

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2026. I 2027. GODINU
I. OPĆI DIO - SAŽETAK

EUR					
RAZRED I NAZIV	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
1	2	3	4	5	6
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
PRIHODI UKUPNO	705.887,61	962.200,00	1.352.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	705.887,61	962.200,00	1.352.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	727.412,13	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
3 RASHODI POSLOVANJA	699.878,33	898.200,00	1.303.100,00	1.302.100,00	1.302.100,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	27.533,80	64.000,00	50.500,00	50.500,00	50.500,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-21.524,52	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU 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	-21.524,52	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK					
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	21.867,90	0,00	1.000,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	343,38	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE – PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA					
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	21.867,90	0,00	1.000,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE	-21.524,52	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	343,38	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - PRIHODI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
6	Prihodi poslovanja	705.887,61	962.200,00	1.352.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	79.562,54	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	122.791,06	182.000,00	244.000,00	244.000,00	244.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	503.534,01	780.200,00	1.108.600,00	1.108.600,00	1.108.600,00
UKUPNO PRIHODI		705.887,61	962.200,00	1.352.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - RASHODI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
3	Rashodi poslovanja	699.878,33	898.200,00	1.303.100,00	1.302.100,00	1.302.100,00
31	Rashodi za zaposlene	552.957,50	722.000,00	1.047.000,00	1.047.000,00	1.047.000,00
32	Materijalni rashodi	145.784,80	174.400,00	254.100,00	253.100,00	253.100,00
34	Financijski rashodi	1.136,03	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	27.533,80	64.000,00	50.500,00	50.500,00	50.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.974,46	24.000,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.559,34	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
UKUPNO RASHODI		727.412,13	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - PRIHODI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
1	Opći prihodi i primici	500.909,61	777.600,00	1.106.000,00	1.106.000,00	1.106.000,00
10	Opći prihodi i primici	500.909,61	777.600,00	1.106.000,00	1.106.000,00	1.106.000,00
4	Prihodi za posebne namjene	122.791,06	182.000,00	244.000,00	244.000,00	244.000,00
40	Prihodi za posebne namjene	122.791,06	182.000,00	244.000,00	244.000,00	244.000,00
5	Pomoći	82.186,94	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
50	Pomoći	82.186,94	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
UKUPNO PRIHODI		705.887,61	962.200,00	1.352.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - RASHODI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
1	Opći prihodi i primici	500.909,61	777.600,00	1.106.000,00	1.106.000,00	1.106.000,00
10	Opći prihodi i primici	500.909,61	777.600,00	1.106.000,00	1.106.000,00	1.106.000,00
4	Prihodi za posebne namjene	139.246,75	182.000,00	245.000,00	244.000,00	244.000,00
40	Prihodi za posebne namjene	139.246,75	182.000,00	245.000,00	244.000,00	244.000,00
5	Pomoći	87.255,77	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
50	Pomoći	87.255,77	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
UKUPNO RASHODI		727.412,13	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2027
09	Obrazovanje	727.412,13	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	727.412,13	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
UKUPNO RASHODI		727.412,13	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje	Tekući plan 2024	Plan 2025	Projekcija 2026	Projekcija 2023 2027
RAZDJEL: 001	OPĆINSKO VIJEĆE	727.412,13	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
GLAVA: 00205	PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA	727.412,13	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	1.001.819,22	1.555.200,00	2.212.000,00	2.212.000,00	2.212.000,00
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene		262.037,81	364.000,00	489.000,00	488.000,00
Izvor: 5	Pomoći	169.442,71	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
Program: 1011	REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA	642.780,32	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
Aktivnost: A101101	FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI	642.780,32	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00
Izvor: 10	Opći prihodi i primici	500.909,61	777.600,00	1.106.000,00	1.106.000,00	1.106.000,00
3	Rashodi poslovanja	492.750,52	716.600,00	1.059.000,00	1.059.000,00	1.059.000,00
31	Rashodi za zaposlene	467.354,01	688.000,00	994.000,00	994.000,00	994.000,00
32	Materijalni rashodi	25.396,51	28.600,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.159,09	61.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.599,75	21.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.559,34	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Izvor: 40	Prihodi za posebne namjene	139.246,75	182.000,00	245.000,00	244.000,00	244.000,00
3	Rashodi poslovanja	139.246,75	179.000,00	241.500,00	240.500,00	240.500,00
31	Rashodi za zaposlene	32.434,33	34.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
32	Materijalni rashodi	105.676,39	143.200,00	186.500,00	185.500,00	185.500,00
34	Financijski rashodi	1.136,03	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Izvor: 50 Pomoći	2.623,96	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
3 Rashodi poslovanja	2.623,96	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
32 Materijalni rashodi	2.623,96	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Program: 1012 UNAPRJEĐENJE USLUGA ZA DJECU U SUSTAVU PREDŠKOLSKOG ODGOJA 0,00	84.631,81	0,00	0,000,00		
Aktivnost: PROJEKT: IGRAONICA SREĆE 0,00	84.631,81	0,00	0,000,00		
Izvor: 50 Pomoći	84.631,81	0,00	0,000,00		
3 Rashodi poslovanja	65.257,10	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Rashodi za zaposlene	53.169,16	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	12.087,94	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.374,71	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.374,71	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	727.412,13	962.200,00	1.353.600,00	1.352.600,00	1.352.600,00

**PRORAČUNSKI KORISNIK
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA
PITOMAČA**

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE
2026-2027. GODINA**

Proračunski korisnik Dječji vrtić „Potočnica“ ustrojen je kao ustanova u skladu sa zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju od strane Općine Pitomača kao osnivača, a svoju djelatnost obavlja kroz primarni desetosatni program i kraće programske engleske, dramske, sportske, ekološke, glazbene i likovne radionice, te program „Predškole“ u trajanju od 250 sati. Isti su verificirani od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta.

Financijski plan za 2025. godinu, kao i projekcije planova za 2026. i 2027. godinu, izrađeni su prema izvršenju prihoda i rashoda 2024. godine, prema aktivnosti vrtića planiranih za 2025. godinu, kao i na temelju podataka o broju i strukturi ukupno upisane djece-polaznika, na dan 01.09.2024. godine.

Dječji vrtić posluje u 13 odgojnih skupina sa ukupno 238 djece.

Od ukupno 45 uposlenih djelatnika Dječjeg vrtića, 28 je odgojnih djelatnika, 1 voditelj programa Predškole, 1 psiholog, 3 pomoćnice za djecu s teškoćama u razvoju, 1 zdravstveni voditelj, 4 kuharice, 6 spremačica i 1 ravnatelj-odgojitelj.

Ekonomska cijena smještaja djece u Dječjem vrtiću za 10 satni program za pedagošku godinu 2024./2025. godinu iznosi 360,34 eura mjesečno po djetetu.

Visina roditeljskih uplata u sudjelovanju plaćanja iznosi 80,00 eura mjesečno po djetetu, a razlika se podmiruje iz općinskog proračuna.

Dodatno planirana sredstva su od Ministarstva znanosti i obrazovanja, koje sufinancira program predškole za djecu predškolske dobi koji se ostvaruju u dječjim vrtićima, do sada u iznosu 3,60 eura po djetetu.

PRIHODI Planirani
su prihodi u ukupnom iznosu od 1.352.600,00 eura, od čega uplate roditelja za vrtić 244.000,00 eura, iz općinskog proračuna 1.106.000,00 eura te od Ministarstva znanosti i obrazovanja za program predškole 2.600,00 eura.

RASHODI

Rashodi se planiraju u iznosu 1.353.600,00 eura, za 1.000,00 eura više zbog planiranog viška iz prethodne godine.

Iz općinskog proračuna planirano je za financiranje redovne djelatnosti iznos 1.106.000,00 eura, koji najveći dio čine rashodi za zaposlene i materijalni rashodi, a 47.000,00 eura planirano je za nabavu nefinancijske imovine i to uredske opreme, dodatna ulaganja na zgradi te nabavu osobnog automobila za potrebe vrtića. Iz sredstava uplata roditelja planiraju se rashodi u iznosu 245.000,00 eura, jedan manji dio za plaće i ostale rashode za zaposlene, a veći dio za materijalne rashode, namirnice, energiju i ostale usluge za redovno poslovanje vrtića, a 3.500,00 eura za ostalu uredsku opremu.

Iz sredstava pomoći, koje uplaćuje Ministarstvo znanosti i obrazovanja preko općinskog proračuna, planirano je 2.600,00 eura za program predškole, za didaktički materijal.