

REPUBLIKA HRVATSKA
DJEČJI VRTIĆ "ZLATNA RIBICA"



Klasa: 400-01/25-01/1
Ur.broj: 2170-22-1-25-4
Mjesto i datum: Kostrena, 26. ožujka 2025. godine

Temeljem članka 34. Statuta Dječjeg vrtića "Zlatna ribica", a sukladno člancima 38. i 45. Zakona o proračunu (NN 144/21), te čl. 43. Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/2024) Upravno vijeće na sjednici održanoj 26. ožujka 2025. donosi:

**PRIJEDLOG 1. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA
"ZLATNA RIBICA" ZA 2025. GODINU**

Članak 1.

1. Izmjene i dopune financijskog plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za 2025. iskazuju se u Općem i Posebnom dijelu.

Članak 2.

Opći dio Plana za razdoblje od 2025. sastoji se od Računa prihoda i rashoda, Računa zaduživanja/financiranja i Raspoloživih sredstava iz prethodnih godina, čije su ukupne vrijednosti iskazane kroz izmjene kako slijedi:

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	2/1
Prihodi:		1.834.580,00	715,00	1.835.295,00	100
6	Prihodi poslovanja	1.834.580,00	715,00	1.835.295,00	100
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0
Rashodi:		1.831.580,00	9.600,00	1.841.180,00	101
3	Rashodi poslovanja	1.770.680,00	9.600,00	1.780.280,00	101
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60.900,00	0,00	60.900,00	100
RAZLIKA		3.000,00	-8.885,00	-5.885,00	-196
B. RAČUN FINANCIRANJA					
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	6.000,00	0,00	6.000,00	100
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE		-6.000,00	0,00	-6.000,00	100
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)					
9	Višak/manjak prihoda	3.000,00	8.885,00	11.885,00	396
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00	0,00	0,00	0
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		1.837.580,00	9.600,00	1.847.180,00	101
RASHODI I IZDACI		1.837.580,00	9.600,00	1.847.180,00	101

Članak 3.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci plana/proračuna Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2025. prema ekonomskoj klasifikaciji izmjenjuju se kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	2/1
6	Prihodi poslovanja	1.834.580,00	715,00	1.835.295,00	100
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.000,00	0,00	5.000,00	100
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	151.650,00	0,00	151.650,00	100
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	700,00	0,00	700,00	100
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.677.230,00	715,00	1.677.945,00	100
3	Rashodi poslovanja	1.770.680,00	9.600,00	1.780.280,00	101
31	Rashodi za zaposlene	1.453.200,00	12.500,00	1.465.700,00	101
32	Materijalni rashodi	317.430,00	-2.900,00	314.530,00	99
34	Financijski rashodi	50,00	0,00	50,00	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60.900,00	0,00	60.900,00	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	60.900,00	0,00	60.900,00	100

Članak 4.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci plana/proračuna Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2025. prema izvorima financiranja izmjenjuju se kako slijedi:

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		1.834.580,00	715,00	1.835.295,00	100
1	Opći prihodi i primici	1.637.230,00	-2.420,00	1.634.810,00	100
11	Opći prihodi i primici	1.637.230,00	-2.420,00	1.634.810,00	100
3	Vlastiti prihodi	700,00	0,00	700,00	100
32	Vlastiti prihodi - PK	700,00	0,00	700,00	100
4	Prihodi za posebne namjene	151.650,00	0,00	151.650,00	100
42	Prihodi za posebne namjene-PK	151.650,00	0,00	151.650,00	100
5	Pomoći	45.000,00	3.135,00	48.135,00	107
51	Pomoći	40.000,00	3.135,00	43.135,00	108
52	Pomoći PK	5.000,00	0,00	5.000,00	100
RASHODI		1.831.580,00	9.600,00	1.841.180,00	101
1	Opći prihodi i primici	1.627.230,00	-2.680,00	1.624.550,00	100
11	Opći prihodi i primici	1.627.230,00	-2.680,00	1.624.550,00	100
3	Vlastiti prihodi	700,00	0,00	700,00	100
32	Vlastiti prihodi - PK	700,00	0,00	700,00	100
4	Prihodi za posebne namjene	158.650,00	12.280,00	170.930,00	108
42	Prihodi za posebne namjene-PK	158.650,00	12.280,00	170.930,00	108
5	Pomoći	45.000,00	0,00	45.000,00	100
51	Pomoći	40.000,00	0,00	40.000,00	100
52	Pomoći PK	5.000,00	0,00	5.000,00	100

Članak 5.

Rashodi i izdaci u Planu/Proračunu Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2025. prema funkcijskoj klasifikaciji izmjenjuju se kako slijedi:

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		1.831.580,00	9.600,00	1.841.180,00	101
09	Obrazovanje	1.831.580,00	9.600,00	1.841.180,00	101
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.706.580,00	9.600,00	1.716.180,00	101
096	Dodatne usluge u obrazovanju	125.000,00	0,00	125.000,00	100

Članak 6.

U račun financiranja za razdoblje 2025. primici i izdaci iskazuju se prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, bez promjena, kako slijedi:

B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
PRIMICI I IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		1	2	3	2/1
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	6.000,00	0,00	6.000,00	100
51	Izdaci za dane zajmove i jamčevne pologe	6.000,00	0,00	6.000,00	100

		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
PRIMICI I IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		1	2	3	2/1
RASHODI		6.000,00	0,00	6.000,00	100
1	Opći prihodi i primici	6.000,00	0,00	6.000,00	100
11	Opći prihodi i primici	6.000,00	0,00	6.000,00	100

Članak 7.

Procjena raspoloživog viška u Planu/Proračunu Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2025. prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja mijenja se sukladno ostvarenju 2024. te iznosi:

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

9	Vlastiti izvori	3.000,00	8.885,00	11.885,00	396
92	Rezultat poslovanja	3.000,00	8.885,00	11.885,00	396

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		3.000,00	8.885,00	11.885,00	396
1	Opći prihodi i primici	-4.000,00	-260,00	-4.260,00	107
11	Opći prihodi i primici	-4.000,00	-260,00	-4.260,00	107
4	Prihodi za posebne namjene	7.000,00	12.280,00	19.280,00	275
42	Prihodi za posebne namjene-PK	7.000,00	12.280,00	19.280,00	275
5	Pomoći	0,00	-3.135,00	-3.135,00	0
51	Pomoći	0,00	-3.135,00	-3.135,00	0

Članak 8.

Rashodi i izdaci, zajedno s izvorima financiranja, izmjenjuju se u Posebnom dijelu Plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2025. prema programskoj klasifikaciji kako slijedi:

II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		1.837.580,00	9.600,00	1.847.180,00	101
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	1.633.230,00	-2.680,00	1.630.550,00	100
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	1.633.230,00	-2.680,00	1.630.550,00	100
Izvor:	3 Vlastiti prihodi	700,00	0,00	700,00	100
Izvor:	32 Vlastiti prihodi - PK	700,00	0,00	700,00	100
Izvor:	4 Prihodi za posebne namjene	158.650,00	12.280,00	170.930,00	108
Izvor:	42 Prihodi za posebne namjene-PK	158.650,00	12.280,00	170.930,00	108
Izvor:	5 Pomoći	45.000,00	0,00	45.000,00	100
Izvor:	51 Pomoći	40.000,00	0,00	40.000,00	100
Izvor:	52 Pomoći PK	5.000,00	0,00	5.000,00	100
PROGRAM: REDOVNA DJELATNOST		1.826.250,00	9.600,00	1.835.850,00	101
2001					
Aktivnost	OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	1.755.350,00	9.600,00	1.764.950,00	101
A200101					
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	1.561.900,00	-2.680,00	1.559.220,00	100
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	1.561.900,00	-2.680,00	1.559.220,00	100
	31 Rashodi za zaposlene	1.429.600,00	220,00	1.429.820,00	100
	32 Materijalni rashodi	132.300,00	-2.900,00	129.400,00	98
Izvor:	3 Vlastiti prihodi	700,00	0,00	700,00	100
Izvor:	32 Vlastiti prihodi - PK	700,00	0,00	700,00	100
	32 Materijalni rashodi	700,00	0,00	700,00	100
Izvor:	4 Prihodi za posebne namjene	147.750,00	12.280,00	160.030,00	108
Izvor:	42 Prihodi za posebne namjene-PK	147.750,00	12.280,00	160.030,00	108
	31 Rashodi za zaposlene	10.000,00	12.280,00	22.280,00	223
	32 Materijalni rashodi	137.700,00	0,00	137.700,00	100
	34 Financijski rashodi	50,00	0,00	50,00	100
Izvor:	5 Pomoći	45.000,00	0,00	45.000,00	100
Izvor:	51 Pomoći	40.000,00	0,00	40.000,00	100
	31 Rashodi za zaposlene	10.000,00	0,00	10.000,00	100
	32 Materijalni rashodi	30.000,00	0,00	30.000,00	100
Izvor:	52 Pomoći PK	5.000,00	0,00	5.000,00	100
	32 Materijalni rashodi	5.000,00	0,00	5.000,00	100
Kapitalni projekt		60.900,00	0,00	60.900,00	100
K200102					
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	50.000,00	0,00	50.000,00	100
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	50.000,00	0,00	50.000,00	100
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.000,00	0,00	50.000,00	100
Izvor:	4 Prihodi za posebne namjene	10.900,00	0,00	10.900,00	100
Izvor:	42 Prihodi za posebne namjene-PK	10.900,00	0,00	10.900,00	100

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2025	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2025	INDEX
		1	2	3	2/1
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.900,00	0,00	10.900,00	100
Tekući projekt T200103	OPERATIVNI LEASING ZA VOZILLO ZA DOSTAVU HRANE	10.000,00	0,00	10.000,00	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	10.000,00	0,00	10.000,00	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	10.000,00	0,00	10.000,00	100
32	Materijalni rashodi	4.000,00	0,00	4.000,00	100
51	Izdaci za dane zajmove i jamčevne pologe	6.000,00	0,00	6.000,00	100
PROGRAM: 2002	DODATNI PROGRAMI PREDŠKOLSKOG ODGOJA	11.330,00	0,00	11.330,00	100
Aktivnost A200203	KOSTRENSKE MAŠKARICE	600,00	0,00	600,00	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	600,00	0,00	600,00	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	600,00	0,00	600,00	100
32	Materijalni rashodi	600,00	0,00	600,00	100
Aktivnost A200204	ČAKAVSKI KANTUNIĆ	1.800,00	0,00	1.800,00	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	1.800,00	0,00	1.800,00	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	1.800,00	0,00	1.800,00	100
31	Rashodi za zaposlene	1.800,00	0,00	1.800,00	100
Aktivnost A200206	"RASTIMO ZAJEDNO"	2.800,00	0,00	2.800,00	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	2.800,00	0,00	2.800,00	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	2.800,00	0,00	2.800,00	100
31	Rashodi za zaposlene	1.800,00	0,00	1.800,00	100
32	Materijalni rashodi	1.000,00	0,00	1.000,00	100
Aktivnost A200208	UPOZNAJMO SVIJET OKO NAS	4.000,00	0,00	4.000,00	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	4.000,00	0,00	4.000,00	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	4.000,00	0,00	4.000,00	100
32	Materijalni rashodi	4.000,00	0,00	4.000,00	100
Aktivnost A200210	KORIŠTENJE SPORTSKE DVORANE	2.130,00	0,00	2.130,00	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	2.130,00	0,00	2.130,00	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	2.130,00	0,00	2.130,00	100
32	Materijalni rashodi	2.130,00	0,00	2.130,00	100

Članak 9.

Ovaj prijedlog 1. Izmjene i dopune financijskog plana usvaja se s danom donošenja, te se isti proslijeđuje službama Općine Kostrena na daljnju provedbu sukladno čl. 38. i čl. 46. Zakona o proračunu (NN 144/21), te čl. 43. Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/2024).

OBRAZLOŽENJE

Sukladno čl. 38. Zakona o proračunu prijedlog plana smatra se konačnim ukoliko predstavničko tijelo Općine Kostrena na već usvojeni prijedlog plana proračunskog korisnika ne bude imao primjedbi, te u procesu donošenja proračuna ne ustanove razlike u odnosu na usvojeni konsolidirani proračun. Ako dođe do navedene situacije, upravljačko tijelo usvojiti će financijski plan koji je sadržan u proračunu kojeg je donijelo predstavničko tijelo Općine Kostrena.

KLASA: 400-01/25-01/1
URBROJ: 2170-22-1-25-4



Dražen Soldan

Soldan