

REPUBLIKA HRVATSKA

ŠIBENSKO-KNINSKA ŽUPANIJA

OPĆINA PIROVAC

Dječji vrtić Mendula

Don Balda Vijalića 9A

22213 Pirovac

MENDULA

PRIJEDLOG I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MENDULA  
ZA 2024. GODINU SA PROJEKCIJAMA ZA 2025. I 2026. GODINU

Pirovac, kolovoz 2024.

Temeljem članka 46., stavka 1. i stavka 2. Zakona o proračunu (Narodne novine, br. 144/21.), članka 35. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (Narodne novine br. 10/97., 107/07., 94/13., 98/19. i 57/22.) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Mendula, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Mendula donosi:

PRIJEDLOG I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MENDULA  
ZA 2024. GODINU SA PROJEKCIJAMA ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

**Članak 1.**

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu sadrže:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvorni plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Izmjene i dopune	Indeks
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>340.000,00</b>	<b>23.058,00</b>	<b>363.058,00</b>	<b>6,78</b>
Prihodi poslovanja	340.000,00	23.058,00	363.058,00	6,78
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>340.000,00</b>	<b>27.100,00</b>	<b>367.100,00</b>	<b>7,97</b>
Rashodi poslovanja	340.000,00	7.550,00	338.592,00	2,22
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	19.550,00	20.600,00	
<b>RAZLIKA VIŠAK-MANJAK</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.042,00</b>	<b>-4.042,00</b>	

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvorni plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Izmjene i dopune	Indeks
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	
Razlika primitaka i	0,00	0,00	0,00	

<b>izdataka</b>				
<b>Preneseni višak/manjak iz prethodn godine</b>	<b>0,00</b>	<b>4.042,00</b>	<b>4.042,00</b>	
<b>Prijenos viška/manjka u sljedeće razdoblje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### A) RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

		<b>Plan 2024</b>	<b>Povećanje/smanjenje</b>	<b>Izmjene i dopune</b>	<b>Indeks</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>		<b>340.000,00</b>	<b>23.058,00</b>	<b>363.058,00</b>	<b>6,78</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>340.000,00</b>	<b>23.058,00</b>	<b>363.058,00</b>	<b>6,78</b>
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.000,00	7.500,00	8.500,00	750,00
65	Ostali prihodi	0,00	49.000,00	49.000,00	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga prihodi od donacija	49.000,00	-48.550,00	450,00	-99,08

67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	290.000,00	15.108,00	305.108,00	5,21
7	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		Ostvarenje/izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2024.	Tekući plan 2024.	Indeks
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>340.000,00</b>	<b>27.100,00</b>	<b>367.100,00</b>	<b>7,97</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>339.000,00</b>	<b>7.550,00</b>	<b>346.550,00</b>	<b>2,23</b>
31	Rashodi za zaposlene	272.000,00	14.100,00	286.100,00	5,18
32	Materijalni rashodi	66.400,00	-6.550,00	59.850,00	-9,86
34	Financijski rashodi	600,00	0,00	600,00	0,00

4	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.000,00</b>	<b>19.550,00</b>	<b>20.550,00</b>	<b>1955,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	19.550,00	20.550,00	1955,00

#### IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

		Plan 2024	Povećanje/smanjenje	Izmjene i dopune	Indeks
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>340.000,00</b>	<b>23.058,00</b>	<b>363.058,00</b>	<b>6,78</b>
1	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>290.000,00</b>	<b>15.108,00</b>	<b>305.108,00</b>	<b>5,21</b>
11	Opći prihodi i primici	290.000,00	15.108,00	305.108,00	5,21
3	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>49.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.000,00</b>	<b>0,00</b>

31	Vlastiti prihodi	49.000,00	0,00	49.000,00	0,00
<b>5</b>	<b>Pomoći</b>	<b>1.000,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>750,00</b>
5.1	Tekuće pomoći	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
5.6.	Kapitalne pomoći	0,00	7.500,00	7.500,00	
<b>6</b>	<b>Donacija</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	
6.1	Donacija	0,00	450,00	450,00	
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>340.000,00</b>	<b>27.100,00</b>	<b>367.100,00</b>	<b>7,97</b>
<b>1</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>290.000,00</b>	<b>15.108,00</b>	<b>305.108,00</b>	<b>5,21</b>
11	Opći prihodi i primici	290.000,00	15.108,00	305.108,00	5,21
<b>3</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>49.000,00</b>	<b>4.042,00</b>	<b>53.042,00</b>	<b>8,25</b>
31	Vlastiti prihodi	49.000,00	0,00	49.000,00	0,00
39	Prijenos	0,00	4.042,00	4.042,00	
<b>5</b>	<b>Pomoći</b>	<b>1.000,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>750,00</b>
5.1	Ostale pomoći	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
5.6	Kapitalne pomoći	0,00	7.500,00	7.500,00	

6	<b>Donacija</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>
6.1	Donacija	0,00	450,00	450,00

#### RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

		Ostvarenje/Izvršenje 1.-6.2023.	Izvorni plan ili rebalans 2024.	Tekući plan 2024.	Ostvarenje/izvršenje 1.-6.2024.	Indeks
8	<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Izdaci za financijsku imovinu i	0,00	0,00	0,00	0,00	



	otplate zajmova					
<b>54</b>	Izdaci za otplatu glavnice	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

### Članak 2.

Rashodi i izdaci poslovanja u Financijskom planu za 2024. Godinu iskazani su po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti kako slijedi:

PLAN RASHODA I IZDATAKA					
Izvor financiranja 1.1	Opći prihodi i primici				
Šifra	Naziv	Izvorni plan 2024.	Promjena	I. Rebalans 2024.	Indeks
<b>PROGRAM:</b>	Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Mendula 2015.	340.000,00	8.350,00	348.350,00	

<b>AKTIVNOST:</b>	Financiranje redovne djelatnosti Dječji vrtić Mendula A3000001	340.000,00	8.350,00	348.350,00	
<b>1.1.</b>	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>265.000,00</b>	<b>6.108,00</b>	<b>271.108,00</b>	<b>2,30</b>
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>265.000,00</b>	<b>6.108,00</b>	<b>271.108,00</b>	<b>2,30</b>
31	Rashodi za zaposlene	242.000,00	4.100,00	246.100,00	1,69
32	Materijalni rashodi	23.000,00	2.008,00	25.008,00	8,73
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>3.1..</b>	<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>49.000,00</b>	<b>-7.208,00</b>	<b>41.792,00</b>	<b>-14,71</b>
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>48.000,00</b>	<b>-8.008,00</b>	<b>39.992,00</b>	<b>-16,68</b>
31	Rashodi za zaposlene	5.000,00	1.000,00	6.000,00	20,00
32	Materijalni rashodi	42.400,00	-9.008,00	33.392,00	-21,25
34	Financijski	600,00	0,00	600,00	0,00

rashodi						
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.000,00</b>	<b>800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>80,00</b>
	42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	800,00	1.800,00	80,00
<b>5.1.</b>		<b>FISKALNA ODRŽIVOST</b>	<b>25.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>36,00</b>
<b>3</b>		<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>25.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>36,00</b>
	31	Rashodi za zaposlene	25.000,00	9.000,00	34.000,00	36,00
<b>5.1.</b>		<b>TEKUĆE POMOĆI P.K.</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>		<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>
	32	Materijalni rashodi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
<b>6.1.</b>		<b>DONACIJA</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	

3		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>450,0</b>	<b>450,00</b>
	32	Materijalni rashodi	0,00	450,00	450,00
<b>KAPITALNI PROJEKT</b>					
		<b>Nabava uređaja za obradu ot. hrane</b>	<b>0,00</b>	<b>18.750,00</b>	<b>18.750,00</b>
		<b>K300001 DV MENDULA</b>			
		<b>3.2. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>7.208,00</b>	<b>7.208,00</b>
4		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>7.208,00</b>	<b>7.208,00</b>
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	7.208,00	7.208,00
5.6.		<b>KAPITALNE POMOĆI EU</b>	<b>0,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>
4		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>
	42	Rashodi za	0,00	7.500,00	7.500,00

		nabavu proizvedene dugotrajne imovine			
9.1.		<b>VIŠAK POSLOVANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>4.042,00</b>	<b>4.042,00</b>
	4	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	0,00	4.042,00	4.042,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	4.042,00	4.042,00

### Članak 3.

Na osnovu Zakona o proračunu (Narodne novine; br. 144/21.), Dječji vrtić Medula kao proračunski korisnik obvezan je izraditi I. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula u skladu s donesenim I. Izmjenama i dopunama Proračuna Općine Pirovac za 2024. Godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu.

Financijskim planom omogućava se financiranje poslova i funkcija te programa rada Dječkeg vrtića Mendula.

- Obrazloženje Općeg dijela Prijedloga I. Izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. Godinu.

Prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula iznosi 363.058,00 eura, što je povećanje od 23.058,00 eura od planiranih 340.000,00 eura.

Prihodi I. Izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula iznose 363.058,00 eura, a sastoje se od Općih prihoda i primitaka u iznosu od 305.108,00 eura, Vlastitih prihoda u iznosu od 49.000,00, Tekućih pomoći u iznosu od 8.500,00 eura, od kojih 1.000,00 eura od Ministarstva znanosti i obrazovanja za pomoć predškoli dok je 7.500,00 eura Kapitalnih pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost te 450,00 eura od donacija.

Ukupni rashodi poslovanja nakon Izmjene iznose 367.100,00 što je povećanje od 27.100,00 eura u odnosu na planirano, od kojih je 305.108,00 eura od Općih prihoda i primitaka, Vlastitih prihoda 53.042,00 eura, Pomoći u iznosu od 8.500,00 eura te Donacija u iznosu od 450,00 eura.

- Obrazloženje Posebnog dijela

Opći prihodi i primici nakon Prijedloga I. Izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula iznose 271.108,00 eura što je povećanje od 6.108,00 eura od planiranih 265.000,00 eura, dok rashodi poslovanja iznose 271.108,00 što čini povećanje od 6.108,00 eura od planiranih 265.000,00 eura. Vlastiti prihodi su u iznosu od 41.792,00 eura, dok se Rashodi poslovanja nakon Prijedloga I. Izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2024., od planiranih 48.000,00 eura umanjuju za 8.008,00 eura te iznose 39.992,00 eura.

Fiskalna održivost nakon Prijedloga izmjena iznosi 34.000,00 eura što čini povećanje od 9.000,00 eura od planiranih 25.000,00 eura.

Kapitalni projekt, nabava uređaja za obradu otpadne hrane, u iznosu od 18.750,00 eura, nakon prijave na Javni poziv Fonda za zaštitu okoliša i energersku učinkovitost, planirane su za nabavu postrojenja i opreme, a iznose 7.208,00 eura iz Valastitih prihoda, 7.500,00 eura Kapitalnih pomoći EU i Viška poslovanja u iznosu od 4.042,00 eura.

Donacija u iznosu od 450,00 eura što će se utrošiti na nabava didaktičkih materijala i opreme za skupinu djece rane dobi.

#### **Članak 4.**

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu stupa na snagu osmog (8) dana od objave na oglasnoj ploči Vrtića i službenoj web stranici Vrtića.

I. Izmjene i dopune su objavljene dana 06.rujna 2024. te su stupaju na snagu 14 rujna 2024.

**PREDSJEDNICA**

**Ranka Vučković Vukman, dipl. iur., v.r.**

KLASA: 601-15/24-01/02

URBROJ: 2182/11-34-1/2/02-1

Pirovac, 06 rujna 2024.



