

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Potočić Tuhejski (KLASA: 601-02/23-02/01, URBROJ: 2135-51-02-23-1 i KLASA:601-02/25-02/03, URBROJ:2135-51-02-25-3), a na prijedlog ravnateljice Dječjeg vrtića Potočić Tuhejski, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Potočić Tuhejski na svojoj 14. sjednici održanoj dana 30. rujna 2025. godine usvojilo je:

PRIJEDLOG FINANCISKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ TUHELJSKI ZA 2026. GODINU I projekcije za 2027. i 2028. godinu

Članak 1.

Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Tuhejski za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu sastoji se od:

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije	Ostvarenje/ izvršenje 2024						Tekući plan za 2025.		Plan za 2026.		Projekcija za 2027.		Projekcija za 2028.	
	1	2	3	4	5	6								
PRIHODI UKUPNO		409.988,00	450.000,00	512.700,00	536.000,00	635.500,00								
6 PRIHODI POSLOVANJA		409.988,00	450.000,00	512.700,00	536.000,00	635.500,00								
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
RASHODI UKUPNO		406.231,22	425.000,00	502.700,00	526.000,00	625.500,00								
3 RASHODI POSLOVANJA		403.855,72	421.000,00	497.000,00	524.500,00	624.000,00								
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		2.375,50	4.000,00	5.700,00	1.500,00	1.500,00								
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK		3.756,78	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00								

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije	Ostvarenje/ izvršenje 2024						Plan za 2025.		Financ. plan za 2026.		Projekcija za 2027.		Projekcija za 2028.	
	1	2	3	4	5	6								
8 PRIMICI OD FINANCISKJE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
5 IZDACI ZA FINANCISKJU 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		3.756,78	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00								

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije	Ostvarenje/ izvršenje 2024						Plan za 2025.		Financ. plan za 2026.		Projekcija za 2027.		Projekcija za 2028.	
	1	2	3	4	5	6								
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE		-25.099,98	-25.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00								
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		-21.343,20	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

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Plan za 2025.	Financ. plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0			0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0			0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0			0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0			0

Članak 2.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji
kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Plan za 2025.	Financ. plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6
6					
63					
633					
6331	409.988,00	450.000,00	512.700,00	536.000,00	635.500,00
63312	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
634					
6341	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63414	0,00				
636					
6361	4.989,97	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
63613	4.989,97	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
52	4.989,97	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64					
641					
6413	357,78	0,00	0,00	0,00	0,00
64132	357,78	0,00	0,00	0,00	0,00
11	357,78	0,00	0,00	0,00	0,00
65					
652					
6526	93.080,54	95.000,00	105.000,00	115.000,00	140.000,00
65264	93.080,54	95.000,00	105.000,00	115.000,00	140.000,00
65267	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	93.080,54	95.000,00	105.000,00	115.000,00	140.000,00
71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66					
663					
6631	200,00	500,00	0,00	0,00	0,00

		66311	Tekuće donacije od fizičkih osoba	200,00	500,00				
		66312	Tekuće donacije od neprofitnih organizacija	0,00	0,00				
		66313	Tekuće donacije od trgovačkih društava	0,00	0,00				
		61	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	200,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovora	311.359,71	349.500,00	406.700,00	420.000,00	494.500,00	
671			Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika	311.359,71	349.500,00	406.700,00	420.000,00	494.500,00	
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	308.984,21	345.500,00	401.000,00	417.000,00	491.500,00	
		67111	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	233.429,21	255.500,00	341.000,00	357.000,00	431.500,00	
		67112	Prihodi iz nadležnog proračuna-prijenos iz državnog proračuna	75.555,00	90.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
		6712	Prihodi iz nadležnog pror. za financ. Izdataka za nabavu nefinancijske imovine	2.375,50	4.000,00	5.700,00	3.000,00	3.000,00	
		67121	Prihodi iz nadležnog proračuna za financ. nabave nefin. imovine	2.375,50	4.000,00	5.700,00	3.000,00	3.000,00	
		6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
673		67311	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		11	Opći prihodi i primici - prihodi od HZZO-a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		52	Ostale pomoći	75.555,00	90.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
		11	Opći prihodi i primici - prihodi od nadležnog proračuna	235.804,71	259.500,00	346.700,00	360.000,00	434.500,00	

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije		Ostvarenje/ izvršenje 2024	Plan za 2025.	Financ. plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1		2	3	4	5	6
UKUPNI RASHODI 3+4		406.231,22	425.000,00	502.700,00	526.000,00	625.500,00
RASHODI POSLOVANJA		403.855,72	421.000,00	497.000,00	524.500,00	624.000,00
3						
31	Rashodi za zaposlene	325.698,55	335.000,00	398.000,00	416.420,00	496.300,00
311	Plaće za redovan rad - bruto	273.187,35	285.000,00	331.000,00	346.000,00	411.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo	16.133,89	14.000,00	18.000,00	19.000,00	23.000,00
313	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	36.377,31	36.000,00	49.000,00	51.420,00	62.300,00
	Opći prihodi i primici	235.821,24	230.000,00	331.000,00	348.500,00	423.000,00
	Ostali prihodi za posebne namjene	9.377,31	10.000,00	6.000,00	6.920,00	12.300,00
	Ostale pomoći	80.500,00	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prihodi od naknada štete s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	77.392,18	85.000,00	99.000,00	108.080,00	127.700,00
321	Naknade troškova zaposlenima	12.867,23	15.750,00	17.100,00	20.100,00	23.370,00
	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	11.763,48	12.000,00	13.000,00	15.000,00	18.000,00
	Stručno usavršavanje zaposlenika	726,75	3.000,00	3.200,00	3.600,00	3.870,00
	Ostale naknade troškova zaposlenicima	377,00	750,00	900,00	1.500,00	1.500,00
322	Rashodi za materijal i energiju	43.848,88	45.640,00	55.050,00	59.650,00	72.900,00
	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.608,50	7.000,00	10.700,00	11.200,00	14.700,00
	Materijal i sirovine	21.491,01	22.140,00	26.000,00	27.000,00	33.000,00
	Energija	8.209,11	10.000,00	10.550,00	11.550,00	14.100,00
	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	41,09	1.000,00	800,00	1.400,00	1.600,00
	Sitni inventar i auto gume	6.180,45	4.000,00	6.000,00	7.000,00	8.000,00
	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.318,72	1.500,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00
323	Rashodi za usluge	19.695,71	22.500,00	24.770,00	26.250,00	29.350,00
	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.097,68	1.500,00	2.450,00	2.600,00	2.700,00
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.047,42	6.000,00	6.000,00	7.000,00	8.000,00
	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	170,00	200,00	200,00
	Komunalne usluge	3.060,26	3.000,00	3.400,00	3.600,00	4.200,00
	Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00
	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.299,04	1.500,00	1.200,00	1.300,00	1.700,00
	Intelektualne i osobne usluge	7.423,70	8.000,00	9.400,00	9.400,00	10.400,00
	Računalne usluge	866,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Oslate usluge	901,00	1.500,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00

324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	73,74	200,00	200,00	200,00	200,00
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	73,74	200,00	200,00	200,00	200,00
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	906,62	910,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00
	3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	0,00	100,00	200,00	200,00	200,00
	3292	Premije osiguranja	409,45	450,00	600,00	600,00	600,00
	3293	Reprezentacija	261,09	250,00	200,00	200,00	200,00
	3294	Članarine i norme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3295	Pristojbe i naknade	79,63	10,00	180,00	180,00	180,00
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	156,45	100,00	700,00	700,00	700,00
	11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	77.392,18	85.000,00	99.000,00	108.080,00	127.700,00
	61	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Financijski rashodi	764,99	1.000,00	0,00	0,00	0,00
343	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	764,99	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	11	Opći prihodi i primici	764,99	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.375,50	4.000,00	5.700,00	1.500,00	1.500,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.375,50	4.000,00	5.700,00	1.500,00	1.500,00
422		Postrojenja i oprema	2.375,50	4.000,00	5.700,00	1.500,00	1.500,00
	4221	Uredska oprema i namještaj	2.375,50	2.500,00	500,00	0,00	0,00
	4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	1.500,00	4.000,00	1.500,00	1.500,00
	11	Opći prihodi i primici	2.375,50	3.500,00	5.700,00	1.500,00	1.500,00
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	52	Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	61	Donacije	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije		Ostvarenje/ izvršenje 2024	Plan za 2025.	Financ. plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
	1	2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	409.988,00	450.000,00	512.700,00	536.000,00	635.500,00
1	Opći prihodi i primici	236.162,49	259.500,00	346.700,00	360.000,00	434.500,00
	Opći prihodi i primici	236.162,49	259.500,00	346.700,00	360.000,00	434.500,00
4	Prihodi za posebne namjene	93.080,54	95.000,00	105.000,00	115.000,00	140.000,00
	Ostali prihodi za posebne namjene	93.080,54	95.000,00	105.000,00	115.000,00	140.000,00
5	Pomoći	80.544,97	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
	Ostale pomoći	80.544,97	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
6	Donacije	200,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	Donacije	200,00	500,00	0,00	0,00	0,00
7	Prihodi od prodaje nefin.imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prihodi od naknada šteta s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI	406.231,22	425.000,00	502.700,00	526.000,00	625.500,00
1	Opći prihodi i primici	238.961,73	234.500,00	336.700,00	350.000,00	424.500,00
	Opći prihodi i primici	238.961,73	234.500,00	336.700,00	350.000,00	424.500,00
4	Prihodi za posebne namjene	86.769,49	95.000,00	105.000,00	115.000,00	140.000,00
	Ostali prihodi za posebne namjene	86.769,49	95.000,00	105.000,00	115.000,00	140.000,00
5	Pomoći	80.500,00	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
	Ostale pomoći	80.500,00	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
6	Donacije	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	Donacije	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
7	Prihodi od prodaje nefin.imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prihodi od naknada šteta s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Plan za 2025.	Financ. plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
	1	2	3	4	5
	UKUPNI RASHODI	406.231,22	425.000,00	502.700,00	526.000,00
09	Obrazovanje	406.231,22	425.000,00	502.700,00	526.000,00
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	406.231,22	425.000,00	502.700,00	526.000,00
0911	Predškolsko obrazovanje	406.231,22	425.000,00	502.700,00	526.000,00

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije		Ostvarenje/ izvršenje 2024		Plan za 2025.		Financ. plan za 2026.		Projekcija za 2027.		Projekcija za 2028.	
1		2		3		4		5		6	
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja									
		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
84		Primici od zaduživanja									
		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	81	Namjenski primici od 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	
54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova									
		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	11	Opći prihodi i primici									
		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

Članak 3.

Posebni dio financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata kako slijedi:

II. POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Brojčana oznaka i naziv organizacijske klasifikacije, izvora financiranja i ekonomske klasifikacije		Ostvarenje/ izvršenje 2024		Plan za 2025.		Financ. plan za 2026.		Projekcija za 2027.		Projekcija za 2028.	
1		2		3		4		5		6	
PROGRAM P000001		DJE LATNOST DJEČJEG VRTIČA									
Aktivnost A000003		REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIČA									
Izvor financiranja 11		Opći prihodi i primici									
3		RASHODI POSLOVANJA									
31		Rashodi za zaposlene									
311		Plaće (bruto)									
3111		Plaće za redovan rad									
31111		Plaće za zaposlene									
312		Ostali rashodi za zaposlene									
3121		Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo									
31212		Nagrade (nagrade za radne rezultate)									
31213		Darovi (darovi djeci)									
31215		Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj									
31216		Prigodne nagrade- Uskrsnica, Regres, Božićnica									
31219		Ostali navedeni rashodi za zaposlene									
313		Doprinosi na plaće									
3132		Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje									
31321		Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje									
34		Financijski rashodi									
343		Ostali financijski rashodi									

	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	764,99	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja	43	Ostali prihodi za posebne namjene	86.769,49	95.000,00	105.000,00	115.000,00	140.000,00
3		RASHODI POSLOVANJA	86.769,49	95.000,00	105.000,00	115.000,00	140.000,00
31		Rashodi za zaposlene	9.377,31	10.000,00	6.000,00	6.920,00	12.300,00
	311	Plaće (bruto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3111	Plaće za redovan rad - bruto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31111	Plaće za zaposlene	0,00	0,00			
	312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3121	Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31212	Nagrade (nagrade za radne rezultate)	0,00	0,00			
	31213	Darovi (darovi djeci)	0,00	0,00			
	31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	0,00	0,00			
	31216	Prigodne nagrade- Uskrsnica, Regres, Božićnica	0,00	0,00			
	31219	Ostali nenačeljeni rashodi za zaposlene	0,00	0,00			

313		Doprinosi na plaće	9.377,31	10.000,00	6.000,00	6.920,00	12.300,00
3132		Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	9.377,31	10.000,00	6.000,00	6.920,00	12.300,00
	31321	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	9.377,31	10.000,00	6.000,00	6.920,00	12.300,00
32		Materijalni rashodi	77.392,18	85.000,00	99.000,00	108.080,00	127.700,00
321		Naknade troškova zaposlenima	12.867,23	15.750,00	17.100,00	20.100,00	23.370,00
3211		Službena putovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	0,00			
	32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	0,00	0,00			
	31115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	0,00	0,00			
3212		Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	11.763,48	12.000,00	13.000,00	15.000,00	18.000,00
	32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	11.763,48	12.000,00	13.000,00	15.000,00	18.000,00
3213		Stručno usavršavanje zaposlenika	726,75	3.000,00	3.200,00	3.600,00	3.870,00
	32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	726,75	1.500,00	1.600,00	1.800,00	1.900,00
	32132	Tečajevi i stručni ispiti	0,00	1.500,00	1.600,00	1.800,00	1.970,00
3214		Ostale naknade troškova zaposlenicima	377,00	750,00	900,00	1.500,00	1.500,00
	32141	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	377,00	750,00	900,00	1.000,00	1.000,00
	32149	Ostale naknade troškova zaposlenicima	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
322		Rashodi za materijal i energiju	43.848,88	45.640,00	55.050,00	59.650,00	72.900,00
3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.608,50	7.000,00	10.700,00	11.200,00	14.700,00
	32211	Uredski materijal	936,76	1.500,00	2.000,00	2.200,00	3.000,00
	32212	Literatura	0,00	0,00	100,00	100,00	200,00
	32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	2.870,15	2.000,00	3.200,00	3.400,00	4.000,00
	32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	1.480,18	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00
	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	1.321,41	2.000,00	3.400,00	3.500,00	5.000,00
3222		Materijal i sirovine	21.491,01	22.140,00	26.000,00	27.000,00	33.000,00
	32224	Namirnice za kuhinju	21.491,01	22.140,00	26.000,00	27.000,00	33.000,00
3223		Energija	8.209,11	10.000,00	10.550,00	11.550,00	14.100,00
	32231	Električna energija	4.353,21	4.950,00	5.500,00	6.000,00	7.000,00
	32233	Plin	3.833,53	5.010,00	5.000,00	5.500,00	7.000,00
	32234	Motorni benzin i dizel gorivo	22,37	40,00	50,00	50,00	100,00
3224		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	41,09	1.000,00	800,00	1.400,00	1.600,00
	32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investic. održavanje građev. objekata	0,00	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00
	32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje opreme	41,09	500,00	300,00	400,00	600,00
3225		Sitni inventar i auto gume	6.180,45	4.000,00	6.000,00	7.000,00	8.000,00
	32251	Sitni inventar	6.180,45	4.000,00	6.000,00	7.000,00	8.000,00
3227		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.318,72	1.500,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00
	32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.318,72	1.500,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00
323		Rashodi za usluge	19.695,71	22.500,00	24.770,00	26.250,00	29.350,00
3231		Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.097,68	1.500,00	2.450,00	2.600,00	2.700,00

	32311	Usluge telefona, telefaksa	989,39	1.300,00	1.300,00	1.400,00	1.500,00
	32313	Poštarina	78,29	150,00	150,00	200,00	200,00
	32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	30,00	50,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.047,42	6.000,00	6.000,00	7.000,00	8.000,00
	32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	703,13	1.000,00	1.000,00	2.000,00	3.000,00
	32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	4.256,25	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	88,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	170,00	200,00	200,00
	32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	170,00	200,00	200,00
	3234	Komunalne usluge	3.060,26	3.000,00	3.400,00	3.600,00	4.200,00
	32341	Opskrba vodom	1.080,22	1.000,00	1.200,00	1.300,00	1.500,00
	32342	Iznošenje i odvoz smeća	1.451,66	1.400,00	1.500,00	1.600,00	1.800,00
	32343	Deratizacija i dezinsekcija	25,00	225,00	300,00	300,00	400,00
	32344	Dimnjačarske i ekološke usluge	503,38	375,00	400,00	400,00	500,00
	3235	Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00
	32359	Ostale zakupnine i najamnine	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.299,04	1.500,00	1.200,00	1.300,00	1.700,00
	32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	596,67	900,00	700,00	700,00	1.000,00
	32369	Ostale zdravstvene i veterinarske usluge	702,37	600,00	500,00	600,00	700,00
	3237	Intelektualne i osobne usluge	7.423,70	8.000,00	9.400,00	9.400,00	10.400,00
	32372	Ugovori o djelu	148,70	200,00	200,00	200,00	200,00
	32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	1.875,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijeписи, prijevodi i drugo)	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
	32379	Ostale intelektualne usluge	5.400,00	6.800,00	8.000,00	8.000,00	9.000,00
	3238	Računalne usluge	866,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	32389	Ostale računalne usluge	866,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	3239	Oslate usluge	901,00	1.500,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i sl.	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
	32399	Ostale nespomenute usluge	901,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	73,74	200,00	200,00	200,00	200,00
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	73,74	200,00	200,00	200,00	200,00
	32412	Naknade ostalih troškova	73,74	200,00	200,00	200,00	200,00
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	906,62	910,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	0,00	100,00	200,00	200,00	200,00
	32911	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	0,00	100,00	200,00	200,00	200,00
	3292	Premije osiguranja	409,45	450,00	600,00	600,00	600,00
	32922	Premije osiguranja ostale imovine	409,45	450,00	600,00	600,00	600,00
	32923	Premije osiguranja zaposlenih	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3293	Reprezentacija	261,09	250,00	200,00	200,00	200,00

	32931	Reprezentacija	261,09	250,00	200,00	200,00	200,00
	3294	Članarine i norme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32941	Tuzemne članarine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3295	Pristojbe i naknade	79,63	10,00	180,00	180,00	180,00
	32951	Upravne i administrativne pristojbe	79,63	10,00	50,00	50,00	50,00
	32959	Ostale pristojbe i naknade	0,00	0,00	130,00	130,00	130,00
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	156,45	100,00	700,00	700,00	700,00
	32991	Rashodi protoka (višenci, cvijeće, svijeće i slično)	156,45	100,00	100,00	100,00	100,00
	32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00
34		<i>Financijski rashodi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34311	Usluge banaka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34312	Usluge platnog prometa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Izvor financiranja 52	Ostale pomoći	80.500,00	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	80.500,00	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
31	Rashodi za zaposlene	80.500,00	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
311	Plaće (bruto)	80.500,00	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
3111	Plaće za redovan rad - bruto	80.500,00	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
31111	Plaće za zaposlene	80.500,00	95.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 61	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32251	Sitni inventar					

Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	2.375,50	3.500,00	5.700,00	1.500,00	1.500,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.375,50	3.500,00	5.700,00	1.500,00	1.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.375,50	3.500,00	5.700,00	1.500,00	1.500,00
422	Postrojenja i oprema	2.375,50	3.500,00	5.700,00	1.500,00	1.500,00
4221	Uredska oprema i namještaj	2.375,50	2.500,00	500,00	0,00	0,00
42211	Računala i računalna oprema	2.375,50	2.500,00	0,00	0,00	0,00
42212	Uredski namještaj	0,00	0,00	500,00		
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42221	Radio i TV prijemnici	0,00	0,00			
42221	Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	0,00	0,00			
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	0,00	0,00			
42232	Oprema za održavanje prostorija	0,00	0,00	500,00		
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00
42261	Sportska oprema	0,00	0,00			
42262	Glazbeni instrumenti i oprema	0,00	0,00	700,00		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	1.000,00	4.000,00	1.500,00	1.500,00
42273	Oprema	0,00	1.000,00	4.000,00	1.500,00	1.500,00
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42211	Računala i računalna oprema							
	42212	Uredski namještaj							
	4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42221	Radio i TV prijemnici							
	42221	Telefoni i ostali komunikacijski uređaji							
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje							
	42232	Oprema za održavanje prostorija							
	4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42261	Sportska oprema							
	42262	Glazbeni instrumenti i oprema							
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42273	Oprema							
Izvor financiranja 52		Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42211	Računala i računalna oprema							
	42212	Uredski namještaj							
	4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42221	Radio i TV prijemnici							
	42221	Telefoni i ostali komunikacijski uređaji							
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje							
	42232	Oprema za održavanje prostorija							
	4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42261	Sportska oprema							
	42262	Glazbeni instrumenti i oprema							
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42273	Oprema							
Izvor financiranja 61		Donacije	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422		Postrojenja i oprema	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42211	Računala i računalna oprema	0,00	0,00				
42212	Uredski namještaj	0,00	0,00				
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42221	Radio i TV prijemnici	0,00	0,00				
42221	Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	0,00	0,00				
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	0,00	0,00				
42232	Oprema za održavanje prostorija	0,00	0,00				
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42261	Sportska oprema	0,00	0,00				
42262	Glazbeni instrumenti i oprema	0,00	0,00				
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42273	Oprema	0,00	500,00				

IV. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ TUHELJSKI ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

Članak 4.

Obrazloženje Prijedloga Finacijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu sastoji se od obrazloženja općeg dijela i obrazloženja posebnog dijela kako slijedi:

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA

PRIHODI i PRIMICI

Dječji vrtić Potočić Tuheljski planirao je prihode i primitke Finacijskim planom za 2026. godinu iz proračuna Općine Tuhelj, participacijom korisnika usluga i ostalih JLS.

Sukladno gore navedenom prihodi i primici za 2026. god. planirani su u iznosu od 512.700,00 €.

U nastavku obrazloženja daje se pregled planiranih prihoda i primitaka za 2026. godinu.

Pregled čine sljedeći prihodi:

63 – Prihodi od pomoći – izvor financiranja 52- ostale pomoći - ovi prihodi sadrže prihode od sufinanciranja boravka djece u vrtiću Potočić Tuheljski sa područja drugih općina i gradova. Sada u vrtiću nema djece iz drugih općina. Ta stavka sadrži i pomoći iz državnog proračuna za djecu s poteškoćama u razvoju i za pred školu.

64 – Vlastiti prihodi su samo prihodi od kamata na novčana sredstva po viđenju na žiro-računu, a iz njih će se financirati finacijski rashodi (usluge banaka). To je simbolički iznos jer banke daju vrlo malu kamatu.

65 – Prihodi od korisnika usluga – izvor financiranja 43 –ostali prihodi za posebne namjene - prihodi su planirani u iznosu od 105.000,00 €. Iznos je planiran na bazi prosječnog broja od 70-tero djece pomnoženo učešćem od 119,45 €, umanjeno za popuste za drugo dijete i izostanke za koje se daje popust od 1,77 € za prehranu po danu izostanka.

67 – Prihodi iz proračuna Općine Tuhelj – planirani iznos za 2026. god. iznosi 406.700,00 €.

Taj iznos se dijeli na dva izvora financiranja:

1. Opći izvor – šifra 11 – su prihodi iz nadležnog proračuna i iznose 346.700,00 €
2. Ostale pomoći – šifra 52 - to su sredstva koja općina dobiva za fiskalnu održivost vrtića od Ministarstva znanosti i obrazovanja, a planirana su u iznosu 60.000,00 €. Taj iznos je manji nego prethodnih godina jer Općina dobiva manji iznos od države iz razloga što je postigla viši stupanj razvoja, odnosno bruto dohodak po stanovniku.

Dječji vrtić ne planira primitke, a tu se misli na primitke od zaduženja (kredit).

RASHODI i IZDACI

Rashodi i izdaci Dječjeg vrtića Tuhelj za 2026. godinu planirani su u iznosu od sveukupno 502.700,00 €.

Rashode i izdatke Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski za 2026. godine čine sljedeći rashodi i izdaci:

31 – Rashodi za zaposlene – planirano je 398.000,00 €. U odnosu na plan za 2025. god. to je povećanje za 18,81 %. To povećanje se prvenstveno odnosi na rast 0,50 % za godine staža te najveći dio na rast osnovice za plaće koji se primjenjuju od 01.09.2025. godine. Uračunato je i zapošljavanje zdravstvenog voditelja na 10 sati tjedno (sa sadašnjih 8 sati), stručnog

administrativno računovodstvenog suradnika na pola radnog vremena. Dio povećanja odnosi se i na možebitno vraćanje neke od zaposlenica sa dugotrajnog bolovanja, a što je teško predvidjeti, isto kao i da će se netko javiti na oglase za zapošljavanje kao zamjenu za bolovanja.

32 – Materijalni rashodi – planirano je 99.000,00 €. U odnosu na plan za 2025. god. to je ukupno povećanje za 14.000,00 €.

Struktura materijalnih rashoda:

Naknade troškova zaposlenima – planirano za 2026. g. 17.000,00 € - povećanje u odnosu na plan za 2025. iznosi 1.350,00 €, a najveće povećanje se odnosi na troškove dolaska na posao i odlaska s posla 1.000,00 €, 200,00 € za troškove stručnog usavršavanja zaposlenih te 150,00 € za ostale troškove zaposlenima (troškovi privatnog auta u službene svrhe).

Rashodi za materijal i energiju – planirano 55.050,00 € - to je povećanje u odnosu na 2025. za 9.410,00 €. Najviše je povećana stavka za namirnice za kuhinju i to za 3.860,00 € i to zbog stalnog rasta cijena namirnica, zatim je znatno povećana stavka za uredski i ostali materijal (uredski materijal, sredstva za čišćenje i održavanje, higijenski materijal te razni materijal za rad s djecom) za 3.700,00 €. Zatim je dosta povećana stavka za sitni inventar i to za 2.000,00 € u što spada razni sitni inventar (knjige, slikovnice, igračke, kuhinjski pribor i uređaji).

Rashodi za usluge – planirano 24.770,00 € - u odnosu na plan za 2025. godinu to je povećanje za 2.270,00 €, a najveća stavka u tom dijelu je trošak za intelektualne usluge za 1.400,00 € jer se u odnosu na plan za 2025. više odnosi na usluge agencije koja priprema i vodi postupak javne nabave.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – planirano 1.880,00 € - u odnosu na plan za 2025. godinu to je povećanje za 970,00 €, a najveći dio se odnosi na ostale nespomenute rashode poslovanja (u 2025 tu su knjižene ulaznice za posjetu Botaničkom vrtu i Muzeju neandertalaca u Krapini). Vjerojatno će i 2026. godine nešto posjećivati pa je zato planirano.

34 – Bankarske usluge i usluge platnog prometa - planiran je iznos od 0,00 € jer od 01.01.2026. godine se gasi račun vrtića i sva plaćanja idu preko žiro-računa općine.

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – za ovu vrstu rashoda predviđen je iznos od 5.700,00 € i to za nabavu zvučnika 700,00 €, jarbola za zastave 4.000,00 €, tlačnog čistača 500,00 €, opreme za ured – radni stol, stolac, arhivski ormar 500,00 €.

U financijskom planu za 2026. godinu planiran je prijenos manjka iz prethodne godine u iznosu od 10.000,00 € što je manje nego prethodne godine iz razloga što je dignuta ekonomska cijena vrtića pa se prihoduje više novaca.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA

Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ sastoji se od jedne aktivnosti: A100001 Redovna djelatnost DV Potočić Tuheljski čiji je cilj osigurati funkcioniranje sustava i kapitalnog projekta K000002 – Nabava opreme.

Od postavljenih ciljeva cilj je popunjavanje kapaciteta vrtića po broju upisane djece što je i ostvareno otvaranje nove jasličke grupe, tako da je dosegnut puni kapacitet vrtića.

Cilj Dječjeg vrtića je provoditi redoviti desetsatni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi koji je prilagođen razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i potrebama.

Kako bi ustanova kvalitetno provodila program, važno je da u njoj rade kompetentni odgojno-obrazovni djelatnici, efikasnog inicijalnog obrazovanja s kontinuiranim profesionalnim razvojem.

Kvaliteta i napredovanje dolaze intrinzičnom motivacijom za što će podršku dobiti osiguranjem primjerenog profesionalnog učenja.

V. ZAVRŠNA ODREDBA

Članak 5.

Ovaj Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu objavit će se na oglasnoj ploči i mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski www.dv-potocic-tuheljski.hr.

KLASA: 400-02/25-01/01

URBROJ: 2135-51-02-25-2

Tuhelj, 30. rujna 2025.



PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
Tomislav Tramišak, mag.oec.