

Na temelju članka 29. i 30. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Mali medo, KLASA: 601-02/23-03/10, URBROJ: 2137-25-1-23-2 od 20. lipnja 2023. (pročišćeni tekst), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Mali medo na 3. sjednici održanoj 27. listopada 2025. donijelo je

PRIJEDLOG FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MALI MEDO ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Mali medo za 2026. i projekcija za 2027. i 2028. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) sastoji se od:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
					EUR
PRIHODI UKUPNO	223.352,12	297.500,00	334.000,00	346.000,00	351.000,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	223.352,12	297.500,00	334.000,00	346.000,00	351.000,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	216.059,45	308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00
3 RASHODI POSLOVANJA	216.059,45	303.963,69	332.000,00	344.000,00	349.000,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	7.292,67	-10.963,69	0,00	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	7.292,67	-10.963,69	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	3.671,02	10.963,69	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	10.963,69	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda, kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Broj konta	Izvor	NAZIV	Plan 2025.	Proračun 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
SVEUKUPNO PRIHODI			297.500,00	334.000,00	346.000,00	351.000,00
6		PRIHODI POSLOVANJA	297.500,00	334.000,00	346.000,00	351.000,00
63		POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	20.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	20.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	6361	50 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	6361	52 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	19.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
64		PRIHODI OD IMOVINE	1,00	0,00	0,00	0,00
641	43	Prihodi od financijske imovine	1,00	0,00	0,00	0,00
	6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1,00	0,00	0,00	0,00
65		PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	61.000,00	75.000,00	80.000,00	85.000,00
652	43	Prihodi po posebnim propisima	61.000,00	75.000,00	80.000,00	85.000,00
	6526	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl.	61.000,00	75.000,00	80.000,00	80.000,00
67		PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	216.499,00	233.000,00	240.000,00	240.000,00
671		Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	216.499,00	233.000,00	240.000,00	240.000,00
	6711	11 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	140.018,00	153.000,00	160.000,00	160.000,00
	6711	501 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	76.481,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
SVEUKUPNO RASHODI			308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00
3		RASHODI POSLOVANJA	303.963,69	332.000,00	344.000,00	349.000,00
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	220.000,00	244.000,00	256.000,00	261.000,00
311		Plaće (Bruto)	180.000,00	197.000,00	207.000,00	210.000,00
	3111	11 Plaće za zaposlene	140.018,00	153.000,00		
	3111	43 Plaće za zaposlene	5.501,00	0,00		
	3111	501 Plaće za zaposlene	34.481,00	44.000,00		
312		Ostali rashodi za zaposlene	10.000,00	14.000,00	15.000,00	16.000,00
	3121	43 Ostali rashodi za zaposlene	10.000,00			
	3121	52 Ostali rashodi za zaposlene	0,00	14.000,00		
313		Doprinosi na plaće	30.000,00	33.000,00	34.000,00	35.000,00
	3132	501 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	30.000,00	33.000,00		

32	MATERIJALNI RASHODI		82.963,69	87.500,00	87.500,00	87.500,00
321	Naknade troškova zaposlenima		12.200,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
3212	52	Naknade za prijevoz na posao i s posla	4.500,00	7.000,00		
3212	501	Naknade za prijevoz na posao i s posla	6.500,00	3.000,00		
3213	43	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.000,00	1.500,00		
3211	43	Službena putovanja	0,00	300,00		
3214	43	Ostale naknade troškova zaposlenima	200,00	300,00		
322	Rashodi za materijal i energiju		39.900,00	44.600,00	44.600,00	44.600,00
3221	43	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.071,40	4.500,00		
3221	50	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.428,60	1.000,00		
3222	43	Materijal i sirovine	6.500,00	25.800,00		
3222	501	Materijal i sirovine	5.500,00	0,00		
3222	52	Materijal i sirovine	14.500,00	4.000,00		
3223	43	Energija	6.500,00	6.000,00		
3224	43	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	300,00	1.000,00		
3225	43	Sitni inventar i autogume	1.900,00	2.000,00		
3227	43	Službena, radna i zaštitna odjeća	200,00	300,00		
323	Rashodi za usluge		25.363,69	25.800,00	25.800,00	25.800,00
3231	43	Usluge telefona, pošte i prijevoza	800,00	800,00		
3232	43	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000,00	3.000,00		
3233	43	Usluge promidbe i informiranja	1.000,00	1.000,00		
3234	43	Komunalne usluge	7.000,00	7.000,00		
3236	43	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.000,00	1.500,00		
3237	43	Intelektualne i osobne usluge	4.063,69	4.500,00		
3238	43	Računalne usluge	5.000,00	2.000,00		
3239	43	Ostale usluge	4.500,00	6.000,00		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		5.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3291	43	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i Upravnih vijeća	2.000,00	2.500,00		
3292	43	Premije osiguranja	1.000,00	1.500,00		
3295	43	Pristojbe i naknade	500,00	500,00		
3299	43	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	500,00		
34	FINANCIJSKI RASHODI		1.000,00	500,00	500,00	500,00
343	Ostali financijski rashodi		1.000,00	500,00		
3431	43	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	500,00		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

422		Postrojenja i oprema	4.500,00	2.000,00
4227	43	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.500,00	2.000,00

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

9	VLASTITI IZVORI		10.963,69	0,00	0,00	0,00
92	REZULTAT POSLOVANJA		10.963,69	0,00	0,00	0,00
922	Višak/manjak prihoda		10.963,69	0,00	0,00	0,00
	9221	43 Višak prihoda	9.535,09			
	9221	50 Višak prihoda	1.428,60			

Članak 3.

Rashodi Financijskog plana raspoređuju se po ekonomskoj, organizacijskoj, programskoj i funkcijskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja, kako slijedi:

II. POSEBNI DIO

Broj konta	Izvor	NAZIV	Plan 2025.	Proračun 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
SVEUKUPNI RASHODI			308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00
RAZDJEL 001		DJEČJI VRTIĆ "MALI MEDO " GORNJA RIJEKA	308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00
GLAVA 00101		PREDŠKOLSKI ODGOJ	308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00
<i>Program:</i>	103	<i>Javne potrebe u djelatnostima predškolskog odgoja</i>	308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00
<i>Aktivnost:</i>	A1003004	<i>Redovni rad dječjeg vrtića</i>	308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00
<i>Izvor:</i>		11 Opći prihodi i primici	140.018,00	153.000,00	160.000,00	160.000,00
		43 Ostali prihodi za posebne namjene	70.536,09	75.000,00	80.000,00	85.000,00
		50 Pomoći iz državnog proračuna - sufinanciranje predškolskog odgoja	2.428,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		501 Pomoći iz državnog proračuna -fiskalna održivost dječjih vrtića	76.481,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
		52 Ostale pomoći	19.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3		RASHODI POSLOVANJA	303.963,69	332.000,00	344.000,00	349.000,00
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	220.000,00	244.000,00	256.000,00	261.000,00
311		Plaće (Bruto)	180.000,00	197.000,00	207.000,00	210.000,00
	3111	11 Plaće za zaposlene	140.018,00	153.000,00	160.000,00	160.000,00
	3111	43 Plaće za zaposlene	5.501,00			
	3111	501 Plaće za zaposlene	34.481,00	44.000,00	47.000,00	50.000,00
312		Ostali rashodi za zaposlene	10.000,00	14.000,00	15.000,00	16.000,00
	3121	43 Ostali rashodi za zaposlene	10.000,00	0,00	0,00	0,00

	3121	52	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	14.000,00	15.000,00	16.000,00
313			Doprinosi na plaće	30.000,00	33.000,00	34.000,00	35.000,00
	3132	501	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	30.000,00	33.000,00	33.000,00	30.000,00
	3132	52		0,00	0,00	1.000,00	5.000,00
32			MATERIJALNI RASHODI	82.963,69	87.500,00	87.500,00	87.500,00
321			Naknade troškova zaposlenima	12.200,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
	3212	52	Naknade za prijevoz na posao i posla	4.500,00	7.000,00	7.000,00	4.000,00
	3212	501	Naknade za prijevoz na posao i posla	6.500,00	3.000,00	0,00	0,00
	3212	43	Naknade za prijevoz na posao i posla	0,00	0,00	3.000,00	6.000,00
	3213	43	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	3211	43	Službena putovanja	0,00	300,00	300,00	300,00
	3214	43	Ostale naknade troškova zaposlenima	200,00	300,00	300,00	300,00
322			Rashodi za materijal i energiju	39.900,00	44.600,00	44.600,00	44.600,00
	3221	43	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.071,40	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	3221	50	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.428,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	3222	43	Materijal i sirovine	6.500,00	25.800,00	27.800,00	29.800,00
	3222	501	Materijal i sirovine	5.500,00	0,00	0,00	0,00
	3222	52	Materijal i sirovine	14.500,00	4.000,00	2.000,00	0,00
	3223	43	Energija	6.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	3224	43	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	3225	43	Sitni inventar	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	3227	43	Službena, radna i zaštitna odjeća	200,00	300,00	300,00	300,00
323			Rashodi za usluge	25.363,69	25.800,00	25.800,00	25.800,00
	3231	43	Usluge telefona, pošte i prijevoza	800,00	800,00	800,00	800,00
	3232	43	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	3233	43	Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	3234	43	Komunalne usluge	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	3236	43	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	3237	43	Intelektualne i osobne usluge	4.063,69	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	3238	43	Računalne usluge	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	3239	43	Ostale usluge	4.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
329			Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	3291	43	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i Upravnih vijeća	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	3292	43	Premije osiguranja	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	3295	43	Pristojbe i naknade	500,00	500,00	500,00	500,00
	3299	43	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	500,00	500,00	500,00
34			FINANCIJSKI RASHODI	1.000,00	500,00	500,00	500,00

343			Ostali finansijski rashodi	1.000,00	500,00	500,00	500,00
	3431	43	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	500,00	500,00	500,00
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	422		Postrojenja i oprema	4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	4227	43	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

FINANCIJSKI PLAN PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR FINANCIRANJA		Plan 2025.	Proračun 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
SVEUKUPNI PRIHODI		297.500,00	334.000,00	346.000,00	351.000,00
11	Opći prihodi i primici	140.018,00	153.000,00	160.000,00	160.000,00
43	Ostali prihodi za posebne namjene	61.001,00	75.000,00	80.000,00	85.000,00
50	Pomoći iz državnog proračuna	77.481,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
52	Ostale pomoći	19.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
SVEUKUPNI RASHODI		308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00
11	Opći prihodi i primici	140.018,00	153.000,00	160.000,00	160.000,00
43	Ostali prihodi za posebne namjene	70.536,09	75.000,00	80.000,00	85.000,00
50	Pomoći iz državnog proračuna	78.909,60	81.000,00	81.000,00	81.000,00
52	Ostale pomoći	19.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
VLASTITI IZVORI (VIŠAK POSLOVANJA)		10.963,69	0,00	0,00	0,00
43	Opći prihodi i primici	9.535,09	0,00	0,00	0,00
50	Prihodi za posebne namjene	1.428,60	0,00	0,00	0,00

FINANCIJSKI PLAN PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

FUNKCIJA		Plan 2025.	Proračun 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
SVEUKUPNI RASHODI		308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00
0911	Predškolsko obrazovanje	308.463,69	334.000,00	346.000,00	351.000,00

Članak 4.

Ovaj Financijski plan objavit će se na oglasnoj ploči i mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Mali medo.

KLASA: 400-02/25-01/2

URBROJ: 2137-25-1-25-1

Gornja Rijeka, 27. listopada 2025.

PREDSJEDNICA:
Antonia Šturbek