REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ POTOČIĆ TUHELJSKI

Temeljem članka 46. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) i članka 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97,47/99,35/08,127/19,151/22), i članka 50. Statuta DV Potočić Tuheljski ,a na prijedlog ravnateljice DV Potočić Tuheljski Upravno vijeće dječjeg vrtića Potočić Tuheljski na 31.sjednici: održanoj dana 13.11.2026.godine donijelo je

PRIJEDLOG I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ TUHELJSKI ZA 2026. GODINU

Članak 1.

I. izmjena i dopuna financijskog plana sadrži opći dio, posebni dio i obrazloženje izmjena i dopuna financijskog plana:

NASLOVNA STRANICA

	Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
A. SAŽETAK RAČUN PRIHODA I RASHODA			
PRIHODI UKUPNO	512.700,00	39.390,43	552.090,43
1. Prihodi poslovanja	512.700,00	39.390,43	552.090,43
2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	502.700,00	14.850,00	517.550,00
3. Rashodi poslovanja	497.000,00	16.000,00	513.000,00
4. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.700,00	-1.150,00	4.550,00
5. RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	10.000,00	24.540,43	34.540,43
B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA			
6. Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
7. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
8. NETO FINANCIRANJE	10.000,00	24.540,43	34.540,43
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA			
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	-34.540,43	-34.540,43
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOI	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	10.000,00	-10.000,00	0,00
D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA			
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINA	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPC	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

OPĆI PRIHODI

	Sveukupno prihodi:	512.700,00	39.390,43	552.090,43

Konto	Vrsta prihoda / *Izvor financiranja*	Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
6	Prihodi poslovanja	512.700,00	39.390,43	552.090,43
63	Pomoći iz inozemstva i od subje	1.000,00	370,00	1.370,00
	52,Ostale pomoći	*1.000,00*	*370,00*	*1.370,00*
65	Prihodi od upravnih i administra	105.000,00	0,00	105.000,00
	43,Ostali prihodi za posebne namjene	*105.000,00*	*0,00*	*105.000,00*
66	Prihodi od prodaje proizvoda i ro	0,00	1.000,00	1.000,00
	6,Donacije	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i	406.700,00	38.020,43	444.720,43
	11,Opći prihodi i primici	*346.700,00*	*39.520,43*	*386.220,43*
	521,Pomoći - fiskalno izravnanje	*60.000,00*	*-1.500,00*	*58.500,00*

OPĆI RASHODI

	Sveukupno rashodi:	**502.700,00**	**14.850,00**	**517.550,00**

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
3	**Rashodi poslovanja**	**497.000,00**	**16.000,00**	**513.000,00**
31	**Rashodi za zaposlene**	**398.000,00**	**25.435,00**	**423.435,00**
	11,Opći prihodi i primici	*331.000,00*	*26.780,00*	*357.780,00*
	43,Ostali prihodi za posebne namjene	*6.000,00*	*1.155,00*	*7.155,00*
	52,Ostale pomoći	*61.000,00*	*-2.500,00*	*58.500,00*
32	**Materijalni rashodi**	**99.000,00**	**-9.575,00**	**89.425,00**
	11,Opći prihodi i primici	*0,00*	*300,00*	*300,00*
	43,Ostali prihodi za posebne namjene	*99.000,00*	*-12.245,00*	*86.755,00*
	52,Ostale pomoći	*0,00*	*1.370,00*	*1.370,00*
	61,Donacije	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
34	**Financijski rashodi**	**0,00**	**140,00**	**140,00**
	11,Opći prihodi i primici	*0,00*	*140,00*	*140,00*
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske im**	**5.700,00**	**-1.150,00**	**4.550,00**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dug**	**5.700,00**	**-1.150,00**	**4.550,00**
	11,Opći prihodi i primici	*5.700,00*	*-1.150,00*	*4.550,00*

IZVORI FINANCIRANJA - PRIHODI

Razred/ skupina	Naziv	Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
	UKUPNO PRIHODI	**512.700,00**	**39.390,43**	**552.090,43**
1	**Opći prihodi i primici**	**346.700,00**	**39.520,43**	**386.220,43**
11	Opći prihodi i primici	346.700,00	39.520,43	386.220,43
4	**Prihodi za posebne namjene**	**105.000,00**	**0,00**	**105.000,00**
43	Ostali prihodi za posebne namjene	105.000,00	0,00	105.000,00
5	**Pomoći**	**61.000,00**	**-1.130,00**	**59.870,00**
52	Ostale pomoći	61.000,00	-1.130,00	59.870,00
6	**Donacije**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**

IZVORI FINANCIRANJA-RASHODI

Razred/ skupina	Naziv	Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
	UKUPNO RASHODI	**502.700,00**	**14.850,00**	**517.550,00**
1	**Opći prihodi i primici**	**336.700,00**	**26.070,00**	**362.770,00**
11	Opći prihodi i primici	336.700,00	26.070,00	362.770,00
4	**Prihodi za posebne namjene**	**105.000,00**	**-11.090,00**	**93.910,00**
43	Ostali prihodi za posebne namjene	105.000,00	-11.090,00	93.910,00
5	**Pomoći**	**61.000,00**	**-1.130,00**	**59.870,00**
52	Ostale pomoći	61.000,00	-1.130,00	59.870,00
6	**Donacije**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
61	Donacije	0,00	1.000,00	1.000,00

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

		Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
09, Obrazovanje		502.700,00	14.850,00	517.550,00
091, Predškolsko i osnovno obrazovanje		502.700,00	14.850,00	517.550,00
	Sveukupno:	**502.700,00**	**14.850,00**	**517.550,00**

RAČUN ZADUŽIVANJA - FINANCIRANJA

Konto	Vrsta prihoda / *Izvor financiranja*	Pozicija	Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.

VIŠAK - MANJAK

	Sveukupno:	0,00	-34.540,43	-34.540,43

Konto	Vrsta prihoda	Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
9	Vlastiti izvori	0,00	-34.540,43	-34.540,43
92	Višak prihoda iz prethodnih godina	0,00	-34.540,43	-34.540,43

ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

Ukupno rashodi/izdaci:	**502.700,00**	**14.850,00**	**517.550,00**
	Planirano 2026.	**Pove./smanj.**	**Novi plan 2026.**
Razdjel: 001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	502.700,00	14.850,00	517.550,00
Glava: 00103 DJEČJI VRTIĆ	502.700,00	14.850,00	517.550,00
Korisnik: 51837 Dječji vrtić Potočić Tuheljski	502.700,00	14.850,00	517.550,00

POSEBNI DIO RASHODA

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Planirano 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
	Sveukupno rashodi:	**502.700,00**	**14.850,00**	**517.550,00**
Razdjel: 001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL		**502.700,00**	**14.850,00**	**517.550,00**
Glava: 00103 DJEČJI VRTIĆ		**502.700,00**	**14.850,00**	**517.550,00**
	1,Opći prihodi i primici	*336.700,00*	*26.070,00*	*362.770,00*
	4,Prihodi za posebne namjene	*105.000,00*	*-11.090,00*	*93.910,00*
	5,Pomoći	*61.000,00*	*-1.130,00*	*59.870,00*
	6,Donacije	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
Program: 9003 PREDŠKOLSKI ODGOJ		**502.700,00**	**14.850,00**	**517.550,00**
Korisnik: 51837 Dječji vrtić Potočić Tuheljski		**502.700,00**	**14.850,00**	**517.550,00**
Aktivnost: A900301 Redovna djelatnost dječjeg vrtića Potočić Tuheljski		**497.000,00**	**16.000,00**	**513.000,00**
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici		*331.000,00*	*27.220,00*	*358.220,00*
3	Rashodi poslovanja	331.000,00	27.220,00	358.220,00
31	Rashodi za zaposlene	331.000,00	26.780,00	357.780,00
32	Materijalni rashodi	0,00	300,00	300,00
34	Financijski rashodi	0,00	140,00	140,00
Izvor financiranja: 43 Ostali prihodi za posebne namjene		*105.000,00*	*-11.090,00*	*93.910,00*
3	Rashodi poslovanja	105.000,00	-11.090,00	93.910,00
31	Rashodi za zaposlene	6.000,00	1.155,00	7.155,00
32	Materijalni rashodi	99.000,00	-12.245,00	86.755,00
Izvor financiranja: 52 Ostale pomoći		*61.000,00*	*-1.130,00*	*59.870,00*
3	Rashodi poslovanja	61.000,00	-1.130,00	59.870,00
31	Rashodi za zaposlene	61.000,00	-2.500,00	58.500,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.370,00	1.370,00
Izvor financiranja: 61 Donacije		*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.000,00	1.000,00
Kapitalni projekt: K900303 Nabava opreme		**5.700,00**	**-1.150,00**	**4.550,00**
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici		*5.700,00*	*-1.150,00*	*4.550,00*
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.700,00	-1.150,00	4.550,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.700,00	-1.150,00	4.550,00

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ TUHELJSKI ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJE 2027. I 2028.
OBRAZLOŽENJE UZ I. IZMJENE I DOPUNE

UVOD

I. izmjenama i dopunama financijskog plana planiranu prihodi -tekuće pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan povećavaju se sa 1.000,00 eura na 1.370,00 eura , a prihodi od nadležnog proračuna sa 406.700,00 na 444.720,43 eura.
Planirani prijenos manjka iz prethodne godine u iznosu 34.540,43 eura koji se odnosi na Dv Potočić Tuheljski, I. izmjenama i dopunama financijskog plana uvrštava se u I. izmjene i dopune i zato su prihodi veći u odnosu na rashode.
Novim planom ukupni prihodi i primici iznose 552.090,43 eura, te ukupni rashodi i izdaci iznose 517.550,00 eura.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

-OBRAZLOŽENJE PRIHODA

- *1. PRIHODI POSLOVANJA*

Prihodi poslovanja planirani za 2026. godinu iznose 512.700,00 eura , te se sastoje od:

1.1 Prihodi od inozemstva i unutar općeg proračuna

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima od proračuna koji im nije nadležan planirani za 2026. godinu iznose 1.000,00 EUR , I. izmjenama i dopunama povećavaju se za 370,00 eura i sada iznose 1.370,00 eura.

1.2 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi

Sufinanciranje cijene usluge , participacije i slično za 2026. godinu planirani su u iznosu od 105.000,00 eura, I. izmjenama i dopunama ostaju isti.

1.3 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

Prihodi od donacija pravnih i fizičkih osoba izvan proračuna nisu planirani za 2026. godinu , a I. izmjenama i dopunama povećavaju se i sada iznose 1.000,00 eura.

1.4 Prihodi iz nadležnog proračuna

Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti planirani za 2026. godinu te iznose 406.700,00 EUR te se I . izmjenama i dopunama se povećavaju na 444.720,43 eura.
Prihodi od nadležnog proračuna sastoje se od :
-prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (11-opći prihodi i primici) u iznosu od 381.670,43 eura
-prihodi od nadležnog proračuna-fiskalna održivnost (52-ostale pomoći) u iznosu od 58.500,00 eura
- prihodi od nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine (11-opći prihodi i primici) u iznosu od 4.550,00 eur

-OBRAZLOŽENJE RASHODA

Rashodi u planiranom razdoblju iznose 502.700,00 eura, I. izmjenama i dopunama povećavaju se za 14.850,00 eura i sada iznose 517.550,00 eura i a sastoje se od :

1. *RASHODI POSLOVANJA -3*

Rashodi poslovanja planirani za 2026. godinu iznose 502.700,00 eura, I. Izmjenama i dopunama povećavaju se za 14.850,00 eura i sada iznose 517.550,00 eura, a sastoje se od :

***1.1 Rashodi za zaposlene* -31**

Rashodi za zaposlene planirani za 2026. godinu u iznosu 398.000,00 eura, I. izmjenama i dopunama povećavaju se za 25.435,00eura i sada iznose 423.435,00 eura, a odnosi se na bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće.

1.2. Materijalni rashodi -32

Materijalni rashodi za 2026. godinu planirani su u iznosu 99.000,00 eura, I. izmjenama i dopunama smanjuju se za 9.575,00 eura i sada iznose 89.425,00 eura a sačinjavaju ga -

Naknade troškova zaposlenima u iznosu od 20.320,00 eura,

- Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 51.690,00 eura. Najznačajnije grupe rashoda : uredski materijal i ostali materijalni rashodi , materijal i sirovine – namirnice , energija - električna energija, plin, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje zgrada, postrojenja i opreme, sitni inventar i auto gume , službena radna i zaštitna odjeća i obuća.

-Rashodi za usluge u iznosu od 14.740,00 eura- usluge telefona, pošte i prijevoza , usluge tekućeg i investicijskog održavanja , Usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge , zakupnine i najamnine , Zdravstvene i veterinarske usluge , intelektualne usluge , računalne usluge .

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 2.675,00 eura, a sačinjavaju ga naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, reprezentacija, članarine, premije osiguranja, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

***1.3 Financijski rashodi* -34**

Financijski rashodi planirani u 2026. godini iznose 0,00 eura, a sastoje se od usluge platnog prometa. I. izmjenama i dopunama se ne mijenjaju i iznose 140,00 eura.

2. *RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE -4*

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su za 2026. godinu u iznosu od 5.700,00 eura, I. izmjenama i dopunama smanjuju se za 1.150,00 eura i sada iznosi 4.550,00 eura i to :

-rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 4.550,00 eura(minivaš, zvučnik i mikrofon ,zastave s jarbolima, ormar uredski).

B. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Za 2026. godinu uvrštava se manjak iz prethodnih godina koji iznosi 34.540,43eura, prihodi su iz toga razloga veći za taj iznos od rashoda.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Prihodi i rashodi za 2026. godinu prema aktivnostima planirani su na sljedeći način:
REDOVNA DJELATNOST
Prihodi za aktivnost A900301-Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski planirani se iz sljedećih izvora, mijenjaju se iznosi i iznose:

1. Opći prihodi i primici- 386.220,43 EUR
   Općina Tuhelj
2. Prihodi za posebne namjene
   -sufinanciranje roditelja 105.000,00 EUR
3. Ostale pomoći 59.870,00 EUR
   -MZOM PREDŠKOLA I TEŠKOĆE 1.370,00 EUR
   -pomoći od države-fiskalna održivost 58.500,00 EUR
4. Donacije od pravnih i fizičkih osoba 1.000,00 EUR

Rashodi za aktivnost Redovna djelatnost planirani se iz slijedećih izvora, mijenjaju se iznosi i iznose:

1. Opći prihodi i primici 358.220,00 EUR
2. Prihodi za posebne namjene 93.910,00 EUR
3. Pomoći iz državnog proračuna 59.870,00 EUR
4. Donacije 1.000,00 EUR

Rashodi za aktivnost K 900303 Kapitalni projekt planirani su iz sljedećih izvora, mijenjaju se iznosi i iznose:

1. Opći prihodi i primici 4.550,00 EUR

ZAVRŠNA ODREDBA

Ovaj prijedlog I. izmjene i dopune financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski za 2026. godinu objavit će se na oglasnoj ploči i mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski www.dv-potocic-tuheljski.hr.

KLASA:400-02/26-01/02
URBROJ:2135-51-02-26-2

Predsjednik Upravnog vijeća:
Tomislav Tramišak, mag.oec.

REPUBLIKA HRVATSKA 1 TUHELJ DJEČJI VRTIĆ POTOČIĆ TUHELJSKI