

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU
I. OPĆI DIO - SAŽETAK

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

| RAZRED I NAZIV | EUR | | | |
|---|--|-------------------|------------------------|---------------------|
| | FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU 5 | 2 | Povećanje Smanjenje | DV RL.2025. |
| 1 | | 3 | | 4 |
| A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA | | | | |
| PRIHODI UKUPNO | 1.160.578,00 | -26.886,03 | | 1.133.691,97 |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 1.160.578,00 | -26.886,03 | | 1.133.691,97 |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| RASHODI UKUPNO | 1.125.578,00 | 23.518,64 | | 1.149.096,64 |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1.113.478,00 | 19.248,04 | | 1.132.726,04 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 12.100,00 | 4.270,60 | | 16.370,60 |
| RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK | 35.000,00 | -50.404,67 | | -15.404,67 |
| B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA | | | | |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE | 35.000,00 | -50.404,67 | | -15.404,67 |
| C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK | | | | |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA | -35.000,00 | 50.404,67 | | 15.404,67 |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE R. | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

| | | | | | |
|---|--|------------|-----------|-----------|--|
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA | | | | | |
| VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI | | -35.000,00 | 50.404,67 | 15.404,67 | |
| VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE | | -35.000,00 | 50.404,67 | 15.404,67 | |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBILJE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - PRIHODI

| Razred/ skupina | Naziv | FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU S | Povećanje Smanjenje | DV R1.2025. |
|--------------------|--|---------------------------------------|------------------------|---------------------|
| 6 | Prihodi postovanja | 1.160.578,00 | -26.886,03 | 1.133.691,97 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar optčeg proračuna | 12.300,00 | 1.281,00 | 13.581,00 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 175.278,00 | 0,00 | 175.278,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrtati po protestiranim jamstvima | 6.000,00 | 1.850,00 | 7.850,00 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 967.000,00 | -30.017,03 | 936.982,97 |

SVEUKUPNO

1.160.578,00 -26.886,03 1.133.691,97

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - RASHODI

| Razred/ skupina | Naziv | FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU S | Povećanje Smanjenje | DV R1..2025. |
|--------------------|--|---------------------------------------|------------------------|---------------------|
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.113.478,00 | 19.248,04 | 1.132.726,04 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 919.638,00 | 6.400,00 | 926.038,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 193.790,00 | 12.848,04 | 206.638,04 |
| 34 | Financijski rashodi | 50,00 | 0,00 | 50,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 12.100,00 | 4.270,60 | 16.370,60 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 12.100,00 | 4.270,60 | 16.370,60 |
| SVEUKUPNO | | 1.125.578,00 | 23.518,64 | 1.149.096,64 |

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - PRIHODI

| Razred/ skupina | Naziv | FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU S | Povećanje Smanjenje | DV R1..2025. |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|------------------------|---------------------|
| 1 Opći prihodi i primici | | 783.000,00 | -30.017,03 | 752.982,97 |
| 11 | Opći prihodi i primici | 783.000,00 | -30.017,03 | 752.982,97 |
| 3 Vlastiti prihodi | | 6.000,00 | -2.000,00 | 4.000,00 |
| 33 | Vlastiti prihodi | 6.000,00 | -2.000,00 | 4.000,00 |
| 4 Prihodi za posebne namjene | | 175.278,00 | 0,00 | 175.278,00 |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 175.278,00 | 0,00 | 175.278,00 |
| 5 Pomoći | | 196.300,00 | 1.281,00 | 197.581,00 |
| 55 | Pomoći | 196.300,00 | 1.281,00 | 197.581,00 |
| 6 Donacije | | 0,00 | 3.850,00 | 3.850,00 |
| 66 | Donacije | 0,00 | 3.850,00 | 3.850,00 |
| | SVEUKUPNO | 1.160.578,00 | -26.886,03 | 1.133.691,97 |

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - RASHODI

| Razred/ skupina | Naziv | FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU S | Povećanje Smanjenje | DV R1.2025. |
|--------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|---------------------|
| 1 | Opći prihodi i primici | 743.000,00 | 0,00 | 743.000,00 |
| 11 | Opći prihodi i primici | 743.000,00 | 0,00 | 743.000,00 |
| 3 | Vlastiti prihodi | 6.000,00 | -2.000,00 | 4.000,00 |
| 33 | Vlastiti prihodi | 6.000,00 | -2.000,00 | 4.000,00 |
| 4 | Prihodi za posebne namjene | 180.278,00 | 18.717,04 | 198.995,04 |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 175.278,00 | 0,00 | 175.278,00 |
| 49 | Prihodi za posebne namjene rezultat | 5.000,00 | 18.717,04 | 23.717,04 |
| 5 | Pomoći | 196.300,00 | 2.951,60 | 199.251,60 |
| 55 | Pomoći | 196.300,00 | 1.281,00 | 197.581,00 |
| 59 | Pomoći rezultat | 0,00 | 1.670,60 | 1.670,60 |
| 6 | Donacije | 0,00 | 3.850,00 | 3.850,00 |
| 66 | Donacije | 0,00 | 3.850,00 | 3.850,00 |
| SVEUKUPNO | | 1.125.578,00 | 23.518,64 | 1.149.096,64 |

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| Razred/ skupina | Naziv | FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU S | Povećanje Smanjenje | DV R1.-2025. |
|--------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------|--------------|
| 09 | Obrazovanje | 1.125.578,00 | 23.518,64 | 1.149.096,64 |
| 091 | Predškolsko i osnovno obrazovanje | 1.055.578,00 | 23.518,64 | 1.079.096,64 |
| 096 | Dodatne usluge u obrazovanju | 70.000,00 | 0,00 | 70.000,00 |
| SVEUKUPNO | | 1.125.578,00 | 23.518,64 | 1.149.096,64 |

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Razred/ skupina | Naziv | FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU S | Povećanje Smanjenje | DV R1.2025. |
|--------------------|-------|---------------------------------------|------------------------|-------------|
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

B. RAČUN FINANCIRANJA

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Razred/ skupina | Naziv | FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU S | Povećanje Smanjenje | DV R1.2025. |
|--------------------|-------|---------------------------------------|------------------------|-------------|
| #Type! | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| #Type! | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| #Type! | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU II. POSEBNI DIO

| Šifra | Naziv | FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU S | Povećanje Smanjenje | DV R1.2025. |
|---|-------|---------------------------------------|------------------------|---------------------|
| RAZDIJEL: 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL | | | | |
| | | 1.125.578,00 | 23.518,64 | 1.149.096,64 |
| GLAVA: 00205 PRORAČUNSKI KORISNIK: 27484-DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ | | | | |
| Izvor: 1 Opći prihodi i primici | | 743.000,00 | 0,00 | 743.000,00 |
| Izvor: 3 Vlastiti prihodi | | 6.000,00 | -2.000,00 | 4.000,00 |
| Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene | | 180.278,00 | 18.717,04 | 198.995,04 |
| Izvor: 5 Pomoći | | 196.300,00 | 2.951,60 | 199.251,60 |
| Izvor: 6 Donacije | | 0,00 | 3.850,00 | 3.850,00 |
| Program: 2015 FINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ | | 1.125.578,00 | 23.518,64 | 1.149.096,64 |
| Akt/projekt: OBAVLJANJE REDOVNE DJELATNOSTI DJEČJEG VRTIĆA A201510 | | | | |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | | 743.000,00 | 0,00 | 743.000,00 |
| 3 Rashodi poslovanja | | 743.000,00 | 0,00 | 743.000,00 |
| 31 Rashodi za zaposlene | | 703.000,00 | 0,00 | 703.000,00 |
| 32 Materijalni rashodi | | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 |
| Izvor: 33 Vlastiti prihodi | | 6.000,00 | -2.000,00 | 4.000,00 |
| 3 Rashodi poslovanja | | 6.000,00 | -2.000,00 | 4.000,00 |
| 31 Rashodi za zaposlene | | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 32 Materijalni rashodi | | 4.000,00 | -2.000,00 | 2.000,00 |

| | | | | |
|---|--|---------------------|------------------|---------------------|
| Izvor: 44 | Prihodi za posebne namjene | 173.178,00 | 0,00 | 173.178,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 173.178,00 | 0,00 | 173.178,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 30.638,00 | 2.400,00 | 33.038,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 142.490,00 | -2.400,00 | 140.090,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 50,00 | 0,00 | 50,00 |
| Izvor: 49 | Prihodi za posebne namjene rezultat | 5.000,00 | 18.717,04 | 23.717,04 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 5.000,00 | 18.717,04 | 23.717,04 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 5.000,00 | 14.717,04 | 19.717,04 |
| Izvor: 55 | Pomoći | 186.300,00 | 1.281,00 | 187.581,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 186.300,00 | 1.281,00 | 187.581,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 184.000,00 | 0,00 | 184.000,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.300,00 | 1.281,00 | 3.581,00 |
| Izvor: 66 | Donacije | 0,00 | 1.250,00 | 1.250,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 1.250,00 | 1.250,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 1.250,00 | 1.250,00 |
| Akt/projekt: OPREMANJE DJEČEG VRTIĆA ZVONČIĆ K201511 | | 12.100,00 | 4.270,60 | 16.370,60 |
| Izvor: 44 | Prihodi za posebne namjene | 2.100,00 | 0,00 | 2.100,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.100,00 | 0,00 | 2.100,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.100,00 | 0,00 | 2.100,00 |
| Izvor: 55 | Pomoći | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| Izvor: 59 | Pomoći rezultat | 0,00 | 1.670,60 | 1.670,60 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 1.670,60 | 1.670,60 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 1.670,60 | 1.670,60 |
| Izvor: 66 | Donacije | 0,00 | 2.600,00 | 2.600,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 2.600,00 | 2.600,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 2.600,00 | 2.600,00 |
| SVEUKUPNO | | 1.125.578,00 | 23.518,64 | 1.149.096,64 |

Ova Odluka o I. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj objavit će se na web stranici, a stupa na snagu osmog dana od dana objave.

DOSTAVITI:

1. Odsjek za proračun, financije i gospodarstvo
2. Pismohrana

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ
47280 OZALJ, Trg braće Radić 4

| | | |
|------------------------|-----------|--------------|
| Primljeno: | 8.4.2025 | Helena Golub |
| Klasifikacijska oznaka | Org. jed. | |
| 400-02/25-01/01 | | |
| Uredžbeni broj | Prih. | Vrij. |
| 2133-81-03-25-01 | | |

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Darko Goršćak

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ OZALJ ZA 2025. GODINU

Sukladno odredbi članka 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) te članka 22. Statuta Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj ravnateljica Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj predlaže I. izmjene i dopune Finacijskog plana za 2025. godinu.

Člankom 46. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21) propisan je način izrade izmjena i dopuna financijskog plana odnosno da se izmjenama i dopunama mijenja isključivo plan za tekuću proračunsku godinu, te da se izmjene i dopune sastoje od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže:

- opći dio
- posebni dio
- obrazloženje izmjena i dopuna.

Na postupak donošenja izmjena i dopuna na odgovarajući se način primjenjuju odredbe Zakona o proračunu za postupak donošenja financijskog plana.

Članak 10. Zakona o proračunu navodi da financijski plan mora biti uravnotežen što znači da svi rashodi i izdaci moraju biti podmireni prihodima i primicima. Ako se tijekom godine, zbog izvanrednih okolnosti povećaju rashodi i izdaci odnosno smanje prihodi i primici, financijski plan se mora uravnotežiti. Uravnoteženje financijskog plana provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje financijskog plana.

Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (Narodne novine 1/2024), u člancima 40.-44. propisuje izgled i sadržaj rebalansa financijskog plana proračunskog korisnika JLPRS na način da se isključivo mijenja plan za tekuću proračunsku godinu i u njemu se iskazuju podaci o tekućem planu, povećanju/smanjenju tekućeg plana i novi plan za proračunsku godinu.

Opći dio rebalansa sadrži:

- sažetak rebalansa financijskog plana
- račun prihoda i rashoda
- račun financiranja

Posebni dio rebalansa sadrži prikaz ukupno očekivanih rashoda i izdataka iskazanih prema organizacijskoj klasifikaciji, programskoj klasifikaciji, izvorima financiranja (najniža razina) i ekonomskoj klasifikaciji (razred/skupina).

Prema izvornom Finacijskom planu za 2025. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 1.160.578,00 EUR dok su ukupni rashodi planirani u iznosu od 1.125.578,00 EUR. Iznos ukupnih prihoda odnosi se na prihode poslovanja dok se ukupni rashodi odnose na rashode poslovanja u iznosu od 1.113.478,00 EUR te na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 12.100,00 EUR. Izvornim financijskim planom planiran je manjak od 35.000,00 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primici manjak od 40.000,00 EUR te izvor financiranja prihodi po posebnim propisima višak od 5.000,00 EUR).

Prema Izvještaju o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj za 2024. godinu ostvaren je višak prihoda u iznosu od 15.404,67 EUR. Rezultat prema izvorima financiranja raspoređen je kako slijedi:

- manjak iz izvora opći prihodi i primitci u iznosu od 9.982,97 EUR

- višak prihoda iz izvora prihodi po posebnim propisima u iznosu od 21.560,94 EUR
- višak prihoda iz izvora pomoći u iznosu od 3.826,70 EUR (2.156,10 EUR predfinancirano je iz prihoda po posebnim propisima)

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu, ukupni prihodi planirani su u iznosu od 1.133.691,97 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 1.149.096,64 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2024. godine, višak u iznosu od 15.404,67 EUR. Navedenim rezultatom uravnotežuje se financijski plan Vrtića.

Osim navedenog ukazala se potreba drugačijeg rasporeda rashoda za pojedine namjene od planiranog stoga se predlažu I. izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu.

OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

PRIHODI I PRIMICI DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ OZALJ

Prihodi Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, umanjuju se za 26.886,03 EUR i planiraju se u iznosu od 1.133.691,97 EUR. U potpunosti se odnose na prihode poslovanja. Primitke Vrtić ne planira ovim izmjenama i dopunama financijskog plana.

- ***POMOĆI***

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju se za 1.281,00 EUR te se planiraju u iznosu od 13.581,00 EUR.

- ***PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE***

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Vrtića ne mijenjaju se i planiraju se u iznosu od 175.278,00 EUR.

- ***VLASTITI PRIHODI I DONACIJE***

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, umanjuju se za 2.000,00 EUR ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Vrtića i planiraju se u iznosu od 4.000,00 EUR.

- ***DONACIJE***

Prihodi od donacija, ovim se izmjenama i dopunama financijskog plana Vrtića, planiraju u iznosu od 3.850,00 EUR (Plodine, Marković).

- ***PRIHODI IZ PRORAČUNA***

Prihodi iz proračuna umanjuju se za 30.017,03 EUR. Prihodi se planiraju u iznosu od 936.982,97 EUR (izvor financiranja 111 752.982,97 EUR, izvor financiranja 558 184.000,00 EUR).

Prikaz planiranih prihoda po vrstama

| Grupa konta | Vrsta prihoda | FINANCIJSKI PLAN VRTIČA ZA 2025. GODINU | POVEĆANJE / SMANJENJE | R1.2025. |
|----------------|---|---|--------------------------|--------------|
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 12.300,00 | 1.281,00 | 13.581,00 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 175.278,00 | 0,00 | 175.278,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija | 6.000,00 | 1.850,00 | 7.850,00 |
| 67 | Prihodi iz proračuna | 967.000,00 | -30.017,03 | 936.982,97 |
| Ukupno PRIHODI | | 1.160.578,00 | -26.886,03 | 1.133.691,97 |

RASHODI I IZDACI DJEČJEG VRTIČA ZVONČIĆ OZALJ

Rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, uvećavaju se za 23.518,64 EUR i planiraju se u iznosu od 1.149.096,64 EUR. Rashodi poslovanja uvećavaju se za 19.248,04 EUR i planiraju se u iznosu od 1.132.726,04 EUR, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećavaju za 4.270,60 EUR i planiraju se u iznosu od 16.370,60 EUR.

- **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 6.400,00 EUR i planiraju u iznosu od 926.038,00 EUR.

- **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 12.848,04 EUR i planiraju se u ukupnom iznosu od 206.638,04 EUR.

- **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju i planiraju se u iznosu od 50,00 EUR.

- **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 4.270,60 EUR te se planiraju u iznosu od 16.370,60 EUR.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama

| Grupa konta | Vrsta rashoda | FINANCIJSKI PLAN VRTIČA ZA 2025. GODINU | POVEĆANJE / SMANJENJE | R1.2025. |
|----------------|---|--|--------------------------|--------------|
| 31 | Rashodi za zaposlene | 919.638,00 | 6.400,00 | 926.038,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 193.790,00 | 12.848,04 | 206.638,04 |
| 34 | Financijski rashodi | 50,00 | 0,00 | 50,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 12.100,00 | 4.270,60 | 16.370,60 |
| Ukupno RASHODI | | 1.125.578,00 | 23.518,64 | 1.149.096,64 |

OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANJKOVA U I. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU.

| IZVOR FINANCIRANJA | REZULTAT |
|------------------------|-----------|
| OPĆI PRIHODI I PRIMICI | -9.982,97 |

| | |
|-------------------------------|-----------|
| VLASTITI PRIHODI | 0,00 |
| PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 23.717,04 |
| POMOĆI | 1.670,60 |
| SVEUKUPAN REZULTAT | 15.404,67 |

NAPOMENA: Obzirom da se u ovim izmjenama i dopunama ne planiraju primici niti izdaci I. izmjene i dopune financijskog plana NE SADRŽE RAČUN FINANCIRANJA.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Rashodi proračunskog korisnika Dječji vrtić Zvončić Ozalj klasificirani su u predškolsko i osnovnoškolsko obrazovanje 09/091 (1.079.096,64 EUR) i dodatne usluge u obrazovanju 09/096 (70.000,00 EUR).

POSEBNI DIO - OBRAZLOŽENJE OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana prikazano je kroz cjeline koje obrađuju obrazloženje programa, odnosno kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja te iz godišnjeg plana rada.

Dječji vrtić Zvončić Ozalj u posebnom je dijelu Proračuna Grada Ozlja uključen u Razdjel 002: Jedinostveni upravni odjel, Glavu 00205: Proračunski korisnik 27484 – Dječji vrtić Zvončić, prema programskoj klasifikaciji, Program pod brojem 2015 koji nosi naziv: *Financiranje Dječjeg vrtića Zvončić, koji se sastoji od:*

- aktivnosti pod brojem A201510: *Obavljanje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića*
- aktivnosti K201511 *Opremanje Dječjeg vrtića Zvončić*

Za provođenje Programa financiranja Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, utvrđena su sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

| Aktivnost/Projekt | FINANCIJSKI PLAN VRTIĆA ZA 2025. GODINU | POVEĆANJE/ SMANJENJE | R1.2025. |
|-------------------|---|-------------------------|---------------------|
| A201510 | 1.113.478,00 | 19.248,04 | 1.132.726,04 |
| K201511 | 12.100,00 | 4.270,60 | 16.370,60 |
| UKUPNO | 1.125.578,00 | 23.518,64 | 1.149.096,64 |

U aktivnosti A201510: Obavljanje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju se sredstva u iznosu od 19.248,04 EUR i planiraju u iznosu od 1.132.726,04 EUR (uvećavaju se rashodi za zaposlene za 6.400,00 EUR, te materijalni rashodi za 12.848,04 EUR).

U aktivnosti K201311 Opremanje Dječjeg vrtića Zvončić, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, sredstva se uvećavaju za 4.270,60 EUR i planiraju se u iznosu od 16.370,60 EUR (rashodi za nabavu nefinancijske imovine).

CILJEVI PROGRAMA

Program je usmjeren na stvaranje uvjeta za obavljanje predškolske djelatnosti Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj radi zadovoljenja potreba građana Grada Ozlja za predškolskim odgojem djece.

Prioriteti provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025. – Poboljšanje kvalitete života i obrazovanje

Posebni ciljevi Plana razvoja Karlovačke županije 2021.-2027. –

Posebni cilj 4. Unapređenje dostupnosti obrazovanja i osposobljavanja

Mjere Provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025. –

Mjera 7. Briga o djeci

Mjere Plana razvoja Karlovačke županije 2021.-2027. –

Mjera 4.1. Povećanje pristupačnosti sustava ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja

- III. Izmjene i dopune Provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025.

Svrha mjere je osigurati održivi razvoj predškolske djelatnosti te osigurati društvenu brigu o djeci te kvalitetno provođenje programa njege, odgoja i naobrazbe djece predškolskog uzrasta.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI TEMELJENI NA GODIŠNJEM PROGRAMU RADA/PROVEDBENOM PROGRAMU

Mjerenje utvrđenih ciljeva i rezultata programa Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj kao i postignuti ciljevi utvrđeni su kako slijedi:

| RED. BR. | NAZIV CILJA | REZULTAT PROGRAMA | POKAZATELJ USPJEŠNOSTI | VRIJEDNOST 2025. |
|----------|--|---------------------------------------|------------------------|------------------|
| 1. | Održivi razvoj predškolske djelatnosti | Povećanje broja upisane djece u vrtić | Broj novoupisane djece | 70 |

Zakonska osnova:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“ broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23)

- Zakon o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22).

RAVNATELJICA:

Melita Golub, mag. praesc. educ.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Darko Gorščak, mag.oec.

DJECJI VRTIĆ ZVONČIĆ
47280 OZALJ, Trg braće Radić 4

| | | |
|---|-----------|-------|
| Primljeno: 8.4.2025 | Org. jed. | |
| Klasifikacijska oznaka 400-02/25-09/0A | Vrij. | |
| Urudžbeni broj 2133-81-03-25-02 | Pril. | Vrij. |

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ OZALJ

Klasa:

URBROJ:

Ozalj, 8.4. 2025. godine

Na temelju članka 215. st. 6. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine 158/23, 154/24) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj nasjednici održanoj dana.....2025. godine, donosi

ODLUKU O RASPODJELI REZULTATA ZA 2024. GODINU

Članak 1.

Ovom Odlukom utvrđuje se rezultat poslovanja Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj te raspodjela rezultata utvrđenog na dan 31.12.2024. godine.

Članak 2.

Dječji vrtić Zvončić Ozalj ima na dan 31. prosinca 2024. godine u svojim poslovnim knjigama iskazana slijedeća stanja viškova odnosno manjkova prihoda:

| | |
|--|---------------|
| 92211 VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA | 30.995,23 EUR |
| 92222 MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 15.590,56 EUR |
| Ukupni višak prihoda Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj iznosi | 15.404,67 EUR |

Poslovni rezultat prema izvorima financiranja:

| | |
|---|---------------|
| MANJAK IZ IZVORA OPĆI PRIHODI I PRIMICI | -9.982,97 EUR |
| VIŠAK IZ IZVORA PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 23.717,04 EUR |
| VIŠAK IZ IZVORA POMOĆI | 1.670,60 EUR |

Članak 3.

Višak prihoda poslovanja u iznosu od 15.590,56 EUR raspodjeljuju se za pokriće iskazanog manjka prihoda od nefinancijske imovine. Sredstava u iznosu od 1.670,60 EUR raspoređuju se na sredstva viška prihoda od nefinancijske imovine.

Nakon izvršene raspodjele sredstava stanje viška prihoda poslovanja iznosit će 13.734,07 EUR, a višak prihoda od nefinancijske imovine 1.670,60 EUR.

Utvrđeni viškovi i manjkovi po izvorima financiranja bit će raspoređeni u izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu.

Članak 4.

Sredstva rezultata raspodjeljuju se prema izvorima financiranja na slijedeći način:

92211 višak prihoda poslovanja iz izvora 499 prihodi po posebnim propisima rezultat u iznosu od 23.717,04 EUR

92212 višak prihoda od nefinancijske imovine iz izvora 599 pomoći rezultat propisima u iznosu od 1.670,60 EUR

92221 manjak prihoda poslovanja iz izvora 199 opći prihodi i primici rezultat u iznosu od 9.982,97 EUR.

Članak 5.

Odluka o raspodjeli rezultata poslovanja za 2024. godinu stupa na snagu osmog dana od dana objave na web stranici Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj.


PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Darko Gorščak

Dostaviti:

1. Grad Ozalj, Odsjek za proračun, financije i gospodarstvo
2. Pismohrana

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ
47280 OZALJ, Trg braće Radić 4

| | | | |
|------------------------|---|-------|--|
| Primljeno: | 8.4. 2025  | | |
| Klasifikacijska oznaka | Org. jed. | | |
| 400-02/25-01/09 | | | |
| Uredžbeni broj | Pril. | Vrij. | |
| 2133-PA-03-25-03 | | | |

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

| Konto | Donos D | Donos P | Promet D | Promet P | Ukupno D | Ukupno P | Saldo |
|--|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 9 Vlastiti izvori | 9.665,37 | 12.287,57 | 40.010,87 | 52.793,34 | 49.676,24 | 65.080,91 | -15.404,67 |
| 92 Rezultat poslovanja | | | | | | | |
| 922 Višak/manjak prihoda | 9.665,37 | 12.287,57 | 40.010,87 | 52.793,34 | 49.676,24 | 65.080,91 | -15.404,67 |
| 9221 Višak prihoda | 0,00 | 12.287,57 | 17.042,84 | 35.750,50 | 17.042,84 | 48.038,07 | -30.995,23 |
| 92211 Višak prihoda poslovanja | 0,00 | 12.287,57 | 17.042,84 | 35.750,50 | 17.042,84 | 48.038,07 | -30.995,23 |
| 92211 Višak prihoda poslovanja | 0,00 | 12.287,57 | 17.042,84 | 35.750,50 | 17.042,84 | 48.038,07 | -30.995,23 |
| 9222 Manjak prihoda | 9.665,37 | 0,00 | 22.968,03 | 17.042,84 | 32.633,40 | 17.042,84 | 15.590,56 |
| 92221 Manjak prihoda poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92221 Manjak prihoda poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92222 Manjak prihoda od nefinancijske imovine | 9.665,37 | 0,00 | 22.968,03 | 17.042,84 | 32.633,40 | 17.042,84 | 15.590,56 |
| 92222 Manjak prihoda od nefinancijske imovine | 9.665,37 | 0,00 | 22.968,03 | 17.042,84 | 32.633,40 | 17.042,84 | 15.590,56 |
| | 9.665,37 | 12.287,57 | 40.010,87 | 52.793,34 | 49.676,24 | 65.080,91 | |

UKUPNI SALDO:

-15.404,67

