić planira izdatke za otplatu glavnice dugoročnog reprogramiranog kredita u godišnjem iznosu od 11.002,00 eura u planiranom trogodišnjem razdoblju.

PRIHODI I PRIMICI

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Većina prihoda skupine 63 odnosi se na pomoći iz općinskih proračuna koje su namijenjene financiranju plaća djelatnika Dječjeg vrtića. Ovi prihodi planiraju se na temelju Sporazuma o financiranju djelatnosti između Grada Pazina i Općina Gračišće, Lupoglav i Cerovlje.

Od 1. siječnja 2026. godine planira se povećanje osnovice plaće s 947,18 eura na 1.004,87 eura, čime će se povećati i iznos potrebnih sredstava za financiranje plaća iz općinskih proračuna.

U projekcijama za 2027. i 2028. godinu ovi prihodi su planirani na razini 2026. godine.

- Tekuće pomoći iz državnog proračuna za financiranje rashoda plaće planirani su u iznosu 131.932,00 eura, a odnose se na fiskalnu održivost dječjih vrtića. Iznosi su planirani na temelju broja djece polaznika vrtića (328) od 01.09.2025 godine, koji će biti u sastavu Dječjeg vrtića u 2026. godini.

- Ostale pomoći iz državnog proračuna za program predškole i za djecu s teškoćama u razvoju planirane su u iznosu 7.224 eura, a planirani su na temelju 2025. godine (2 ciklusa isplate).

- Tekuće pomoći iz državnog proračuna iz izvora Programa Unije za projekt Erasmus akreditaciju planirane su u ukupnom iznosu od 20.218,00 eura. U projekcijama za 2027. godinu planirani godišnji iznos prihoda iznosi 16.000,00 eura te u projekcijama za 2028. godinu planirani godišnji iznos prihoda iznosi 16.000,00 eura.

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

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama

Ovi prihodi odnose se na uplate roditelja za boravak djece u Dječjem vrtiću te uplate iz proračuna Grada Pazina i Općina temeljem Odluka o sufinanciranju boravka djece u skladu s utvrđenim kriterijima.

U 2025. godini ovi prihodi planirani su iznosu od 895.085,00 eura, a u novom trogodišnjem razdoblju dolazi do značajnog smanjenja na 470.361,00 eura zbog izdvajanja dijela korisnika i djelatnika u novi vrtić „Veli Jože“ što će smanjiti ukupne prihode od roditeljskih participacija.

66 Prihodi od pruženih usluga i donacija

Prihodi skupine 66 obuhvaćaju prihod od toplog obroka djelatnika te donacije ostvarene kroz aktivnosti izrade vrtićkog kalendara.

U 2026. godini planira se smanjenje prihoda zbog manjeg broja djelatnika koji će koristiti topli obrok te manjih prihoda od donacija za vrtićki kalendar. U projekcijama za 2027. i 2028. godinu iznosi ostaju nepromijenjeni u odnosu na 2026. godinu.

67 Prihodi iz nadležnih proračuna i od HZZO temeljem ugovorenih obveza

U 2026. godini planira se smanjenje prihoda skupine 67 (indeks 78,87) zbog smanjenja obujma rada Dječjeg vrtića. Iznosi potrebnih sredstva za plaće planirani su na temelju povećanja osnovice plaće s 947,18 eura na 1.004,87 eura. Značajan iznos ovih prihoda odnosi se na prihode iz državnog proračuna za fiskalnu održivost dječjih vrtića.

U projekcijama za 2027. prihodi ove skupine planirani su u neznatno višem iznosu u odnosu na 2026. godinu dok se u projekcijama za 2028. planirani prihodi ove skupine povećavaju za 62.053,00 eura.

68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Odnose se na uplate roditelja iz blagajne za pokriće troškova prijevoza za dječje izlete, priredbe i ulaznice te naplaćenog prihoda od ovrha, a planirani su u iznosu od 2.000,00 eura u 2026. godini i projekcijama za 2027. i 2028. godinu.

RASHODI I IZDACI

31 Rashodi za zaposlene

U 2026. godini rashodi za zaposlene planirani su u znatno manjem iznosu nego u 2025. godini (indeks 61,62), zbog smanjenja broja zaposlenih u Dječjem vrtiću - reorganizacija ustanove. Iznosi potrebnih sredstva za plaće planirani su na temelju planiranog povećanja osnovice plaće na 1.004,87 eura.

Rashodi za zaposlene financiraju se iz sljedećih izvora:

- Iz proračuna Grada Pazina – kao osnivača ustanove u ukupnom udjelu od 63,64%,
- Iz proračuna Općina Gračišće (18,18%), Lupoglav (6,36%) i Cerovlje (11,82%) – u skladu sa Sporazumom o financiranju djelatnosti Dječjeg vrtića,
- Iz državnog proračuna – sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića, programe predškole i dječje s teškoćama u razvoju, te Erasmus akreditaciju,
- Iz izvora prihoda za posebne namjene – manjim dijelom, za plaće i prijevoz zaposlenika na posao i s posla.

32 Materijalni rashodi

Rashodi skupine 32 odnose se na materijalne rashode potrebne za izvršavanje redovitog programa Dječjeg vrtića (namirnice, materijal za čišćenje i održavanje, uredski materijal, režijski troškovi i sl.), a većinom se financiraju iz prihoda za posebne namjene.

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 u skladu sa Sporazumom o financiranju djelatnosti Dječjeg vrtića.

Iz državnog proračuna financiraju se rashodi za Erasmus akreditaciju, pri čemu se veći dio planiranih prihoda prenosi iz 2025. godine u iznosu 16.000,00 eura.

Planirani materijalni rashodi u 2025. godini iznose 911.696,00 eura za poslovanje Dječjeg vrtića u punom kapacitetu. U 2026. godini iznos se smanjuje na 492.938,00 eura zbog smanjenja obujma rada, ali su planirani rashodi bazirani na planiranom povećanju realnih troškova poslovanja za 10% u odnosu 2025. godinu zbog predviđenog rasta cijena ključnih troškova, tj. namirnica i režijskih troškova. Ovaj rast rezultat je inflacijskih kretanja i povećanja cijena energenata, što se odražava na ukupne materijalne rashode.

34 Financijski rashodi

Ovi se rashodi odnose se na usluge platnog prometa i kamate za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora.

U projekcijama za 2027. i 2028. godinu planirani su u nešto manjem iznosu zbog manjeg iznosa kamata na glavicu u skladu s otplatnim planom kredita.

42 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Planirani su na temelju trenutnih potreba Dječjeg vrtića, a odnose se na nabavu uređaja i opreme.

3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

PROGRAM 1001: PREDŠKOLSKI ODGOJ

1. Opis najznačajnijih poslova i zadataka

U 2026. godini u Dječjem vrtiću će se provoditi dnevni (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 („Narodne novine“ broj 15/15.) i bit će prilagođen razvojnim potrebama djece te socijalnim, ekonomskim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji djece polaznika Dječjeg 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“ broj 107/2014.) potičat će se djeca da kroz različite aktivnosti razvijaju sljedeće kompetencije: komunikacija na materinskom jeziku, elementarna komunikacija na stranim jezicima, matematičke kompetencije i osnovne kompetencije u prirodoslovlju i tehnologiji, digitalne kompetencije, učiti kako učiti, socijalne i građanske kompetencije, inicijativnost i poduzetništvo, kulturna 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. Dječji vrtić radi pet dana u tjednu, od ponedjeljka do petka. Svi vrtići u kojima se provodi dnevni program započinju s radom u 6,30 sati i završavaju u 15,45 sati, 16 sati ili 16,30 ovisno o potrebama roditelja koje ispituje na početku godine.

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

2. Obrazloženje programa:

- **Zakonska osnova:** Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“ broj 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 i teškoćama u razvoju i razvojnim odstupanjima u Dječji vrtić.

4. Pokazatelj učinka

R.br.	Pokazatelj učinka	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
1.	Broj djece upisane u 1. raz.	Smanjen broj djece kojima je odgođen upis u 1. razred	Broj djece	176	God. izvješće rada Dječjeg vrtića 24./25.	95	95	95

2.	Upis sve prijavljene djece s TUR u vrtić	Prihvati sve prijavljene djece s TUR u Dječji vrtić	Broj djece	23	God. izvješće rada Dječjeg vrtića 24/25	16	16	16
----	--	---	------------	----	---	----	----	----

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

Naziv aktivnosti	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
A100101 REDOVITI PROGRAM VRTIĆA I JASLICA	4.036.627,00	2.409.855,00	2.426.781,00	2.495.683,00
A100102 PROGRAM PREDŠKOLE	4.263,00	2.772,00	2.772,00	2.772,00
A100103 DJECA S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU	10.948,00	4.452,00	4.452,00	4.452,00
A100104 ZAVIČAJNA NASTAVA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
K100101 PROŠIRENJE I REKONSTR. VRTIĆA	11.460,00	11.377,00	11.294,00	11.212,00
T100103 SUFINANCIRANJE ODGAJATELJICA	11.350,00	0,00	0,00	0,00
T100104 ERASMUS+U ŠUMI KAO U UČIONICI	1.000,00	0,00	0,00	0,00
T100105 DANI VRTIĆA	3.340	1.640,00	1.640,00	1.640,00
T100106 ERASMUS AKREDITACIJA 1	25.122,00	0,00	0,00	0,00
T100107 ERASMUS AKREDITACIJA 2	0,00	4.218,00	0,00	0,00
T100108 ERASMUS AKREDITACIJA 3	0,00	16.000,00	0,00	0,00
T100109 ERASMUS AKREDITACIJA 4	0,00	0,00	16.000,00	0,00
T100110 ERASMUS AKREDITACIJA 5	0,00	0,00	0,00	16.000,00
Ukupno program	4.105.110,00	2.466.810,00	2.463.939,00	2.532.759,00

• AKTIVNOST A100101 REDOVITI PROGRAMI VRTIĆA I JASLICA

Opis:

Financijski plan rashoda za 2026. godinu u sklopu programa predškolskog odgoja pokazuje da rashodi za plaće i materijalna prava djelatnika čine većinu rashoda što znači da je veći dio planiranih financijskih sredstava usmjeren upravo prema pokrivanju troškova zaposlenih.

Izvori financiranja: proračun Grada Pazina, općinski proračuni, državni proračun - sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića i prihodi za posebne namjene

Sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja Dječjeg vrtića osiguravaju se kroz nekoliko izvora:

- **roditeljske uplate:** Roditelji uplaćuju sredstva za boravak svoje djece u Dječjem vrtiću, što predstavlja značajan izvor prihoda za pokrivanje svakodnevnih operativnih troškova Dječjeg vrtića (troškovi za namirnice, održavanje objekata, nabavu materijala i drugi redovni troškovi poslovanja).
- **proračun Grada Pazina i općinski proračuni:** Grad i Općine također osiguravaju sredstva kroz sufinanciranje boravka djece u Dječjem vrtiću. Boravak djece sufinancira se prema unaprijed utvrđenim kriterijima, koji obično ovise o broju djece i socio-ekonomskom statusu obitelji.

Cilj: Održavati visoku kvalitetu ranog predškolskog i ranog odgoja i obrazovanja u Gradu Pazinu i općinama

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj upisane djece	Upis sve prijavljene djece u program ranog i predškolskog odgoja	Broj djece	652	Godišnji program rada	328	338	338

• AKTIVNOST A100102 PROGRAM PREDŠKOLE

Opis: Ovaj program obavezan je 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 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Potpuni obuhvat djece obuhvaćene u program predškole	Prema Zakonu o predškolskom odgoju i naobrazbi dva djece u godini pred polazak u školu dužna su pohađati program predškole	Broj djece	176	Godišnji program rada	95	95	95

• 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: Poboľjšati razvojne, socijalne i kognitivne vještine djece s teškoćama.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj djece s teškoćama uključenih u program uz individualizirani pristup	Prihvat sve prijavljene djece s TUR u program ranog i predškolskog odgoja	Broj djece	23	Godišnji program rada	16	16	16

• 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 vrtićke dobi. U Dječjem vrtiću provodi se niz godina i svake godine direktno

sudjeluje jedna skupina, a indirektno više njih. Odgojiteljice se same prijavljuju za sudjelovanje u tom projektu, ali smije sudjelovati samo jedna skupina po vrtiću.

Cilj: Bolje upoznati svoj zavičaj, potaknuti očuvanje dijalekta i istarskih običaja te razviti znanja i svijest djece o kulturnoj baštini zavičaja.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj djece uključenih u Zavičajnu nastavu	Kontinuirano poticati njegovanje kulturne baštine i običaja kroz sudjelovanje u projektu Zavičajne nastave	Broj djece	21	Stručna služba vrtića	22	22	22

• KAPITALNI PROJEKT 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 s 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 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
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	11.460,00	Financijska dokumentacija i izvještaji o otplati kredita.	11.377,00	11.294,00	11.212,00

• T100104 DANI VRTIĆA

Opis: Dan vrtića je dan kada sva djeca Dječjeg vrtića posjete Pazin, u kojem su za njih organizirane mnogobrojne aktivnosti u svrhu slavljenja rođendana Dječjeg vrtića tj. ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja u Gradu Pazinu i okolnim Općinama 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 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
----------------------	------------------------	----------	--------------------------	----------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

Broj djece sudionika u Danu vrtića	Djeca sudionici Dana vrtića svojim će dolaskom obilježiti i obogatiti Dan vrtića, ali i istaknuti važnost suradnje njegove okoline, npr. obitelji, s ustanovom i upoznavanje njezina odgojno-obrazovnog rada.	Broj djece	615	Stručna služba Dječjeg vrtića	328	338	338
------------------------------------	---	------------	-----	-------------------------------	-----	-----	-----

- **T100107 -T100110 ERASMUS AKREDITACIJA**

Opis: Erasmus+ akreditacija predstavlja dugoročno odobrenje Europske komisije koje omogućava ustanovama u području odgoja i obrazovanja sudjelovanje u Erasmus+ programu. Akreditacija vrtiću omogućuje redovito i stabilno financiranje međunarodnih aktivnosti mobilnosti odgojitelja i stručnih suradnika, bez potrebe za ponovnim prijavljivanjem svake godine.

Cilj: Cilj akreditacije je poticanje profesionalnog razvoja djelatnika kroz sudjelovanje u edukacijama, tečajevima, praćenjima rada u drugim vrtićima i razmjenama iskustava s europskim partnerima. Na taj se način unapređuje kvaliteta odgojno-obrazovnog rada, međunarodna suradnja i razvoj ustanove u skladu s europskim odgojno-obrazovnim standardima.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
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, razmjenjivati unutar ustanove.	Broj mobilnosti	18	Stručna služba Dječjeg vrtića	10	14	0

KLASA: 400-01/25-01/08

URBROJ: 2163-44-3

UPRAVNO VIJEĆE

Predsjednik Upravnog vijeća

Edi Belac

