

REPUBLIKA HRVATSKA
ŠIBENSKO-KNINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA PIROVAC
Dječji vrtić Mendula
Don Balda Vijalića 9A
22213 Pirovac

MENDULA

II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MENDULA
ZA 2024. GODINU
Sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu

Pirovac, prosinac 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:

II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MENDULA ZA 2024. GODINU

Sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu.

I. OPĆI DIO

Članak 1.

II. 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

| Brojčana oznaka i naziv | Izvorni plan 2024. | Povećanje/smanjenje | Izmjene i dopune | Indeks |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|--------------|
| PRIHODI UKUPNO | 363.058,00 eura | -31.100,00 eura | 331.958,00 eura | -8,57 |
| Prihodi poslovanja | 363.058,00 eura | -31.100,00 eura | 331.958,00 eura | -8,57 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 eura | 0,00 eura | 0,00 eura | |
| RASHODI UKUPNO | 367.100,00 eura | -31.100,00 eura | 336.000,00 eura | -8,47 |
| Rashodi poslovanja | 346.550,00 eura | -12.350,00 eura | 334.200,00 eura | -3,56 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 20.550,00 eura | -18.750,00 eura | 1.800,00 eura | |

| | | | | |
|----------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-------------|
| RAZLIKA- višak/manjak | -4.042,00 eura | 0,00 eura | -4.042,00 eura | 0,00 |
| | | | | |

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

| | Tekući plan 2024. | Povećanje/smanjenje | Izmjene i dopune | Indeks |
|---|-------------------|---------------------|------------------|--------|
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neto financiranje | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Višak/manjak+neto financiranje | -4.042,00 | 0 | -4.042,00 | 0 |

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

| | Tekući plan 2024. | Povećanje/smanjenje | Izmjene i dopune | Indeks |
|--|-------------------|---------------------|------------------|--------|
| Prijenos viška/manjka iz prethodnih godina | 4.042,00 eura | 0 | 4.042,00 eura | 0 |

| | | | | |
|--|---|---|---|---|
| Prijenos viška/manjka u sljedeće razdoblje | 0 | 0 | 0 | 0 |
|--|---|---|---|---|

Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se Financijskim planom Dječjeg vrtića Mendula za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu kako slijedi u Općem dijelu:

| Brojčana oznaka i naziv | | | | Plan 2024. | Povećanje/smanjenje | Izmjene i dopune | Indeks |
|-------------------------|----|--|--|------------------------|------------------------|------------------------|--------------|
| UKUPNI PRIHODI | | | | 363.058,00 eura | -31.000,00 eura | 331.958,00 eura | -8,57 |
| 6 | | | Prihodi poslovanja | 363.058,00 eura | -31.000,00 eura | 331.958,00 eura | -8,57 |
| | 63 | | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 8.500,00 eura | -8.100,00 eura | 400,00 eura | -95,29 |
| | 65 | | Ostali prihodi | 49.000,00 eura | 0,00 eura | 49.000,00 eura | 0,00 |
| | 66 | | Prihodi od prodaje proizvoda i | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|----|--|--|--|-----------------|-----------------|-----------------|-------|
| | | | | robe te pruženoh usluga i prihodi od donacija | 450,00 eura | 0,00 eura | 450,00 eura | 0,00 |
| | 67 | | | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 305.108,00 eura | -23.000,00 eura | 282.108,00 eura | -7,54 |
| | | | | | | | | |
| 7 | | | | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | | | | | |

| Brojčana oznaka i naziv | | | | Ostvarenje/izvršenje | Izvorni plan ili rebalans 2024. | Tekući plan 2024. | Indeks |
|---------------------------|--|--|-------------------------|------------------------|------------------------------------|------------------------|--------------|
| UKUPNI RASHODI | | | | 367.100,00 eura | -31.000,00 eura | 336.000,00 eura | -8,47 |
| 3 | | | Rashodi poslovanja | 346.550,00 eura | -12.350,00 eura | 334.200,00 eura | -3,56 |
| | | | Rashodi za zaposlene | 286.100,00 eura | -22.000,00 eura | 264.100,00 eura | -7,69 |

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv | | Plan 2024. | Povećanje/smanjenje | Izmjene i dopune | Indeks |
|-------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| UKUPNO PRIHODI | | 363.058,00 eura | -31.100,00 eura | 331.958,00 eura | -8,57 |
| 1 | Opći prihodi i primici | 305.108,00 eura | -23.000,00 eura | 282.108,00 eura | -7,54 |
| | 11 Opći prihodi i primici | 305.108,00 eura | -23.000,00 eura | 282.108,00 eura | -7,54 |
| 3 | Vlastiti prihodi | 49.000,00 eura | 0,00 eura | 49.000,00 eura | 0,00 |
| | 31 Vlastiti prihodi | 49.000,00 eura | 0,00 eura | 49.000,00 eura | 0,00 |
| 5 | Pomoći | 8.500,00 eura | -8.100,00 eura | 400,00 eura | -95,29 |
| | 5.1 Tekuće pomoći | 1.000,00 eura | -600,00 eura | 400,00 eura | -60,00 |
| | 5.6. Kapitalne pomoći | 7.500,00 eura | -7.500,00 eura | 0,00 | -100,00 |
| 6 | Donacija | 450,00 eura | 0,00 eura | 450,00 eura | 0,00 |
| | 6.1 Donacija | 450,00 eura | 0,00 eura | 450,00 eura | 0,00 |
| UKUPNO RASHODI | | 367.100,00 eura | -31.100,00 eura | 336.000,00 eura | -8,47 |
| 1 | Opći prihodi i primici | 305.108,00 eura | -23.000,00 eura | 282.108,00 eura | -7,54 |
| | 11 Opći prihodi i primici | 305.108,00 eura | -23.000,00 eura | 282.108,00 eura | -7,54 |

| | | | | | | |
|---|-----|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| | | | | | | |
| 3 | | Vlastiti prihodi | 53.042,00 eura | 0,00 eura | 53.042,00 eura | 0,00 |
| | 31 | Vlastiti prihodi | 49.000,00 eura | 0,00 eura | 49.000,00 eura | 0,00 |
| | 39 | Prijenos | 4.042,00 eura | 0,00 eura | 4.042,00 eura | 0,00 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 5 | | Pomoći | 8.500,00 eura | -8.100,00 eura | 400,00 eura | -95,29 |
| | 5.1 | Ostale pomoći | 1.000,00 eura | -600,00 eura | 400,00 eura | -60,00 |
| | 5.6 | Kapitalne pomoći | 7.500,00 eura | -7.500,00 eura | 0,00 eura | -100,00 eura |
| | | | | | | |
| 6 | | Donacija | 450,00 eura | 0,00 eura | 450,00 eura | 0,00 |

RAČUN FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv | | | | Ostvarenje/ izvršenje | Izvorni plan ili rebalans | Tekući plan 2024. | Ostvarenje/izvršenje | Indeks 6=5/2*100 | Indeks 7=5/4*100 |
|-------------------------|----|-----|--|--------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 8 | | | Primici od financijske imovine i zaduživanja | | | | | | |
| | 84 | | Primici od zaduživanja | | | | | | |
| | | 841 | Primljeni kredit i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU | | | | | | |
| | | | 8413 Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija | | | | | | |
| 5 | | | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | | | | | | |
| | 54 | | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | | | | | | |
| | | 541 | Otplata glavnice | | | | | | |

Članak 3.

II. POSEBNI DIO

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

| Brojčana oznaka i naziv | | Izvorni plan 2024. | Promjena | Rebalans 2024. | Indeks | |
|-------------------------|--|-------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|--------|
| DV MENDULA | | 367.100,00 eura | -31.100,00 eura | 336.000,00 eura | -8,47 | |
| Program 2015 | Djelatnost Dječji vrtić Mendula | 348.350,00 eura | -12.350,00 eura | 336.000,00 eura | | |
| A300001 | Financiranje ustanove Dječjeg vrtića | | | | | |
| 1.1 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 271.108,00 eura | -35.500,00 eura | 235,608,00 eura | -13,09 | |
| 3 | Rashodi poslovanja | 271.108,00 eura | -35.500,00 eura | 235.608,00 eura | -13.09 | |
| | 31 | Rashodi za zaposlene | 246.100,00 eura | -38.000,00 eura | 208.100,00 eura | -15,44 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 25.008,00 eura | 2.500,00 eura | 27.508,00 eura | 10,00 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 3.1 | | Vlastiti prihodi | 41.792,00 eura | 7.208,00 eura | 49.000,00 eura | 17,25 |
| 3 | | RASHODI POSLOVANJA | 39.992,00 eura | 7.208,00 eura | 47.200,00 eura | 18,02 |
| | 31 | Rashodi za zaposlene | 6.000,00 eura | 3.500,00 | 9.500,00 eura | 58,33 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 33.392,00 eura | 3.708,00 eura | 37.100,00 eura | 11,10 |
| | 34 | Financijski rashodi | 600,00 eura | 0,00 eura | 600,00 eura | 0,00 |
| 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.800,00 eura | 0,00 eura | 1.800,00 eura | 0,00 |
| | 42 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.800,00 eura | 0,00 eura | 1.800,00 eura | 0,00 |
| | | | | | | |
| 5.1 | | FISKALNA ODRŽIVOST | 34.000,00 eura | 12.500,00 eura | 46.500,00 eura | 36,76 |
| 3 | | Rashodi poslovanja | 34.000,00 eura | 12.500,00 eura | 46.500,00 eura | 36,76 |
| | 31 | Rashodi za zaposlene | 34.000,00 eura | 12.500,00 eura | 46.500,00 eura | 36,76 |
| | | | | | | |
| 5.1 | | TEKUĆE POMOĆI | 1.000,00 eura | -600,00 eura | 400,00 eura | -60,00 |
| 3 | | Rashodi poslovanja | 1.000,00 eura | -600,00 eura | 400,00 eura | -60,00 |

| | | | | | | |
|--------------------------|----|--|-----------------------|------------------------|----------------------|----------------|
| | 32 | Materijalni rashodi | 1.000,00 eura | -600,00 eura | 400,00 eura | -60,00 |
| 6.1 | | DONACIJE | 450,00 eura | 0,00 | 450,00 eura | 0,00 |
| 3 | | Rashodi poslovanja | 450,00 eura | 0,00 | 450,00 eura | 0,00 |
| 9.1 | | VIŠAK POSLOVANJA | 0,00 | 4.042,00 eura | 4.042,00 eura | |
| 3 | | Rashodi poslovanja | 0,00 | 4.042,00 eura | 4.042,00 eura | |
| KAPITALNI PROJEKT | | Nabava uređaja za obradu ot. hrane | 18.750,00 eura | -18.750,00 eura | 0,00 | -100,00 |
| K300001 | | Dv Mendula | | | | |
| 3.2 | | Vlastiti prihodi | 7.208,00 eura | -7.208,00 eura | 0,00 | -100,00 |
| 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 7.208,00 eura | -7.208,00 eura | 0,00 | -100,00 |
| | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.208,00 eura | -7.208,00 eura | 0,00 | -100,00 |

| | | | | | | |
|------------|----|--|----------------------|-----------------------|-------------|----------------|
| 5.6 | | Kapitalne pomoći EU | 7.500,00 eura | -7.500,00 eura | 0,00 | -100,00 |
| 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 7.500,00 eura | -7.500,00 eura | 0,00 | -100,00 |
| | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.500,00 eura | -7.500,00 eura | 0,00 | -100,00 |
| 9.1 | | VISAŠK POSLOVANJA | 4.042,00 eura | -4.042,00 eura | 0,00 | -100,00 |

Članak 4.

Na osnovu Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21), Dječji vrtić Mendula kao proračunski korisnik obvezan je izraditi II. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula.

Financijskom planom omogućava se financiranje poslova i funkcija Dječjeg vrtića Mendula.

Obrazloženje Općeg dijela II. Izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

Prihodi II. Izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2024. godinu iznose 331.958,00 eura, a sastoje se od Općih prihoda u iznosu od 282.108,00 eura, Vlastitih prihoda u iznosu od 49.000,00 eura, Tekućih pomoći u iznosu od 400,00 eura te Donacija u iznosu od 450,00 eura.

Ukupni rashodi poslovanja iznose 336.000,00 eura, od kojih su 282.108,00 eura iz Općih prihoda i primitaka, 53.042,00 eura iz Vlastitih prihoda, 400,00 eura iz Pomoći te 450,00 eura od Donacija.

Članak 5.

II . Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu stupaju na snagu danom objave na oglasnoj ploči Vrtića i službenoj web stranici Vrtića.

II. Izmjene i dopune objavljene su dana 13.prosinca 2024. i stupile su na snagu 13.prosinca 2024.

PREDSJEDNICA

Ranka Vučković Vukman, dipl.iur.,v.r.

KLASA: 601-15/24-02/03

URBROJ: 2182-11-34-1/2-02-0

Pirovac, 13.prosinca 2024.