

PRIJEDLOG PRORAČUNA ZA 2025. I PROJEKCIJA PRORAČUNA ZA 2026. I 2027.

Članak 1.

Financijski plan Predškolske ustanova Dječji vrtić Konavle za 2025. godinu (dalje u tekstu: Financijski plan) s projekcijama 2025. i 2026. godinu sadrži:

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I	Proračun za	Projekcija	Projekcija	INDEX	INDEX
	2025	proračuna za	proračuna za		
	1	2026	2027	2/1	3/2
Prihodi:	3.340.000,00	3.435.600,00	3.638.900,00	103	106
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.340.000,00	3.435.600,00	3.638.900,00	103	106
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0	0
Rashodi:	3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106
3 RASHODI POSLOVANJA	3.175.400,00	3.298.450,00	3.500.250,00	104	106
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	58.600,00	37.150,00	38.650,00	63	104
RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	106.000,00	100.000,00	100.000,00	94	100
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA					
VIŠAK ILI MANJAK					
9 PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	-306.000,00	-200.000,00	-100.000,00	65	50
9 DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U RAZDOBILJU 2025. DO 2027.	-106.000,00	-100.000,00	-100.000,00	94	100
REZULTAT RAZDOBLJA S PRENESENIM REZULTATOM	-200.000,00	-100.000,00	0,00	50	0
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106
RASHODI I IZDACI	3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106

Članak 2.

Prihodi i rashodi utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda, a primici i izdaci utvrđuju se u Računu financiranja kako slijedi:

A. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u tablicama:

A.1. prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

A.2. prihodi i rashodi po izvorima financiranja

A.3. rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

B. Račun financiranja iskazuje se u tablicama:

B.1. primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji

B.2. primici i izdaci po izvorima financiranja.

C. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) iskazuju se u tablicama:

C.1. višak / manjak prihoda po ekonomskoj klasifikaciji

C.2. višak / manjak prihoda po izvorima financiranja.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Projekcija proračuna za 2027	INDEX 2/1	INDEX 3/2
		1	2	3		
UKUPNO PRIHODI:		3.340.000,00	3.435.600,00	3.638.900,00	103	106
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.340.000,00	3.435.600,00	3.638.900,00	103	106
65	PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	473.000,00	498.000,00	523.000,00	105	105
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	41.600,00	43.400,00	43.400,00	104	100
67	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA	2.825.400,00	2.894.200,00	3.072.500,00	102	106
UKUPNO RASHODI:		3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106
3	RASHODI POSLOVANJA	3.175.400,00	3.298.450,00	3.500.250,00	104	106
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.502.000,00	2.600.600,00	2.772.400,00	104	107
32	MATERIJALNI RASHODI	673.400,00	697.850,00	727.850,00	104	104
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	58.600,00	37.150,00	38.650,00	63	104
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	58.600,00	37.150,00	38.650,00	63	104

A.2. PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Proračun za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Projekcija proračuna za 2027	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
PRIHODI		3.340.000,00	3.435.600,00	3.638.900,00	103	106
1	Opći prihodi i primici	2.704.400,00	2.771.200,00	2.949.500,00	102	106
11	Opći prihodi i primici	2.704.400,00	2.771.200,00	2.949.500,00	102	106
3	Vlastiti prihod	36.600,00	38.400,00	38.400,00	105	100
32	Vlastiti prihodi - PK	36.600,00	38.400,00	38.400,00	105	100
4	Prihodi za posebne namjene	473.000,00	498.000,00	523.000,00	105	105
47	Posebne namjene - PK	473.000,00	498.000,00	523.000,00	105	105
5	Pomoći	121.000,00	123.000,00	123.000,00	102	100
51	Pomoći - državni proračun	110.000,00	110.000,00	110.000,00	100	100
56	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	11.000,00	13.000,00	13.000,00	118	100
6	Donacije	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100
63	Donacije PK - tekuće	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100
RASHODI		3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106
1	Opći prihodi i primici	2.594.400,00	2.666.200,00	2.844.500,00	103	107
11	Opći prihodi i primici	2.594.400,00	2.666.200,00	2.844.500,00	103	107
3	Vlastiti prihod	36.600,00	38.400,00	38.400,00	105	100
32	Vlastiti prihodi - PK	36.600,00	38.400,00	38.400,00	105	100
4	Prihodi za posebne namjene	477.000,00	503.000,00	528.000,00	105	105
47	Posebne namjene - PK	477.000,00	503.000,00	528.000,00	105	105
5	Pomoći	121.000,00	123.000,00	123.000,00	102	100
51	Pomoći - državni proračun	110.000,00	110.000,00	110.000,00	100	100
56	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	11.000,00	13.000,00	13.000,00	118	100
6	Donacije	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100
63	Donacije PK - tekuće	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100

A.3. RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Projekcija proračuna za 2027	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
UKUPN		3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106
09	Obrazovanje	3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106

B.1. PRIMICI I IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**RAČUN FINANCIRANJA**

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	Proračun za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Projekcija proračuna za 2027	INDEX	INDEX
	1	2	3	2/1	3/2

B.2. PRIMICI I IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	Proračun za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Projekcija proračuna za 2027	INDEX	INDEX
	1	2	3	2/1	3/2

C.1. VIŠAK / MANJAK PRIHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Projekcija proračuna za 2027	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
9	VLASTITI IZVORI	-106.000,00	-100.000,00	-100.000,00	94	100
92	REZULTAT POSLOVANJA	-106.000,00	-100.000,00	-100.000,00	94	100

C.2. VIŠAK / MANJAK PRIHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Proračun za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Projekcija proračuna za 2027	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
PRIHODI		-106.000,00	-100.000,00	-100.000,00	94	100
1	Opći prihodi i primici	-110.000,00	-105.000,00	-105.000,00	95	100
11	Opći prihodi i primici	-110.000,00	-105.000,00	-105.000,00	95	100
4	Prihodi za posebne namjene	4.000,00	5.000,00	5.000,00	125	100
47	Posebne namjene - PK	4.000,00	5.000,00	5.000,00	125	100

Posebni dio financijskog plana iskazuje rashode i izdatke po organizacijskoj klasifikaciji, po ekonomskoj, programskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja kako slijedi.

POSEBNI DIO - RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

II POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA		Proračun za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Projekcija proračuna za 2027	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
UKUPN		3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106
PROGRAM:	Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci	3.234.000,00	3.335.600,00	3.538.900,00	103	106
2051						
Aktivnost	Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića	2.625.000,00	2.725.600,00	2.902.400,00	104	106
A205101						
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	2.515.000,00	2.615.600,00	2.792.400,00	104	107
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	2.515.000,00	2.615.600,00	2.792.400,00	104	107
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	2.515.000,00	2.615.600,00	2.792.400,00	104	107
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.390.000,00	2.485.600,00	2.657.400,00	104	107
32	MATERIJALNI RASHODI	125.000,00	130.000,00	135.000,00	104	104
Izvor: 5	Pomoći	110.000,00	110.000,00	110.000,00	100	100
Izvor: 51	Pomoći - državni proračun	110.000,00	110.000,00	110.000,00	100	100
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	110.000,00	110.000,00	110.000,00	100	100
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	110.000,00	110.000,00	110.000,00	100	100
Aktivnost	Opremanje dječjeg vrtića (skupine, igrališta) i	49.000,00	46.600,00	46.600,00	95	100
A205102	suf. programa predškolskog odgoja					
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	19.000,00	5.100,00	6.100,00	27	120
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	19.000,00	5.100,00	6.100,00	27	120
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	19.000,00	5.100,00	6.100,00	27	120
32	MATERIJALNI RASHODI	14.000,00	3.100,00	3.100,00	22	100
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	5.000,00	2.000,00	3.000,00	40	150
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene	14.000,00	23.500,00	22.500,00	168	96
Izvor: 47	Posebne namjene - PK	14.000,00	23.500,00	22.500,00	168	96
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	14.000,00	23.500,00	22.500,00	168	96
32	MATERIJALNI RASHODI	12.000,00	21.500,00	20.500,00	179	95
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100
Izvor: 5	Pomoći	11.000,00	13.000,00	13.000,00	118	100
Izvor: 56	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	11.000,00	13.000,00	13.000,00	118	100
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	11.000,00	13.000,00	13.000,00	118	100
32	MATERIJALNI RASHODI	11.000,00	13.000,00	13.000,00	118	100
Izvor: 6	Donacije	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100
Izvor: 63	Donacije PK - tekuće	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100
32	MATERIJALNI RASHODI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100
Aktivnost	Rekonstrukcija i invest. održavanje kuhinje,	26.000,00	21.500,00	31.500,00	83	147
A205103	otvora, sanitarnih čvorova i krova u jasicama					
	Cavtat					
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	22.000,00	19.500,00	19.500,00	89	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	22.000,00	19.500,00	19.500,00	89	100
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	22.000,00	19.500,00	19.500,00	89	100
32	MATERIJALNI RASHODI	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100	100

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA		Proračun za	Projekcija	Projekcija	INDEX	INDEX
		2025	proračuna za	proračuna za		
		1	2	3	2/1	3/2
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	10.000,00	7.500,00	7.500,00	75	100
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene	4.000,00	2.000,00	12.000,00	50	600
Izvor: 47	Posebne namjene - PK	4.000,00	2.000,00	12.000,00	50	600
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	4.000,00	2.000,00	12.000,00	50	600
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	0,00	10.000,00	0	0
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	4.000,00	2.000,00	2.000,00	50	100
Aktivnost A205104	Izmjena grijanja, te tekuće i investicijsko održavanje u dječjem vrtiću Katićan Čilipi	12.000,00	7.000,00	5.500,00	58	79
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	10.000,00	0,00	0,00	0	0
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	10.000,00	0,00	0,00	0	0
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	10.000,00	0,00	0,00	0	0
32	MATERIJALNI RASHODI	3.600,00	0,00	0,00	0	0
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	6.400,00	0,00	0,00	0	0
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene	2.000,00	7.000,00	5.500,00	350	79
Izvor: 47	Posebne namjene - PK	2.000,00	7.000,00	5.500,00	350	79
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	2.000,00	7.000,00	5.500,00	350	79
32	MATERIJALNI RASHODI	2.000,00	7.000,00	5.500,00	350	79
Aktivnost A205106	Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića, te tekuće i investicijsko održavanje objekata, Gruda	23.500,00	22.500,00	22.500,00	96	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	23.500,00	22.500,00	22.500,00	96	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	23.500,00	22.500,00	22.500,00	96	100
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	23.500,00	22.500,00	22.500,00	96	100
32	MATERIJALNI RASHODI	13.000,00	15.000,00	15.000,00	115	100
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	10.500,00	7.500,00	7.500,00	71	100
Aktivnost A205107	Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Pridvorje	4.900,00	3.500,00	4.000,00	71	114
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	4.900,00	3.500,00	4.000,00	71	114
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	4.900,00	3.500,00	4.000,00	71	114
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	4.900,00	3.500,00	4.000,00	71	114
32	MATERIJALNI RASHODI	1.500,00	500,00	500,00	33	100
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	3.400,00	3.000,00	3.500,00	88	117
Aktivnost A205112	Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića - vlastita djelatnost	493.600,00	508.900,00	526.400,00	103	103
Izvor: 3	Vlastiti prihod	36.600,00	38.400,00	38.400,00	105	100
Izvor: 32	Vlastiti prihodi - PK	36.600,00	38.400,00	38.400,00	105	100
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	36.600,00	38.400,00	38.400,00	105	100
32	MATERIJALNI RASHODI	36.600,00	38.400,00	38.400,00	105	100
Izvor: 4	Prihodi za posebne namjene	457.000,00	470.500,00	488.000,00	103	104
Izvor: 47	Posebne namjene - PK	457.000,00	470.500,00	488.000,00	103	104
Korisnik: 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	457.000,00	470.500,00	488.000,00	103	104
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.000,00	5.000,00	5.000,00	250	100
32	MATERIJALNI RASHODI	437.700,00	452.350,00	469.850,00	103	104
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	17.300,00	13.150,00	13.150,00	76	100

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 4.

Prijedlog Financijskog plana za 2025. i projekcija za 2026. i 2027. godinu usvojen je na 26. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Konavle

Klasa: 402-01/24-01/06

Ur.broj: 2117-104-01-24-06

Cavtat, 28. listopada 2024.g.



Predsjednica Upravnog vijeća:


prim.mr.sc.Marija Radonić, dr.med,spec.ped

