

Temeljem članka 38. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Durmanec (KLASA.601-01/21-01/0015, URBROJ: 2140/02-1-21-3) od 9. travnja 2021. godine Upravno vijeće na svojoj 11. sjednici održanoj 25. studenog 2025. godine donosi

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA DURMANEC ZA 2026. GODINU I
PROJEKCIJE PLANA ZA RAZDOBLJE 2027. I 2028. GODINU**

I. OPĆI DIO

Izvršenje Plan Plan Projekcija Projekcija
2024. 2025. 2026. 2027. 2028.

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI UKUPNO	445.275,64	480.463,34	559.102,93	766.401,02	811.052,23
6 PRIHODI POSLOVANJA	445.275,64	480.463,34	559.102,93	766.401,02	811.052,23
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	483.076,29	472.425,00	559.102,93	766.401,02	811.052,23
3 RASHODI POSLOVANJA	476.665,98	468.275,00	554.952,93	758.401,02	803.052,23
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	6.410,31	4.150,00	4.150,00	8.000,00	8.000,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-37.800,65	8.038,34	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 FINANCISKU 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	-37.800,65	8.038,34	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	29.762,31	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	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	-8.038,34	8.038,34	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDI / POKRITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Sveukupno prihodi:		Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		Izvršenje 2024.					
6	Prihodi poslovanja	443.798,66	480.463,34	559.102,93	766.401,02	811.052,23	
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar o	6.243,00	3.800,65	3.850,65	3.264,98	3.280,91	
	52, Ostale pomoći	6.243,00	3.800,65	3.850,65	3.264,98	3.280,91	
64	Prihodi od imovine	17,36	663,61	663,61	136,04	136,70	
	43, Ostali prihodi za posebne namjene	17,36	663,61	663,61	136,04	136,70	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristoj	131.909,97	145.000,00	135.000,00	157.000,00	157.000,00	
	31, Vlastiti prihodi	131.909,97	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43, Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	145.000,00	135.000,00	157.000,00	157.000,00	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruže	335,00	2.654,46	2.654,46	0,00	0,00	
	43, Ostali prihodi za posebne namjene	335,00	2.654,46	2.654,46	0,00	0,00	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a	305.293,33	328.344,62	416.934,21	606.000,00	650.634,62	
	11, Opći prihodi i primici	0,00	227.169,62	315.759,21	456.000,00	500.634,62	
	31, Vlastiti prihodi	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	52, Ostale pomoći	299.793,33	101.175,00	101.175,00	150.000,00	150.000,00	

A1. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Konto	Vrsta rashoda i izdataka / Izvor financiranja	Sveukupno rashodi:				
		Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
3	Rashodi poslovanja	476.665,98	468.275,00	554.952,93	758.401,02	803.052,23
31	Rashodi za zaposlene	402.050,48	384.960,00	463.591,00	683.808,16	728.135,49
	11, Opći prihodi i primici	364.039,86	232.941,12	230.416,00	388.679,16	432.860,50
	43, Ostali prihodi za posebne namjene	607,62	50.843,88	132.000,00	145.129,00	145.274,99
	52, Ostale pomoći	37.403,00	101.175,00	101.175,00	150.000,00	150.000,00
32	Materijalni rashodi	73.508,23	82.315,00	89.861,93	73.640,57	73.959,81
	11, Opći prihodi i primici	72.947,35	77.736,28	82.693,21	66.463,92	66.772,54
	43, Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	3.778,07	6.318,07	4.340,10	4.341,76
	5, Pomoći	220,61	0,00	0,00	1.088,33	1.093,64
	52, Ostale pomoći	340,27	800,65	850,65	1.748,22	1.751,87
34	Financijski rashodi	1.107,27	1.000,00	1.500,00	952,29	956,93
	11, Opći prihodi i primici	1.107,27	1.000,00	1.500,00	952,29	956,93
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.410,31	4.150,00	4.150,00	8.000,00	8.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne i	6.410,31	4.150,00	4.150,00	8.000,00	8.000,00
	11, Opći prihodi i primici	2.375,00	1.150,00	1.150,00	2.000,00	2.000,00
	52, Ostale pomoći	4.035,31	3.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00

A2. PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekuci plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
	UKUPNO PRIHODI	443.798,66	480.463,34	559.102,93	766.401,02	811.052,23
1	Opći prihodi i primici	0,00	227.169,62	315.759,21	456.000,00	500.634,62
11	Opći prihodi i primici	0,00	227.169,62	315.759,21	456.000,00	500.634,62
3	Vlastiti prihodi	137.409,97	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Vlastiti prihodi	274.819,94	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Prihodi za posebne namjene	352,36	148.318,07	138.318,07	157.136,04	157.136,70
43	Ostali prihodi za posebne namjene	352,36	148.318,07	138.318,07	157.136,04	157.136,70
5	Pomoći	306.036,33	104.975,65	105.025,65	153.264,98	153.280,91
52	Ostale pomoći	612.072,66	209.951,30	210.051,30	306.529,96	306.561,82

A2. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje	Tekuci plan	Plan	Projekcija	Projekcija
		2024.	2025.	2026.	2027.	2028.
	UKUPNO RASHODI	483.076,29	472.425,00	559.102,93	766.401,02	811.052,23
1	Opći prihodi i primici	440.469,48	312.827,40	315.759,21	458.095,37	502.589,97
11	Opći prihodi i primici	440.469,48	312.827,40	315.759,21	458.095,37	502.589,97
4	Prihodi za posebne namjene	607,62	54.621,95	138.318,07	149.469,10	149.616,75
43	Ostali prihodi za posebne namjene	607,62	54.621,95	138.318,07	149.469,10	149.616,75
5	Pomoći	41.999,19	104.975,65	105.025,65	158.836,55	158.845,51
52	Ostale pomoći	41.999,19	104.975,65	105.025,65	158.836,55	158.845,51
		41.778,58	104.975,65	105.025,65	157.748,22	157.751,87

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
09	Obrazovanje	443.268,29	370.050,00	456.777,93	614.201,02	658.852,23
	UKUPNO RASHODI	443.268,29	370.050,00	456.777,93	614.201,02	658.852,23

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
-------	---------------------------------------	--------------------	---------------	----------------------	---------------------	---------------------

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
--------------------	-------	--------------------	----------------------	---------------	---------------------	---------------------

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Sveukupno:

Konto	Vrsta prihoda	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
-------	---------------	--------------------	---------------	----------------------	---------------------	---------------------

ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
Razdjel: 001, PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	483.076,29	472.425,00	559.102,93	766.401,02	811.052,23
Glava: 02, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	483.076,29	472.425,00	559.102,93	766.401,02	811.052,23
Korisnik: 52071, Proračunski korisnik Općine Durmanec	483.076,29	472.425,00	559.102,93	766.401,02	811.052,23
UKUPNO:	483.076,29	472.425,00	559.102,93	766.401,02	811.052,23

II. POSEBAN DIO

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Sveukupno rashodi:	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
Razdjel: 001, PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA		483.076,29	472.425,00	559.102,93	766.401,02	811.052,23	
Glava: 02, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL		483.076,29	472.425,00	559.102,93	766.401,02	811.052,23	
1, Opći prihodi i primici		440.469,48	312.827,40	315.759,21	458.095,37	502.589,97	
4, Prihodi za posebne namjene		607,62	54.621,95	138.318,07	149.469,10	149.616,75	
5, Pomoci		41.999,19	104.975,65	105.025,65	158.836,55	158.845,51	
Program: 1020, PROGRAM NAOBRABE DJECE PREDŠKOLSKE DOBI		483.076,29	472.425,00	559.102,93	766.401,02	811.052,23	
Aktivnost: A102011, Redovna djelatnost-plaće i naknade		413.892,52	395.000,00	476.951,00	690.338,11	734.697,31	
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici		376.489,52	244.521,12	245.316,00	397.929,93	442.156,41	
3	Rashodi poslovanja	376.489,52	244.521,12	245.316,00	397.929,93	442.156,41	
31	Rashodi za zaposlene	364.039,86	232.941,12	230.416,00	388.679,16	432.860,50	
32	Materijalni rashodi	12.449,66	11.580,00	14.900,00	9.250,77	9.295,91	
Izvor financiranja: 43, Ostali prihodi za posebne namjene		0,00	49.303,88	130.460,00	142.408,18	142.540,90	
3	Rashodi poslovanja	0,00	49.303,88	130.460,00	142.408,18	142.540,90	
31	Rashodi za zaposlene	0,00	48.843,88	130.000,00	142.408,18	142.540,90	
32	Materijalni rashodi	0,00	460,00	460,00	0,00	0,00	
Izvor financiranja: 52, Ostale pomoći		37.403,00	101.175,00	101.175,00	150.000,00	150.000,00	
3	Rashodi poslovanja	37.403,00	101.175,00	101.175,00	150.000,00	150.000,00	
31	Rashodi za zaposlene	37.403,00	101.175,00	101.175,00	150.000,00	150.000,00	
Aktivnost: A102012, Redovna djelatnost- materijalni rashodi		48.982,22	56.936,35	57.101,28	48.086,47	48.290,79	
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici		48.641,95	53.318,28	51.393,21	43.338,25	43.538,92	
3	Rashodi poslovanja	48.641,95	53.318,28	51.393,21	43.338,25	43.538,92	
32	Materijalni rashodi	48.641,95	53.318,28	51.393,21	43.338,25	43.538,92	
Izvor financiranja: 43, Ostali prihodi za posebne namjene		0,00	3.318,07	5.358,07	4.000,00	4.000,00	
3	Rashodi poslovanja	0,00	3.318,07	5.358,07	4.000,00	4.000,00	
32	Materijalni rashodi	0,00	3.318,07	5.358,07	4.000,00	4.000,00	
Izvor financiranja: 52, Ostale pomoći		340,27	300,00	350,00	748,22	751,87	
3	Rashodi poslovanja	340,27	300,00	350,00	748,22	751,87	
32	Materijalni rashodi	340,27	300,00	350,00	748,22	751,87	
Aktivnost: A102013, Intelektualne i osobne usluge		13.109,14	12.538,00	14.900,00	15.738,86	15.801,00	
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici		13.109,14	12.538,00	14.900,00	15.738,86	15.801,00	
3	Rashodi poslovanja	10.734,14	11.538,00	13.900,00	13.738,86	13.801,00	
32	Materijalni rashodi	9.626,87	10.538,00	12.400,00	12.786,57	12.844,07	
34	Financijski rashodi	1.107,27	1.000,00	1.500,00	952,29	956,93	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.375,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.375,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	
Aktivnost: A102014, Radna tijela i komisije		1.744,22	1.600,00	2.000,00	816,25	820,23	
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici		1.744,22	1.600,00	2.000,00	816,25	820,23	

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
3	Rashodi poslovanja	1.744,22	1.600,00	2.000,00	816,25	820,23
32	Materijalni rashodi	1.744,22	1.600,00	2.000,00	816,25	820,23
Aktivnost: A102105, Program predškole		220,61	0,00	0,00	1.088,33	1.093,64
<i>Izvor financiranja: 5, Pomoći</i>		220,61	0,00	0,00	1.088,33	1.093,64
3	Rashodi poslovanja	220,61	0,00	0,00	1.088,33	1.093,64
32	Materijalni rashodi	220,61	0,00	0,00	1.088,33	1.093,64
Aktivnost: A102106, Kraća igraonica općeg tipa		607,62	2.000,00	2.500,00	3.060,92	3.075,85
<i>Izvor financiranja: 43, Ostali prihodi za posebne namjene</i>		607,62	2.000,00	2.500,00	3.060,92	3.075,85
3	Rashodi poslovanja	607,62	2.000,00	2.500,00	3.060,92	3.075,85
31	Rashodi za zaposlene	607,62	2.000,00	2.000,00	2.720,82	2.734,09
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	500,00	340,10	341,76
Kapitalni projekt: K102015, Nabava nefinancijske imovine		4.519,96	4.350,65	5.650,65	7.272,08	7.273,41
<i>Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici</i>		484,65	850,00	2.150,00	272,08	273,41
3	Rashodi poslovanja	484,65	700,00	2.000,00	272,08	273,41
32	Materijalni rashodi	484,65	700,00	2.000,00	272,08	273,41
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja: 52, Ostale pomoći</i>		4.035,31	3.500,65	3.500,65	7.000,00	7.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	500,65	500,65	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	500,65	500,65	1.000,00	1.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.035,31	3.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.035,31	3.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00

PRIJELAZNE I ZAKLJUČNE ODREDBE:

Financijski plan Dječjeg vrtića Durmanec za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu objavit će se na oglasnoj ploči i mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Durmanec.

Članak 2.

KLASA: 400-02/25-01/0002
URBROJ:2140-57-01-25-4
Durmanec, 25. studenog 2025. godine

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
DJEČJEG VRTIĆA DURMANEC
Ksenija Petek Belošević



