

REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
DJEJEGVRTI KOTORIBA

KLASA: 400-02/24-01/04

URBROJ: 2109-98-24-1

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), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Kotoriba na 20. sjednici održanoj 12. prosinca 2024. godine donijelo je:

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA 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	6	7
PRIHODI UKUPNO		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
RASHODI UKUPNO		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
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK		20.471,88	-18.590,00	0,00	-22.000,00	-22.000,00

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

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

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

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
PRIHODI UKUPNO		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
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	1.751,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	52 Ostale pomoći	1.751,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
64	Prihodi od imovine	6,64	110,00	100,00	100,00	100,00
	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
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	72.758,44	76.300,00	67.200,00	67.200,00	67.200,00
	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
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	61 Donacije	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
67	Prihodi iz proračuna	156.400,14	178.000,00	314.100,00	269.300,00	269.300,00
	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
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	763,38	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	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
RASHODI UKUPNO		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
31	Rashodi za zaposlene	172.559,74	218.700,00	291.300,00	317.000,00	317.000,00
	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
32	Materijalni rashodi	35.362,15	51.900,00	40.500,00	42.000,00	42.000,00
		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
34	Financijski rashodi	355,85	400,00	600,00	600,00	600,00
	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
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.929,98	4.600,00	52.200,00	2.200,00	2.200,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
	31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.929,98	4.600,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	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
PRIHODI UKUPNO		231.679,60	257.010,00	384.600,00	339.800,00	339.800,00
1	Op i prihodi i primici	229.928,60	178.000,00	179.100,00	243.400,00	243.400,00
11	Op i prihodi i primici	229.928,60	178.000,00	179.100,00	243.400,00	243.400,00
3	Vlastiti prihodi	0,00	76.910,00	118.300,00	0,00	0,00
31	Vlastiti prihodi	0,00	76.910,00	118.300,00	0,00	0,00
5	Pomo i	1.751,00	2.000,00	87.100,00	96.300,00	96.300,00
52	Ostale pomo i	1.751,00	2.000,00	87.100,00	96.300,00	96.300,00
6	Donacije	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
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
RASHODI UKUPNO		211.207,72	274.600,00	383.600,00	361.800,00	361.800,00
1	Op i prihodi i primici	209.456,72	272.500,00	0,00	44.800,00	44.800,00
11	Op i prihodi i primici	209.456,72	272.500,00	0,00	44.800,00	44.800,00
3	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	296.500,00	317.000,00	317.000,00
31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	296.500,00	317.000,00	317.000,00
5	Pomo i	1.751,00	2.000,00	87.000,00	0,00	0,00
52	Ostale pomo i	1.751,00	2.000,00	87.000,00	0,00	0,00
6	Donacije	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
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
	RASHODI UKUPNO	211.207,72	275.600,00	384.600,00	361.800,00	361.800,00
09	Obrazovanje	211.207,72	275.600,00	384.600,00	361.800,00	361.800,00
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
RAZDJEL 001 DJE JI VRTI KOTORIBA						
	211.207,72	275.600,00	384.600,00	361.800,00	361.800,00	
001 DJE JI VRTI KOTORIBA	211.207,72	275.600,00	384.600,00	361.800,00	361.800,00	
PROGRAM 1001 DNEVNI BORAVAK	211.207,72	275.600,00	384.600,00	361.800,00	361.800,00	
DJECE U DJE JEM VRTI U						
A100101 REDOVNA DJELATNOST	211.207,72	275.600,00	384.600,00	361.800,00	361.800,00	
0911 Predškolsko obrazovanje						
3 Rashodi poslovanja	208.277,74	271.000,00	332.400,00	359.600,00	359.600,00	
31 Rashodi za zaposlene	172.559,74	218.700,00	291.300,00	317.000,00	317.000,00	
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	
32 Materijalni rashodi	35.362,15	51.900,00	40.500,00	42.000,00	42.000,00	
	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	
34 Financijski rashodi	355,85	400,00	600,00	600,00	600,00	
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	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.929,98	4.600,00	52.200,00	2.200,00	2.200,00	
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.929,98	4.600,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	

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
Ukupno rashodi i izdaci		211.207,72	275.600,00	384.600,00	361.800,00	361.800,00

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