

Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19. i 151/22), te članka 41. Statuta Dječjeg vrtića "Leptirići" Podravske Sesvete, KLASA: 404-01/20-01/28, URBROJ: 2137/24-20-2, Upravno vijeće na 8.sjednici održanoj dana 30. prosinca 2025. donijelo je

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA "LEPTIRIĆI" PODRAVSKE SESVETE ZA 2026. GODINU I
PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića "Leptirići" Podravske Sesvete za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) sastoji se od::

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
PRIHODI UKUPNO	199.196,69	254.500,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	199.196,69	254.500,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
3 RASHODI POSLOVANJA	197.372,59	260.500,00	343.500,00	330.400,00	396.400,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	5.500,00	5.500,00	2.000,00	0,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	1.824,10	-11.500,00	0,00	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 OTPLATU 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	1.824,10	-11.500,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE					
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	1.824,10	-11.500,00	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji, te prema izvorima financiranja planirani su kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Sveukupno prihodi:		199.196,69	254.500,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
6	Prihodi poslovanja	199.196,69	254.500,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar o	0,00	0,00	75.000,00	80.000,00	100.000,00
	52, Ostale pomoći	0,00	0,00	75.000,00	80.000,00	100.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristoj	0,00	29.300,00	25.000,00	36.300,00	36.300,00
	31, Vlastiti prihodi	0,00	29.300,00	25.000,00	36.300,00	36.300,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a	199.196,69	225.200,00	249.000,00	216.100,00	260.100,00
	52, Ostale pomoći	199.196,69	225.200,00	249.000,00	216.100,00	260.100,00

A1. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Sveukupno rashodi:		197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
Konto	Vrsta rashoda i izdataka / Izvor financiranja	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
3	Rashodi poslovanja	197.372,59	260.500,00	343.500,00	330.400,00	396.400,00

31	Rashodi za zaposlene	144.783,54	182.000,00	250.000,00	250.000,00	317.000,00
	<i>11, Opći prihodi i primici</i>	<i>144.783,54</i>	<i>182.000,00</i>	<i>230.000,00</i>	<i>230.000,00</i>	<i>295.000,00</i>
	<i>52, Ostale pomoći</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>22.000,00</i>
32	Materijalni rashodi	52.500,61	78.400,00	93.200,00	80.300,00	79.300,00
	<i>1, Opći prihodi i primici</i>	<i>0,00</i>	<i>78.400,00</i>	<i>6.500,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>4.500,00</i>
	<i>11, Opći prihodi i primici</i>	<i>52.500,61</i>		<i>86.700,00</i>	<i>74.300,00</i>	<i>74.800,00</i>
34	Financijski rashodi	88,44	100,00	300,00	100,00	100,00
	<i>11, Opći prihodi i primici</i>	<i>88,44</i>	<i>100,00</i>	<i>300,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	5.500,00	5.500,00	2.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne i	0,00	5.500,00	5.500,00	2.000,00	0,00
	<i>11, Opći prihodi i primici</i>	<i>0,00</i>	<i>5.500,00</i>	<i>5.500,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>

A2. PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
	UKUPNO PRIHODI	199.196,69	254.500,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
3	Vlastiti prihodi	0,00	29.300,00	25.000,00	36.300,00	36.300,00
31	Vlastiti prihodi	0,00	29.300,00	25.000,00	36.300,00	36.300,00
5	Pomoći	199.196,69	225.200,00	324.000,00	296.100,00	360.100,00
52	Ostale pomoći	398.393,38	450.400,00	648.000,00	592.200,00	720.200,00

A3. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
	UKUPNO RASHODI	197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
1	Opći prihodi i primici	197.372,59	266.000,00	329.000,00	312.400,00	374.400,00
11	Opći prihodi i primici	197.372,59	266.000,00	322.500,00	306.400,00	369.900,00
5	Pomoći	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	22.000,00
52	Ostale pomoći	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	22.000,00

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA						
Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
09	Obrazovanje	197.372,59	199.800,00	342.500,00	326.400,00	391.900,00
	UKUPNO RASHODI	197.372,59	199.800,00	342.500,00	326.400,00	391.900,00

ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA						
		Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
Razdjel: 002, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL		197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
Glava: 03, PREDŠKOLSKI ODGOJ		197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
Korisnik: 51781, Dječji vrtić Leptirići		197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
	UKUPNO:	197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi su raspoređeni u Posebnom dijelu Financijskog plana prema programima i namjenama kako slijedi:

	Sveukupno	197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
Razdjel: 002, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL		197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
Glava: 03, PREDŠKOLSKI ODGOJ		197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
1,Opći prihodi i primici		197.372,59	266.000,00	329.000,00	312.400,00	374.400,00
5,Pomoći		0,00		20.000,00	20.000,00	22.000,00
Program: 2301, Redovan program predškolskog odgoja, obrazovanja i skrbi		197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
Korisnik: 51781, Dječji vrtić Leptirići		197.372,59	266.000,00	349.000,00	332.400,00	396.400,00
Aktivnost: A230001, Odgojno i tehničko osoblje, jaslice i vrtić		197.372,59	260.500,00	343.500,00	330.400,00	396.400,00

<i>Izvor financiranja: 1, Opći prihodi i primici</i>		<i>0,00</i>	<i>4.500,00</i>	<i>6.500,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>4.500,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	4.500,00	6.500,00	6.000,00	4.500,00
32	Materijalni rashodi	0,00	4.500,00	6.500,00	6.000,00	4.500,00
<i>Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici</i>		<i>197.372,59</i>	<i>256.000,00</i>	<i>317.000,00</i>	<i>304.400,00</i>	<i>369.900,00</i>
3	Rashodi poslovanja	197.372,59	256.000,00	317.000,00	304.400,00	369.900,00
31	Rashodi za zaposlene	144.783,54	182.000,00	230.000,00	230.000,00	295.000,00
32	Materijalni rashodi	52.500,61	73.900,00	86.700,00	74.300,00	74.800,00
34	Financijski rashodi	88,44	100,00	300,00	100,00	100,00
<i>Izvor financiranja: 52, Ostale pomoći</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>22.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	22.000,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	22.000,00
Kapitalni projekt: K230001, Nabava opreme i inventara dječjeg vrtića		0,00	5.500,00	5.500,00	2.000,00	0,00
<i>Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici</i>		<i>0,00</i>	<i>5.500,00</i>	<i>5.500,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	5.500,00	5.500,00	2.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	5.500,00	5.500,00	2.000,00	0,00

Članak 4.

Financijski plan sastavni je dio Proračuna Općine Podravske Sesvete za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu.

Članak 5.

Obrazloženje je sastavni dio Financijskog plana i nalazi se u prilogu.

Članak 6.

Ovaj Financijski plan objavit će se na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića "Leptirići" Podravske Sesvete, a stupa na snagu 1. siječnja 2026. godine.

KLASA: 400-02/25-01/02

URBROJ: 2137-107-04-25-1

Podravske Sesvete, 30. prosinca 2025.

UPRAVNO VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA "LEPTIRIĆI" PODRAVSKE SESVETE

PREDSJEDNICA:

Mateja Tuba