DJEČJI VRTIĆ MORE
UPRAVNO VIJEĆE
KLASA: 007-03/26-08/17
URBROJ: 2170-1-25-02-26-3
Rijeka, 24. studenog 2026.

Na temelju članka 38. st. 3. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i čl. 41. Statuta Dječjeg vrtića More, na prijedlog ravnateljice, Jasne Crnčić, Upravno vijeće Dječjeg vrtića More, na sjednici održanoj dana 24. studenog 2026. godine, donijelo je

ODLUKU
O USVAJANJU PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MORE ZA 2027. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2028. I 2029. GODINU

I.

Usvaja se Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića More za 2027. godinu i projekcija za 2028. i 2029. godinu.

II.

Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića More za 2027. godinu i projekcija za 2028. i 2029. godinu čini sastavni dio ove Odluke.

III.

Zadužuje se Ravnateljica da Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića More za 2027. godinu i projekcija za 2028. i 2029. godinu dostavi nadležnom Odjelu Grada Rijeke.
Ukoliko se donesenim Proračunom Grada Rijeke za 2027. godinu i projekcija za 2028. i 2029. godinu ne izmjeni Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića More za 2027. godinu i projekcija za 2028. i 2029. godinu predložen od strane Upravnog vijeća Dječjeg vrtića More, Financijski plan Dječjeg vrtića More za 2027. godinu i projekcija za 2028. i 2029. godinu se smatra konačnim datumom donošenja Proračuna Grada Rijeke za 2027. godinu i projekcija za 2028. i 2029. godinu od strane Gradskog vijeća Grada Rijeke.

IV.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

DJEČJI VRTIĆ MORE RIJEKA

Predsjednica Upravnog vijeća
Izabela Lasan

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MORE ZA RAZDOBLJE 2027.-2029. GODINE

1.Sažetak djelokruga rada Dječjih vrtića

Dječji vrtić More obavlja poslove sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07, 94/14, 98/19, 57/22, 101/23 i 22/26), Državnom pedagoškom standardu predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 63/08 i 90/10), Zakonu o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakonu o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15,123/17, 98/19 i 144/20), Pravilniku o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa javnih potreba u području ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja (NN 141/22), Odluci o mjerilima za naplatu usluga dječjih vrtića Grada Rijeke od roditelja-korisnika usluga ("Službene novine Grada Rijeke" broj 2/2024), Odluci o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece u dječje vrtiće Grada Rijeke ("Službene novine grada Rijeke" broj 14/2022), Odluci o izmjeni Odluke o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece u dječje vrtiće Grada Rijeke ("Službene novine Grada Rijeke" broj 2/2024), Odluci o izmjeni Odluke o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece u dječje vrtiće Grada Rijeke ("Službene novine Grada Rijeke" broj 6/2026),Plana mreže dječjih vrtića na području Grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 14/23), Izmjene Plana mreže dječjih vrtića na području grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 10/2024), Dopune Plana mreže dječjih vrtića na području grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 15/24), Dopuna Plana mreže dječjih vrtića na području grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 4/2025), Izmjene Plana mreže dječjih vrtića na području grada Rijeke („Službene novine Grada Rijeke“ broj 3/2026), Programu javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju te skrbi o djeci rane i predškolske dobi Grada Rijeke za pedagošku 2026./2027. godinu („Službene novine Grada Rijeke“ broj 11/2026), Odluke o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka („Službene novine Grada Rijeke“ broj 3/17), Zaključcima i Odlukama gradonačelnika Grada Rijeke, a to su:

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

U Dječje vrtić More upisano je 525 djece raspoređene u 37 odgojnih skupine. Dječji vrtić More djeluje kroz 7 podcentara predškolskog odgoja (PPO): Bulevard, Delfin, Đurđice, Kapljica, Kvarner, Vidrice i Val . Upisan je manji broj djece po odgojnim skupinama nego prethodne godine kako bi u potpunosti poštovali DPS.

U okviru Ustanove utvrđena su slijedeća radna mjesta:

1. **RAVNATELJ**
   Broj izvršitelja: 1
   Popunjeno: 1

2. **TAJNIK**
   Broj izvršitelja: 1
   Popunjeno: 1

3. **VODITELJ RAČUNOVODSTVA**
   Broj izvršitelja: 1
   Popunjeno: 1

4. **SAMOSTALNI REFERENT NABAVE**
   Broj izvršitelja: 1
   Popunjeno: 1

5. **ADMINISTATIVNO RAČUNOVODSTVENI DJELATNIK**
   Broj izvršitelja: 1
   Popunjeno: 1

6. **ODGOJITELJ**
   Broj izvršitelja: 75
   Popunjeno: 74

7. **REHABILITATOR-ODGOJITELJ**
   Broj izvršitelja: 2
   Popunjeno: 1

8. **STRUČNI SURADNIK–PSIHOLOG/PEDAGOG/EDUKACIJSKI REHABILITATOR**
   Broj izvršitelja: 3
   Popunjeno: 3

9. **ZDRAVSTVENI VODITELJ**
   Broj izvršitelja: 1
   Popunjeno: 1

10. **VODITELJ PROGRAMA KINEZIOLOŠKIH AKTIVNOSTI**
    Broj izvršitelja: 1/2

Popunjeno: 1/2

11. **SAMOSTALNI REFERENT/REFERENT ZAŠTITE NA RADU I ZAŠTITE OD POŽARA**
    Broj izvršitelja: 1/2
    Popunjeno: ½

12. **GLAVNI KUHAR**
    Broj izvršitelja: 1
    Popunjeno: 1

13. **KUHAR**
    Broj izvršitelja: 3
    Popunjeno : 3

14. **POMOĆNI KUHAR/SPREMAČ**
    Broj izvršitelja: 10
    Popunjeno: 10

15. **DOMAR-LOŽAČ**
    Broj izvršitelja: 2
    Popunjeno: 2

16. **EKONOM-VOZAČ**
    Broj izvršitelja: 1
    Popunjeno: 1

17. **POMOĆNI RADNIK ZA NJEGU, SKRB I PRATNJU DJECE**
    Broj izvršitelja: 2
    Popunjeno: 1

18. **SPREMAČ**
    Broj izvršitelja : 12
    Popunjeno: 12

19. **PRALJA**
    Broj izvršitelja: 1
    Popunjeno: 1

20. **VOZAČ**
    Broj izvršitelja:1/2
    Popunjeno:1/2

2. Obrazloženje prikazanih programa u Financijskom planu Dječjeg vrtića More za razdoblje 2027.-2029. godine

PROGRAM 1117: PROGRAMSKA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA

Aktivnost A111701: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

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

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

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07, 94/14, 98/19, 57/22, 101/23 i 22/26), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08), 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15,123/17, 98/19 i 144/20), Statut Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 15. ožujka 2019. godine; Izmjena Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 2. studenog 2023. godine;), Pravilnik o izmjeni Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o radu (od 19. ožujka 2026. godine), Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, Dječjem vrtiću Sušak i Dječjem vrtiću More („Službene novine Grada Rijeke“ broj 15/24, 6/25 i 9/26), te Odluka o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka od 30.ožujka 2017. Godine, KLASA:021-05/17-01/15, URBROJ:2170-01-16-00-14-4 koju je donijelo Gradsko vijeće Grada Rijeke.

Mjerilo rezultata: Ukupni rashodi programa planirani su u iznosu od 3.633.285,00 eura u 2027. godini, 3.649.485,00 eura u 2028. godini i 3.665.675,00 eura u 2029. godini. Za ukupan broj od 121 sistematiziranih odnosno 118 popunjenih radnih mjesta u Dječjem vrtiću More, dobije se prosječan godišnji rashod po zaposleniku u 2026. od 30.027,14 eura, tj. mjesečno 2.502,26 eura; u 2027. se dobije prosječan godišnji rashod po zaposleniku od 30.161,03 eura, tj. mjesečno 2.513,42 eura; u 2028. se dobije prosječan godišnji rashod po zaposleniku od 30.294,83 eura odnosno 2.524,57 eura mjesečno.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 1100 Opći prihodi i primici, 5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke i izvora 4350 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici. Iz izvora 1100 planiran je iznos od 3.397.800,00 eura odnosno 93,50 % od ukupnih sredstava, iz izvora 5011 planirano je 159.804,00 eura odnosno 4,40% i iz izvora 4350 je planirano 75.681,00 eura odnosno 2,10% u 2027. godini; iz izvora 1100 planiran je iznos od 3.414.000,00 eura odnosno 93,50% od ukupnih sredstava, iz izvora 5011 planiran je iznos od 159.804,00 odnosno 4,40 % ukupnog iznosa, a iz izvora 4350 planiran je iznos od 75.681,00 eura odnosno 2,10% u 2028. godini; iz izvora 1100 planiran je iznos od 3.430.190,00 eura odnosno 93,50 % od ukupnih sredstava, iz izvora 5011 planiran je iznos od 159.804,00 odnosno 4,40%, te iz izvora 4350 75.681,00 eura odnosno 2,10% u 2029. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Financiranje rashoda za zaposlene	Financiranje plaća i naknada troškova zaposlenika u DV More	Postotak	100%	vrtić	100%	100%	100%
Dodatno zapošljavanje odgojnih djelatnika	Financiranje plaća i naknada troškova zaposlenika u DV More	Broj zaposlenika	135	vrtić	121	121	121

Aktivnost A111702: Programska djelatnost Ustanove

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

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

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07, 94/14, 98/19, 57/22, 101/23 i 22/26), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08), 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15,123/17, 98/19 i 144/20), Statut Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 15. ožujka 2019. godine; Izmjena Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 2. studenog 2023. godine;), Pravilnik o izmjeni Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o radu (od 19. ožujka 2026. godine), , Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, Dječjem vrtiću Sušak i Dječjem vrtiću More („Službene novine Grada Rijeke“ broj 15/24, 6/25 i 9/26), te Odluka o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka od 30.ožujka 2017. Godine, KLASA:021-05/17-01/15, URBROJ:2170-01-16-00-14-4 koju je donijelo Gradsko vijeće Grada Rijeke.

Mjerilo rezultata: Ukupni rashodi programa u 2027. godini planirani su u iznosu od 487.138,00 eura za ukupan broj od 525 upisane djece, što daje ukupan godišnji rashod od 927,88 eura po djetetu, odnosno mjesečno 77,32 eura u okviru ovog programa. U 2028. godini ukupni rashodi programa iznose 497.138,00 eura to daje ukupan godišnji rashod od 946,93 eura po djetetu, odnosno mjesečno 78,91 eura u okviru ovog programa. U 2029. godini ukupni rashodi programa iznose 497.138,00 eura što daje ukupan godišnji rashod od 946,93 eura po djetetu, odnosno mjesečno 78,91 eura u okviru ovog programa.

Rashodi u okviru ovog programa planirani su iz izvora 1100 Opći prihodi i primici, izvora, izvora 4350 Ostali prihodi za posebne namjene, izvora 3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici, izvora 5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke, 5.5201 Ostale pomoći te izvora 6200 Donacije. Iz izvora 1100 planirano je 183.139,00 eura odnosno 37,50% ukupnih sredstava, iz izvora 3100 planirano je 36.483,00 eura odnosno 7,40 % sredstava, iz izvora 4350 planirano je 264.540,00 eura odnosno 54,30% sredstava, iz izvora 5011 planirano je 576,00 eura odnosno

0,10% sredstava, iz izvora 5.5201 planirano je 2.000,00 eura odnosno 0,40 % te iz izvora 6200 planirano je 400,00 eura za 2027. godinu. U 2028. godini iznosi su slijedeći: iz izvora 1100 planiran je iznos od 193.139,00 eura odnosno 38,80 % ukupnog iznosa, iz izvora 3100 planiran je iznos od 36.483,00 odnosno 7,30% ukupnog iznosa, iz izvora 4350 planiran je iznos od 246.540,00 eura odnosno 53,20 % ukupnog iznosa, iz izvora 5011 planiran je iznos od 576,00 eura odnosno 0,01 %, iz izvora 5.5201 planiran je iznos od 2.000,00 odnosno 0,40 % ukupnog iznosa te i iz izvora 6200 iznos od 400,00 eura odnosno 0,01 % ukupnog iznosa. Planirani iznosi i omjeri jednaki su i u 2029. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2027	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029
Provedba posebnih programa	Povećanje broja polaznika posebnog programa	Broj polaznika	ODRŽIVI GLAZ ENG+ SPORT 102	vrtić	102	102	102
Provedba redovitog programa za djecu od 1 godine do polaska u školu	Povećanje broja polaznika redovitog programa	Broj polaznika	519	vrtić	532	532	532

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

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

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

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

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

Ukupna planirana sredstva u okviru ovog programa iznose za svaku godinu (2027., 2028. i 2029.) iznose 13.396,00 eura prema Odlukama Ministarstva znanosti i obrazovanja.

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

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2027	Ciljana vrijednost 2028	Ciljana vrijednost 2029
Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja	Povećanje broja djece u ovoj kategoriji (i djeca s teškoćama)	Broj djece	0	Vrtić	100	100	100

Aktivnost A111705: Otplata zajma

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

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

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

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

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

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

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2027	Ciljana vrijednost 2028	Ciljana vrijednost 2029
Financiranje rashoda za kredit	Financiranje mjesečnih rata i kamata za otplatu kredita za objekt „Đurđice“	Otplatna kvota po planu otplate	0	Vrtić	100	100	100

Kapitalni projekt K111704: Nabava opreme

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

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

Zakonska osnova: **Zakonska osnova**: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07, 94/14, 98/19, 57/22, 101/23 i 22/26), Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08), 90/10), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13-pročišćeni tekst, 137/15,123/17, 98/19 i 144/20), Statut Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 15. ožujka 2019. godine; Izmjena Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 2. studenog 2023. godine;), Pravilnik o izmjeni Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića More (od 6. ožujka 2025. godine), Pravilnik o radu (od 19. ožujka 2026. godine), Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, Dječjem vrtiću Sušak i Dječjem vrtiću More („Službene novine Grada Rijeke“ broj 15/24, 6/25 i 9/26), te Odluka o podjeli Dječjeg vrtića Rijeka od 30.ožujka 2017. Godine, KLASA:021-05/17-01/15, URBROJ:2170-01-16-00-14-4 koju je donijelo Gradsko vijeće Grada Rijeke.

Mjerilo rezultata: Ukupan godišnji rashod za 2027. godinu iznosi 12.653,00 eura, dok rashodi za 2028. iznose 2.653,00 i za 2029. godinu 2.653,00 eura. Rashodi su raspoređeni na 7 objekata, što po objektu iznosi 1.807,57 eura godišnje, odnosno

mjesečno 150,63 eura za 2027. Za 2028. i 2029. godinu po objektu je iznos od 379,00 eura odnosno 31,58 eura mjesečno.
Rashodi u okviru ovog programa planirani iz izvora 1100 Opći prihodi i primici i 4350 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici. Iz izvora 1100 planirana sredstva u iznosu od 10.000,00 eura odnosno 79,00 %ukupnih planiranih sredstava. Iz izvora 4350 planiran je iznos od 2.653,00 eura odnosno 21,00 % ukupnih sredstava planiranih u 2027. godini.
Planirani iznosi za 2027. i 2028. su planirani iz izvora 4350 u cijelosti u iznosu od 2.653,00 eura, odnosno 100,00%.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028	Ciljana vrijednost 2029
Nabava opreme	Poboljšanje kvalitete materijalnih uvjeta rada (ležaljke i namještaj)	kom	0	Vrtić	100	100	100

U okviru prijedloga Financijskog plana za razdoblje 2027.-2029. godine uvrštene su i projekcije za 2027., 2028. i 2029. godinu, koje su planirane na 2. razini računovodstvenog plana.

Projekcije prihoda i rashoda u 2027. godini iznose 4.497.809,00 eura.

Projekcije prihoda i rashoda u 2028 godini planirane su u ukupnom iznosu od 4.324.343,00 eura i projekcije prihoda i rashoda u 2029. planirane su u ukupnom iznosu od 4.278.862,00 eura.

U Rijeci, 05.11.2026.

Zakonski predstavnik Ustanove:

DJEČJI VRTIĆ MORE RIJEKA

Jasna Crnčić
ravnateljica

PRORAČUN JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE/
FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA GODINU 2027. I PROJEKCIJE ZA GODINU 2028. I 2029.

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	4.155.101	4.421.811	4.397.809	4.224.343	4.178.862
6 PRIHODI POSLOVANJA	4.155.101	4.421.811	4.397.809	4.224.343	4.178.862
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE					
RASHODI UKUPNO	4.099.335	4.176.368	4.152.366	4.162.982	4.178.862
3 RASHODI POSLOVANJA	3.782.237	4.157.202	4.139.713	4.160.329	4.176.209
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	71.656	19.166	12.653	2.653	2.653
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	245.443	245.443	245.443	61.361	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	245.443	245.443	245.443	61.361	
NETO FINANCIRANJE	-245.443	-245.443	-245.443	-61.361	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		**0**	**0**	**0**	**0**

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE		**0**	**0**	**0**	**0**
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE (VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	**4.155.101,35**	**4.421.811,00**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
6	**Prihodi poslovanja**	**4.155.101,35**	**4.421.811,00**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	17.266,40	17.471,00	15.972	15.972	15.972
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	370.977,70	386.363,00	342.874	342.874	342.874
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	41.038,26	40.369,00	36.883	36.883	36.883
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.725.757,84	3.977.196,00	4.002.080	3.828.614	3.783.133
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	61,13	412			

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	**4.099.335,17**	**4.421.811,00**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
3	**Rashodi poslovanja**	**3.782.236,84**	**4.157.202,00**	**4.139.713**	**4.160.329**	**4.176.209**
31	Rashodi za zaposlene	3.268.190,51	3.606.783,00	3.633.285	3.649.485	3.665.675
32	Materijalni rashodi	493.209,81	536.839,00	500.324	510.324	510.324
34	Financijski rashodi	20.836,52	13.580,00	6.104	520	210
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**71.655,73**	**19.166,00**	**12.653**	**2.653**	**2.653**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	71.655,73	19.166,00	12.653	2.653	2.653
5	**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	**245.442,60**	**245.443,00**	**245.443**	**61.361**	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	245.442,60	245.443,00	245.443	61.361	

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	**4.155.101.,33**	**4.421.811,00**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
1	**Opći prihodi i primici**	**3.604.582,84**	**3.817.392,00**	**3.842.276**	**3.668.810**	**3.623.329**
11	Opći prihodi i primici	3.604.582,84	3.817.392,00	3.842.276	3.668.810	3.623.329
3	**Vlastiti prihodi**	**40.349,39**	**40.081,00**	**36.483**	**36.483**	**36.483**
31	Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	40.349,39	40.081,00	36.483	36.483	36.483
4	**Prihodi za posebne namjene**	**370.977,70**	**386.363,00**	**342.874**	**342.874**	**342.874**
43	Ostali prihodi za posebne namjene			342.874	342.874	342.874
44	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	370.977,70	386.363,00			
5	**Pomoći**	**138.441,40**	**177.275,00**	**175.776**	**175.776**	**175.776**
50	Pomoći iz državnog proračuna		177.275,00	173.776	173.776	173.776
5.52	Ostale pomoći - proračunski korisnici			2.000	2.000	2.000
52	Pomoći iz drugih proračuna	121.175,00				
57	Pomoći - proračunski korisnici	17.266,40				
6	**Donacije**	**750**	**700**	**400**	**400**	**400**
62	Donacije - proračunski korisnici	750	700	400	400	400

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	**4.099.335,17**	**4.421.811,00**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
1	**Opći prihodi i primici**	**3.626.436,04**	**3.817.392,00**	**3.842.276**	**3.668.810**	**3.623.329**
11	Opći prihodi i primici	3.626.436,04	3.817.392,00	3.842.276	3.668.810	3.623.329
3	**Vlastiti prihodi**	**39.999,06**	**40.081,00**	**36.483**	**36.483**	**36.483**
31	Vlastiti prihodi	39.999,06	40.081,00	36.483	36.486	36.483
4	**Prihodi za posebne namjene**	**281.672,30**	**386.363,00**	**342.874**	**342.874**	**342.874**
43	Ostali prihodi za posebne namjene			342.874	342.874	342.874
44	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	281.672,30	386.363,00			
5	**Pomoći**	**150.477,77**	**177.275,00**	**175.776**	**175.776**	**175.776**
50	Pomoći iz državnog proračuna		177.275,00	173.776	173.776	173.776
5.52	Ostale pomoći - proračunski korisnici			2.000	2.000	2.000
52	Pomoći iz drugih proračuna	133.212,00				
57	Pomoći - proračunski korisnici	17.265,77				
6	**Donacije**	**750**	**700**	**400**	**400**	**400**

62	Donacije	750	700	400	400	400

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	**4.099.335,17**	**4.421.811,00**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
09	**Obrazovanje**	**4.099.335,17**	**4.421.811,00**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
0911	Predškolsko obrazovanje	4.099.335,17	4.421.811,00	4.397.809	4.224.343	4.178.862

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
5	**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	**245.442,60**	**245.443,00**	**245.443**	**61.361**	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	245.442,60	245.443,00	245.443	61.361	

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO IZDACI	**245.442,60**	**245.443,00**	**245443**	**61361**	
1	**Opći prihodi i primici**	**245.442,60**	**245.443,00**	**245.443**	**61.361**	
11	Opći prihodi i primici	245.442,60	245.443,00	245.443	61.361	

II. POSEBNI DIO

ŠIFRA	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
RAZDJEL 106	**UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT I MLADE**	**4.099.335**	**1.759.726**			
Glava 106-2	**DJEČJI VRTIĆI**	**4.099.335**	**1.759.726**			
Izvor financiranja: 1100	Opći prihodi i primici	3.626.436	1.541.926			
Izvor financiranja: 3100	Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	39.999	12.481			
Izvor financiranja: 4400	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	281.672	143.512			
Izvor financiranja: 5011	Ponoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke		61.557			
Izvor financiranja: 5200	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	133.212				
Izvor financiranja: 5710	Pomoći iz državnog proračuna -proračunski korisnici	17.266				
Izvor financiranja: 6200	Donacije	750	250			
1117	**REDOVNA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA**	**4.099.335**	**1.759.726**			
A111701	**ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE**	**3.268.191**	**1.415.090**			
Izvor financiranja 1100	Opći prihodi i primici	3.131.623	1.354.863			
3	Rashodi poslovanja	3.131.623	1.354.863			
31	Rashodi za zaposlene	3.131.623	1.354.863			
Izvor financiranja 4400	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	3.356	290			
3	Rashodi poslovanja	3.356	290			
31	Rashodi za zaposlene	3.356	290			
Izvor financiranja 5011	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke		59.937			
3	Rashodi poslovanja		59.937			
31	Rashodi za zaposlene		59.937			
Izvor financiranja 5200	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	133.212				
3	Rashodi poslovanja	133.212				
31	Rashodi za zaposlene	133.212				
A111702	**PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVE**	**477.201**	**221.629**			
Izvor financiranja 1100	Opći prihodi i primici	159.400	65.989			
3	Rashodi poslovanja	159.400	65.989			
32	Materijalni rashodi	159.400	65.989			
Izvor financiranja 3100	Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	39.999	12.481			
3	Rashodi poslovanja	39.999	12.481			
32	Materijalni rashodi	39.999	12.481			
Izvor financiranja 4400	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	275.806	142.909			
3	Rashodi poslovanja	275.806	142.909			
32	Materijalni rashodi	275.795	142.899			
34	Financijski rashodi	11	10			
Izvor finaciranja 5710	Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	1.245				
3	Rashodi poslovanja	1.245				
32	Materijalni rashodi	1.245				

Izvor financiranja 6200	Donacije	750	250			
3	Rashodi	750	250			
32	Materijalni rashodi	750	250			
A111703	**PROGRAMI JAVNIH POTREBA U PODRUČJU PREDŠKOLSKOG ODGOJA-PREDŠKOLA, PROGRAMI ZA DJECU NACIONALNIH MANJINA, DAROVITU DJECU I DJECU S TEŠKOĆAMA**	**16.021**	**1.620**			
Izvor financiranja 5011	Pomoći iz državnog proračuna		1.620			
3	Rashodi poslovanja		1.620			
32	Materijalni rashodi		1.620			
Izvor financiranja 5710	Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	16.021				
3	Rashodi poslovanja	16.021				
32	Materijalni rashodi	16.021				
A111705	**OTPLATA ZAJMA**	**266.268**	**108.699**			
Izvor finaciranja 1100	Opći prihodi i primici	266.268	108.699			
3	Rashodi poslovanja	20.825	6.431			
34	Financijski rashodi	20.825	6.431			
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	245.443	102.268			
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	245.443	102.268			
K111704	**NABAVA OPREME**	**71.656**	**12.688**			
Izvor financiranja 1100	Opći prihodi i primici	69.146	12.375			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	69.146	12.375			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	69.146	12.375			
Izvor financiranja 4400	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	2.510	313			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.510	313			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.510	313			
RAZDJEL 210	**UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ , OBRAZOVANJE, TEHNIČKU KULTURU I MLADE**		**2.662.085**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
Glava 21002	**Dječji vrtići**		**2.662.085**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
Izvor financiranja 1100	Opći prihodi i primici		2.275.466	3.842.276	3.668.810	3.623.329
izvor financiranja 3100	Vlastiti prihodi-proračunski korisnici		27.600	36.483	36.483	36.483
Izvor financiranja 4350	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici			342.874	342.874	342.874
Izvor financiranja 4400	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici		242.851			
Izvor financiranja 5011	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke		115.718	173.776	173.776	173.776
Izvor financiranja 5.5201	Ostale pomoći - proračunski korisnici			2.000	2.000	2.000
Izvor financiranja 6200	Donacije		450	400	400	400
1117	**REDOVNA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA**		**2.662.085**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.179.862**
A111701	**ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE**		**2.191.693**	**3.633.285**	**3.649.485**	**3.665.675**
Izvor financiranja 1100	Opći prihodi i primici		1.991.122	3.397.800	3.414.000	3.430.190
3	Rashodi poslovanja		1.991.122	3.397.800	3.414.000	3.430.190
31	Rashodi za zaposlene		1.991.122	3.397.800	3.414.000	3.430.190

Izvor financiranja 4350	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici			75.681	75.681	75.681
3	Rashodi poslovanja			75.681	75.681	75.681
31	Rashodi za zaposlene			75.681	75.681	75.681
Izvor financiranja 4400	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici		100.704			
3	Rashodi poslovanja		100.704			
31	Rashodi za zaposlene		100.704			
Izvor financiranja 5011	Pomoći iz državnog proračna kroz opće prihode i primitke		99.867	159.804	159.804	159.804
3	Rashodi poslovanja		99.867	159.804	159.804	159.804
31	Rashodi za zaposlene		99.867	159.804	159.804	159.804
A111702	**PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVE**		**300.520**	**487.138**	**497.138**	**497.138**
Izvor financiranja 1100	Opći prihodi i primici		131.615	183.139	193.139	193.139
3	Rashodi poslovanja		131.615	183.139	193.139	193.139
32	Materijalni rashodi		131.615	183.139	193.139	193.139
Izvor financiranja 3100	Vlastiti prihodi-proračunski korisnici		27.600	36.483	36.483	36.483
3	Rashodi poslovanja		27.600	36.483	36.483	36.483
32	Materijalni rashodi		27.600	36.483	36.483	36.483
Izvor financiranja 4350	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici			264.540	264.540	264.540
3	Rashodi poslovanja			264.540	264.540	264.540
32	Materijalni rashodi			264.330	264.330	264.330
34	Financijski rashodi			210	210	210
Izvor financiranja 4400	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici		138.294			
3	Rashodi poslovanja		138.294			
32	Materijalni rashodi		138.084			
34	Financijski rashodi		210			
Izvor financiranja 5011	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke		2.561	576	576	576
3	Rashodi poslovanja		2.561	576	576	576
32	Materijalni rashodi		2.561	576	576	576
Izvor financiranja 5.5201	Ostale pomoći - proračunski korisnici			2.000	2.000	2.000
3	Rashodi poslovanja			2.000	2.000	2.000
32	Materijalni rashodi			2.000	2.000	2.000
Izvor financiranja 6200	Donacije - proračunski korisnici		450	400	400	400
3	Rashodi poslovanja		450	400	400	400
32	Materijalni rashodi		450	400	400	400
A111703	**PROGRAMI JAVNIH POTREBA U PODRUČJU PREDŠKOLSKOG ODGOJA-PREDŠKOLA, PROGRAMI ZA DJECU NACIONALNIH MANJINA, DAROVITU DJECU I DJECU S TEŠKOĆAMA**		**13.290**	**13.396**	**13.396**	**13.396**
Izvor financiranja 5011	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke		13.290	13.396	13.396	13.396
3	Rashodi poslovanja		13.290	13.396	13.396	13.396
32	Materijalni rashodi		13.290	13.396	13.396	13.396
A111705	**OTPLATA ZAJMA**		**150.104**	**251.337**	**61.671**	
Izvor financiranja 1100	Opći prihodi i primici		150.104	251.337	61.671	
3	Rashodi poslovanja		6.929	5.894	310	
34	Financijski rashodi		6.929	5.894	310	

5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova		143.175	245.443	61.361	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		143.175	245.443	61.361	
K111704	**NABAVA OPREME**		**6.478**	**12.653**	**2.653**	**2.653**
Izvor financiranja 1100	Opći prihodi i primici		2.625	10.000		2.653
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		2.625	10.000		2.653
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		2.625	10.000		
Izvor financiranja 4350	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici			2.653	2.653	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			2.653	2.653	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			2.653	2.653	
Izvor financiranja 4400	Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici		3.853			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		3.853			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		3.853			

FINANCIJSKI PLAN IZVANPRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA GODINU 2027. I PROJEKCIJE ZA GODINU 2028. i 2029.

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	**4.155.101**	**4.421.811**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
6 PRIHODI POSLOVANJA	**4.155.101**	**4.421.811**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE					
RASHODI UKUPNO	**4.099.335**	**4.176.368**	**4.152.366**	**4.162.982**	**4.178.862**
3 RASHODI POSLOVANJA	**3.782.237**	**4.157.202**	**4.139.713**	**4.160.329**	**4.176.209**
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	**71.656**	**19.166**	**12.653**	**2.653**	**2.653**
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	**245.443**	**245.443**	**245.443**	**61.361**	**0**

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	**245.443**	**245.443**	**245.443**	**61.361**	
NETO FINANCIRANJE	**-245.443**	**-245.443**	**-245.443**	**-61.361**	**0**
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE (VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	**4.155.101,35**	**4.421.811**	4.397.809	4.224.343	4.178.862
6	**Prihodi poslovanja**	**4.155.101,35**	**4.421.811**	4.397.809	4.224.343	4.178.862
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	17.266,40	17.471,00	15.972	15.972	15.972
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	370.977,70	386.363,00	342.874	342.874	342.874
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	41.038,26	40.369,00	36.883	36.773	36.883
67	Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.725.757,84	3.977.196	4.002.080	3.828.614	3.783.133
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	61,13	412			
Razred/ skupina	**NAZIV**	**IZVRŠENJE 2025.**	**TEKUĆI PLAN 2026.**	**PLAN 2027**	**PROJEKCIJA 2028.**	**PROJEKCIJA 2029..**
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	**4.099.335,17**	**4.421.811,00**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
3	**Rashodi poslovanja**	**3.782.236,84**	**4.157.202,00**	**4.139.713**	**4.160.329**	**4.176.209**
31	Rashodi za zaposlene	3.268.190,51	3.606.783	3.633.285	3.649.485	3.665.675
32	Materijalni rashodi	493.209,81	536.839	500.324	510.324	510.324
34	Financijski rashodi	20.836,52	13.580	6.104	520	210
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**71.655,73**	**19.166**	**12.653**	**2.653**	**2.653**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	71.655,73	19.166	12.653	2.653	2.653
5	**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	**245.442,60**	**245.443**	**245.443**	**61.361**	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	245.442,60	245.443	245.443	61.361	

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred/ skupina	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
1	2	3	4	5	6	7
5	**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	**245.442,60**	**245.443**	**245.443**	**61.361**	**0**
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	245.442,60	245.443	245.443	61.361	0
…						

II. POSEBNI DIO

ŠIFRA	NAZIV	IZVRŠENJE (t-2)	TEKUĆI PLAN (t-1)	PLAN (t)	PROJEKCIJA (t+1)	PROJEKCIJA (t+2)
1	2	3	4	5	6	7
50619	**DJEČJI VRTIĆ MORE**	4.099.335	4.421.811	4.397.809	4.224.343	4.178.862
106	**UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT I MLADE**	4.099.335	1.759.726			
10602	**DJEČJI VRTIĆI**	4.099.335	1.759.726			
1117	**REDOVNA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA**	4.009.335	1.759.726			
A111701	**ODGOJNO, ADMINISTIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE**	3.268.191	1.415.090			
3	Rashodi poslovanja	3.268.191	1.415.090			
31	Rashodi za zaposlene	3.268.191	1.415.090			
A111702	**PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVE**	477.201	221.629			
3	Rashodi poslovanja	477.201	221.629			
32	Materijalni rashodi	477.189	221.619			
34	Financijski rashodi	11	10			
A111703	**PROGRAMI JAVNIH POTREBA U PODRUČJU PREDŠKOLSKOG ODGOJA-PREDŠKOLA, PROGRAMI ZA DJECU NACIONALNIH MANJINA, DAROVITU DJECU I DJECU S TEŠKOĆAMA**	**16.021**	**1.620**			
3	Rashodi poslovanja	16.021	1.620			
32	Materijalni rashodi	16.021	1.620			
A111705	**OTPLATA ZAJMA**	**266.268**	**108.699**			
3	Rashodi poslovanja	20.825	6.431			
34	Financijski rashodi	20.825	6.431			
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	245.443	102.268			
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	245.443	102.268			
K111704	**NABAVA OPREME**	**71.656**	**12.688**			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	71.656	12.688			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	71.656	12.688			
210	**UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ, OBRZOVANJE, TEHNIČKU KULTURU I MLADE**		**2.662.085**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
21002	**DJEČJI VRTIĆI**		**2.662.085**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
1117	**REDOVNA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA**		**2.662.085**	**4.397.809**	**4.224.343**	**4.178.862**
A111701	**ODGOJNO, ADMINISTIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE**		**2.191.693**	**3.633.285**	**3.649.485**	**3.665.675**
3	Rashodi poslovanja		2.191.693	3.663.285	3.649.485	3.665.675
31	Rashodi za zaposlene		2.191.693	3.633.285	3.649.485	3.665.675
A111702	**PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVE**		**300.520**	**487.138**	**497.138**	**497.138**
3	Rashodi poslovanja		300.520	487.138	497.138	497.138
32	Materijalni rashodi		300.310	486.928	496.928	496.928
34	Financijski rashodi		210	210	210	210
A111703	**PROGRAMI JAVNIH POTREBA U PODRUČJU PREDŠKOLSKOG ODGOJA-PREDŠKOLA, PROGRAMI ZA DJECU NACIONALNIH MANJINA, DAROVITU DJECU I DJECU S TEŠKOĆAMA**		**13.290**	**13.396**	**13.396**	**13.396**
3	Rashodi poslovanja		13.290	13.396	13.396	13.396
32	Materijalni rashodi		13.290	13.396	13.396	13.396
A111705	**OTPLATA ZAJMA**		**150.104**	**251.337**	**61.671**	
3	Rashodi poslovanja		6.929	5.894	310	
34	Financijski rashodi		6.929	5.894	310	
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova		143.175	245.443	61.361	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		143.175	245.443	61.361	
A111704	**NABAVA OPREME**		**6.478**	**12.653**	**2.653**	**2.653**
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		6.478	12.653	2.653	2.653
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		6.478	12.653	2.653	2.653