

REPUBLIKA HRVATSKA  
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA  
DJEJEGVRTI KOTORIBA

KLASA: 400-02/24-01/04

URBROJ: 2109-98-24-2

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (NN br.144/21), članka 36. Zakona o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) i članka 43. Statuta Dječjeg vrtića Kotoriba (KLASA: 012-03/22-01/01, URBROJ: 219-98-22-2), Općinsko vijeće na 23. sjednici održane 19. prosinca 2024. godine prihvatilo je Prijedlog financijskog plana Dječjeg vrtića Kotoriba

**FINANCIJSKI PLAN DJEJEGVRTIĆA KOTORIBA ZA 2025. GODINU  
S PROJEKCIJOM ZA 2026.-2027.GODINU**

Financijski plan Dječjeg vrtića Kotoriba za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu sastoji se od:

**I. OPĆI DIO**

**A. SAŽETAK RASPOREDA PRIHODA I RASHODA**

Ekonomska klasifikacija	Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
1	2	3	4	5	7
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	231.679,60	257.010,00	384.600,00	339.800,00	339.800,00
6 Prihodi poslovanja	231.679,60	257.010,00	384.600,00	339.800,00	339.800,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	211.207,72	275.600,00	384.600,00	361.800,00	361.800,00
3 Rashodi poslovanja	208.277,74	271.000,00	332.400,00	359.600,00	359.600,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.929,98	4.600,00	52.200,00	2.200,00	2.200,00
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>20.471,88</b>	<b>-18.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-22.000,00</b>

**C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

<b>UKUPAN DONOS VIŠKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>	<b>18.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIŠAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI SE RASPOREDITI/POKRITI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>18.581,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-22.000,00</b>
---	------------------	-------------	-------------	-------------------	-------------------

---

---

Ilanak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja te rashodi po funkcijskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja za 2025. godinu i projekcijama za 2026-2027. godinu kako slijedi:

Planirani prihodi Dječjeg vrtića Kotoriba za 2025. godinu su u iznosu od 390.500,00 eura što uključuje prihod skupine 63612 Tekuće pomoći iz državnog proračuna, prihod smještaja djece u dječjem vrtiću i pod kontom 65264 i 67111 prema prijedlogu postotka sufinanciranja ekonomske cijene koji je predan Osnivaču Općini Kotoriba na prihvatnje.

Prihod pod kontom 67121 odnosi se na prihod od osnivača za dogradnju Dječjeg vrtića Kotoriba.

Planirani prihodi za 2026.-2027. godinu u projekciju su stavljeni kontinuirani planirani prihodi od ekonomske cijene smještaja, donacija i sl.

**I. OPĆI DIO**  
**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**  
**PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
1	2	3	4	5	6	7
<b>PRIHODI UKUPNO</b>		<b>231.679,60</b>	<b>257.010,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>339.800,00</b>	<b>339.800,00</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>231.679,60</b>	<b>257.010,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>339.800,00</b>	<b>339.800,00</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>1.751,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>
	52 Ostale pomoći	1.751,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>6,64</b>	<b>110,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	11 Općini prihodi i primici	6,64	0,00	0,00	100,00	100,00
	31 Vlastiti prihodi	0,00	110,00	100,00	0,00	0,00
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>72.758,44</b>	<b>76.300,00</b>	<b>67.200,00</b>	<b>67.200,00</b>	<b>67.200,00</b>
	11 Općini prihodi i primici	72.758,44	0,00	0,00	67.200,00	67.200,00
	31 Vlastiti prihodi	0,00	76.300,00	67.200,00	0,00	0,00
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	61 Donacije	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>67</b>	<b>Prihodi iz proračuna</b>	<b>156.400,14</b>	<b>178.000,00</b>	<b>314.100,00</b>	<b>269.300,00</b>	<b>269.300,00</b>
	11 Općini prihodi i primici	156.400,14	178.000,00	179.100,00	175.100,00	175.100,00
	31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
	52 Ostale pomoći	0,00	0,00	85.000,00	94.200,00	94.200,00
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>763,38</b>	<b>500,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
	11 Općini prihodi i primici	763,38	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	31 Vlastiti prihodi	0,00	500,00	1.000,00	0,00	0,00

## RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 2023.	Prora un za 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
1	2	3	4	5	6	7
<b>RASHODI UKUPNO</b>		<b>211.207,72</b>	<b>275.600,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>361.800,00</b>	<b>361.800,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>208.277,74</b>	<b>271.000,00</b>	<b>332.400,00</b>	<b>359.600,00</b>	<b>359.600,00</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>172.559,74</b>	<b>218.700,00</b>	<b>291.300,00</b>	<b>317.000,00</b>	<b>317.000,00</b>
	11 Op i prihodi i primici	170.808,74	218.700,00	0,00	0,00	0,00
	31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	206.300,00	317.000,00	317.000,00
	52 Ostale pomo i	1.751,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>35.362,15</b>	<b>51.900,00</b>	<b>40.500,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>
		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	11 Op i prihodi i primici	35.362,15	48.800,00	0,00	42.000,00	42.000,00
	31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	37.400,00	0,00	0,00
	52 Ostale pomo i	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
	61 Donacije	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>355,85</b>	<b>400,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
	11 Op i prihodi i primici	355,85	400,00	0,00	600,00	600,00
	31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>2.929,98</b>	<b>4.600,00</b>	<b>52.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.929,98</b>	<b>4.600,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>
	11 Op i prihodi i primici	2.929,98	4.600,00	0,00	2.200,00	2.200,00
	31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00

**I. OP I DIO**  
**A. RA UN PRIHODA I RASHODA**  
**PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Broj	ana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Prora un za 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
1	2	3	4	5	6	7
<b>PRIHODI UKUPNO</b>		<b>231.679,60</b>	<b>257.010,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>339.800,00</b>	<b>339.800,00</b>
<b>1</b>	<b>Op i prihodi i primici</b>	<b>229.928,60</b>	<b>178.000,00</b>	<b>179.100,00</b>	<b>243.400,00</b>	<b>243.400,00</b>
11	Op i prihodi i primici	229.928,60	178.000,00	179.100,00	243.400,00	243.400,00
<b>3</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>76.910,00</b>	<b>118.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31	Vlastiti prihodi	0,00	76.910,00	118.300,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Pomo i</b>	<b>1.751,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>87.100,00</b>	<b>96.300,00</b>	<b>96.300,00</b>
52	Ostale pomo i	1.751,00	2.000,00	87.100,00	96.300,00	96.300,00
<b>6</b>	<b>Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
61	Donacije	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00

**RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Broj	ana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Prora un za 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
1	2	3	4	5	6	7
<b>RASHODI UKUPNO</b>		<b>211.207,72</b>	<b>274.600,00</b>	<b>383.600,00</b>	<b>361.800,00</b>	<b>361.800,00</b>
<b>1</b>	<b>Op i prihodi i primici</b>	<b>209.456,72</b>	<b>272.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.800,00</b>	<b>44.800,00</b>
11	Op i prihodi i primici	209.456,72	272.500,00	0,00	44.800,00	44.800,00
<b>3</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>296.500,00</b>	<b>317.000,00</b>	<b>317.000,00</b>
31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	296.500,00	317.000,00	317.000,00
<b>5</b>	<b>Pomo i</b>	<b>1.751,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>87.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
52	Ostale pomo i	1.751,00	2.000,00	87.000,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
61	Donacije	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00

**I. OP I DIO**  
**A. RA UN PRIHODA I RASHODA**  
**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Broj	ana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Prora un za 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>211.207,72</b>	<b>275.600,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>361.800,00</b>	<b>361.800,00</b>
<b>09</b>	<b>Obrazovanje</b>	<b>211.207,72</b>	<b>275.600,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>361.800,00</b>	<b>361.800,00</b>
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	211.207,72	275.600,00	384.600,00	361.800,00	361.800,00

Ilanak 3.

Rashodi i izdaci u Financijskom planu za 2025. godinu iskazani prema programskoj, ekonomskoj i organizacijskoj klasifikaciji te prema izvorima financiranja utvrđuju se u posebnom dijelu Financijskog plana kako slijedi:

Na projekciji planiranih rashoda za 2026.-2027. godinu u dijelu rashoda za plaće i naknade sukladno Zakonu o proračunu u kojem je definirano modificirano novčano naelo tj obračunsko naelo u postupku planiranja i izvršavanja proračuna i financijskog plana potrebno je u godini planirati 13 rashoda plaća i naknada, stoga je planirani rashod za plaće i naknade u 2026. i 2027. godini planirani kao manjak.

## II. POSEBNI DIO

Ekonomska klasifikacija	Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.	
1	2	3	4	5	6	7
<b>RAZDJEL 001 DJE JI VRTI KOTORIBA</b>						
	<b>211.207,72</b>	<b>275.600,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>361.800,00</b>	<b>361.800,00</b>	
<b>001 DJE JI VRTI KOTORIBA</b>	<b>211.207,72</b>	<b>275.600,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>361.800,00</b>	<b>361.800,00</b>	
<b>PROGRAM 1001 DNEVNI BORAVAK</b>	<b>211.207,72</b>	<b>275.600,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>361.800,00</b>	<b>361.800,00</b>	
<b>DJECE U DJE JEM VRTI U</b>						
<b>A100101 REDOVNA DJELATNOST</b>	<b>211.207,72</b>	<b>275.600,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>361.800,00</b>	<b>361.800,00</b>	
0911 Predškolsko obrazovanje						
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>208.277,74</b>	<b>271.000,00</b>	<b>332.400,00</b>	<b>359.600,00</b>	<b>359.600,00</b>	
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>172.559,74</b>	<b>218.700,00</b>	<b>291.300,00</b>	<b>317.000,00</b>	<b>317.000,00</b>	
11 Op i prihodi i primici	170.808,74	218.700,00	0,00	0,00	0,00	
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	206.300,00	317.000,00	317.000,00	
52 Ostale pomoći	1.751,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>35.362,15</b>	<b>51.900,00</b>	<b>40.500,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	
	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	
11 Op i prihodi i primici	35.362,15	48.800,00	0,00	42.000,00	42.000,00	
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	37.400,00	0,00	0,00	
52 Ostale pomoći	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
61 Donacije	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>355,85</b>	<b>400,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	
11 Op i prihodi i primici	355,85	400,00	0,00	600,00	600,00	
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>2.929,98</b>	<b>4.600,00</b>	<b>52.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	
<b>41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.929,98</b>	<b>4.600,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
1	2	3	4	5	6	7
11	Opći prihodi i primici	2.929,98	4.600,00	0,00	2.200,00	2.200,00
31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00
<b>Ukupno rashodi i izdaci</b>		<b>211.207,72</b>	<b>275.600,00</b>	<b>384.600,00</b>	<b>361.800,00</b>	<b>361.800,00</b>

lanak 4.  
Obrazloženje Financijskog plana Dječjeg vrtića Kotoriba za 2025. godinu i njegov sastavni dio Financijskog plana.

lanak 5.  
Financijski plan stupa na snagu danom objavom na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Kotoriba, a primjenjuje se od 01. siječnja 2025. godine.

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Kotoriba  
Predsjednica Romina Volar