

DJEČJI VRTIĆ I JASLICE „DUGA“ UMAG

II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA 2025. GODINA

SADRŽAJ

Napomena: Pravilnikom o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/2024) propisuju se izgled i sadržaj financijskog plana te rebalansa financijskog plana, njihova dostava, objava te uvjeti i pravila preraspodjele sredstava.

Na temelju članka 6. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) te članka 33. Statuta Dječjeg vrtića i jaslica "Duga" Umag, Upravno vijeće donosi:

II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK REBALANSA FINACIJSKOG PLANA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1: PRIHODI ISKAZANI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 2: RASHODI ISKAZANI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 3: PRIHODI ISKAZANI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 4: RASHODI ISKAZANI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 5: RASHODI ISKAZANI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

B. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 6: RAČUN FINANCIRANJA

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA

Tablica 7: PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA

II. POSEBNI DIO

Tablica 8: RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ, PROGRAMSKOJ I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI TE IZVORIMA FINANCIRANJA

II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG ZA 2025. GODINU

II. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića i jaslica „Duga“ Umag za 2025. godinu sastoje se od:

I. OPĆI DIO

SAŽETAK REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

Razred i naziv	Plan za 2025. (I. Rebalans)	Povećanje / smanjenje	Novi plan za 2025.
PRIHODI UKUPNO	3.157.354,39	15.440,00	3.172.794,39
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.157.354,39	15.440,00	3.172.794,39
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	3.149.490,00	15.440,00	3.164.930,00
3 RASHODI POSLOVANJA	3.140.090,00	15.140,00	3.155.230,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.400,00	300,00	9.700,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	7.864,39	0,00	7.864,39

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

EUR

Razred i naziv	Plan za 2025. (I. Rebalans)	Povećanje / smanjenje	Novi plan za 2025.
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	7.864,39	0,00	7.864,39

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

EUR			
Naziv	Plan za 2025. (I. Rebalans)	Povećanje / smanjenje	Novi plan za 2025.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-7.864,39	0,00	-7.864,39
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

Ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima sažetak računa financiranja sadrži podatke o prijenosu sredstava iz prethodne godine i prijenosu sredstava u sljedeće razdoblje odnosno podatke o prijenosu viška odnosno manjka iz prethodne godine i prijenosu viška odnosno manjka u sljedeće razdoblje.

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

EUR			
Naziv	Plan za 2025. (I. Rebalans)	Povećanje / smanjenje	Novi plan za 2025.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	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

Ako proračunski korisnik jedinice lokalne i područne samouprave ne može preneseni manjak podmiriti do kraja proračunske godine odnosno preneseni višak, zbog njegove veličine, u cijelosti iskoristiti u jednoj proračunskoj godini financijski plan sadrži i višegodišnji plan uravnoteženja za razdoblje za koje se financijski plan donosi. Pošto proračunski korisnik planira preneseni manjak podmiriti do kraja 2025. godine ne treba unositi podatke u višegodišnji plan uravnoteženja.

II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG ZA 2025. GODINU

Opći dio rebalansa financijskog plana sastoji se od:

A. Račun prihoda i rashoda

Prihodi i rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja (tablica 1,2,3,4)

Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji (tablica 5)

B. Račun financiranja

Račun financiranja sadrži prikaz ukupno očekivanih primitaka i izdataka (tablica 6)

C. Prenesenog viška

Ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima, opći dio financijskog plana sadrži i preneseni višak prihoda nad rashodima (tablica 7)

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 1: Prihodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji

		EUR		
RAZRED/SKUPINA	NAZIV	PLAN 2025. (I. Rebalans)	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.
UKUPNO PRIHODI		3.157.354,39	15.440,00	3.172.794,39
6	Prihodi poslovanja	3.157.354,39	15.440,00	3.172.794,39
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.690,00	3.040,00	10.730,00
64	Prihodi od imovine	100,00	0,00	100,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	17.300,00	2.500,00	19.800,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	5.300,00	-200,00	5.100,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.126.864,39	10.100,00	3.136.964,39
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	100,00	0,00	100,00

**II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG
ZA 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 2: Rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji

		EUR		
RAZRED/SKUPINA	NAZIV	PLAN 2025. (I. Rebalans)	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.
UKUPNO RASHODI		3.149.490,00	15.440,00	3.164.930,00
3	Rashodi poslovanja	3.140.090,00	15.140,00	3.155.230,00
31	Rashodi za zaposlene	2.651.800,00	-9.000,00	2.642.800,00
32	Materijalni rashodi	488.290,00	24.140,00	512.430,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.400,00	300,00	9.700,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.400,00	300,00	9.700,00

**II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG
ZA 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Tablica 3: Prihodi iskazani prema izvorima financiranja

EUR				
RAZRED/SKUPINA	NAZIV	PLAN 2025. (I. Rebalans)	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.
SVEUKUPNO PRIHODI		3.157.354,39	15.440,00	3.172.794,39
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	2.986.216,81	-7.700,00	2.978.516,81
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	2.986.216,81	-7.700,00	2.978.516,81
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	700,00	-200,00	500,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	700,00	-200,00	500,00
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	12.000,00	2.500,00	14.500,00
Izvor 4.1.	Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića	12.000,00	2.500,00	14.500,00
Izvor 5.	Pomoći	148.337,58	20.840,00	169.177,58
Izvor 5.1.	Pomoć za odgoj djece predškolske dobi nacionalnih manjina	1.870,00	-110,00	1.760,00
Izvor 5.2.	Pomoć za djecu s posebnim potrebama	2.230,00	3.700,00	5.930,00
Izvor 5.3.	Pomoć za program predškole za djecu predškolske dobi	2.590,00	-550,00	2.040,00
Izvor 5.6.	Pomoć za program Istra u očima djece - Istarska županija	1.000,00	0,00	1.000,00
Izvor 5.8.	Pomoć ministarstva	140.647,58	17.800,00	158.447,58
Izvor 6.	Donacije	4.700,00	0,00	4.700,00
Izvor 6.1.	Donacije	4.700,00	0,00	4.700,00
Izvor 7.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	5.400,00	0,00	5.400,00
Izvor 7.1.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	5.400,00	0,00	5.400,00

II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 4: Rashodi iskazani prema izvorima financiranja

		EUR		
RAZRED/SKUPINA	NAZIV	PLAN 2025. (I. Rebalans)	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.
SVEUKUPNO RASHODI		3.149.490,00	15.440,00	3.164.930,00
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	2.981.800,00	-7.700,00	2.974.100,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	2.981.800,00	-7.700,00	2.974.100,00
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	700,00	-200,00	500,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	700,00	-200,00	500,00
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	12.000,00	2.500,00	14.500,00
Izvor 4.1.	Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića	12.000,00	2.500,00	14.500,00
Izvor 5.	Pomoći	144.890,00	20.840,00	165.730,00
Izvor 5.1.	Pomoć za odgoj djece predškolske dobi nacionalnih manjina	1.870,00	-110,00	1.760,00
Izvor 5.2.	Pomoć za djecu s posebnim potrebama	2.230,00	3.700,00	5.930,00
Izvor 5.3.	Pomoć za program predškole za djecu predškolske dobi	2.590,00	-550,00	2.040,00
Izvor 5.6.	Pomoć za program Istra u očima djece - Istarska županija	1.000,00	0,00	1.000,00
Izvor 5.8.	Pomoć ministarstva	137.200,00	17.800,00	155.000,00
Izvor 6.	Donacije	4.700,00	0,00	4.700,00
Izvor 6.1.	Donacije	4.700,00	0,00	4.700,00
Izvor 7.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	5.400,00	0,00	5.400,00
Izvor 7.1.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	5.400,00	0,00	5.400,00

**II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG
ZA 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 5: Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji

EUR				
RAZRED/SKUPINA	NAZIV	PLAN 2025. (I. Rebalans)	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.
SVEUKUPNO RASHODI		3.149.490,00	15.440,00	3.164.930,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	3.149.490,00	15.440,00	3.164.930,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.149.490,00	15.440,00	3.164.930,00

**II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG
ZA 2025. GODINU**

**I. OPĆI DIO
B. RAČUN FINANCIRANJA**

Tablica 6: Račun financiranja

EUR			
RAZRED/SKUPINA/NAZIV	PLAN 2025. (I. Rebalans)	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.
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

Financijskim planom za 2025. godinu ne planiraju se zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala te se ne planira davanje zajmova.

II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA

Tablica 7: Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima

		EUR		
RAZRED/SKUPINA	NAZIV	PLAN 2025. (I. Rebalans)	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.
SVEUKUPNO REZULTAT		-7.864,39	0,00	-7.864,39
Izvor 1.	1. Opći prihodi i primici	-4.416,81	0,00	-4.416,81
Izvor 1.1.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	-4.416,81	0,00	-4.416,81
9	Vlastiti izvori	-4.416,81	0,00	-4.416,81
92	Rezultat poslovanja - metodološki manjak	-4.416,81	0,00	-4.416,81
Izvor 5.	5. Pomoći	-3.447,58	0,00	-3.447,58
Izvor 5.8.	5. Pomoć ministarstva	-3.447,58	0,00	-3.447,58
9	Vlastiti izvori	-3.447,58	0,00	-3.447,58
92	Rezultat poslovanja	-3.447,58	0,00	-3.447,58

Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne samouprave planira preneseni manjak u cijelosti podmiriti do kraja proračunske godine.

II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA I JASLICA „DUGA“ UMAG ZA 2025. GODINU

U posebnom dijelu rebalansa rashodi i izdaci iskazani su po organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

II. POSEBNI DIO

Tablica 8: Rashodi i izdaci po organizacijskoj, programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja

				EUR
ŠIFRA	NAZIV PROGRAMA/PROJEKTA/AKTIVNOSTI	PLAN 2025. (I. Rebalans)	SMANJENJE/POVEĆANJE	NOVI PLAN 2025.
NAZIV IZVORA FINANCIRANJA				
EKONOMSKA KLASIFIKACIJA				
RKP 34346 DJEČJI VRTIĆ I JASLICE „DUGA“ UMAG				
IZVORI FINANCIRANJA UKUPNO		3.149.490,00	15.440,00	3.164.930,00
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	2.981.800,00	-7.700,00	2.974.100,00
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	700,00	-200,00	500,00
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	12.000,00	2.500,00	14.500,00
Izvor 5.	Pomoći	144.890,00	20.840,00	165.730,00
Izvor 6.	Donacije	4.700,00	0,00	4.700,00
Izvor 7.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	5.400,00	0,00	5.400,00
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		3.149.490,00	15.440,00	3.164.930,00
Program 021	PREDŠKOLSKI ODGOJ	3.149.490,00	15.440,00	3.164.930,00
Aktivnost A100055	Odgojno i administrativno tehničko osoblje	3.132.200,00	13.200,00	3.145.400,00
Izvor 1.1.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	2.977.700,00	-10.000,00	2.967.700,00
3	Rashodi poslovanja	2.977.700,00	-10.000,00	2.967.700,00
31	Rashodi za zaposlene	2.651.800,00	-9.000,00	2.642.800,00
32	Materijalni rashodi	325.900,00	-1.000,00	324.900,00
Izvor 3.1.	3. Vlastiti prihodi	700,00	-200,00	500,00
3	Rashodi poslovanja	700,00	-200,00	500,00
32	Materijalni rashodi	700,00	-200,00	500,00
Izvor 4.1.	4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića	10.900,00	3.600,00	14.500,00
3	Rashodi poslovanja	10.900,00	3.600,00	14.500,00
32	Materijalni rashodi	10.900,00	3.600,00	14.500,00
Izvor 5.6.	5. Pomoć za program Istra u očima djece - Istarska županija	1.000,00	0,00	1.000,00

3	Rashodi poslovanja	1.000,00	0,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00	0,00	1.000,00
Izvor 5.8.	5. Pomoć ministarstva	137.200,00	17.800,00	155.000,00
3	Rashodi poslovanja	137.200,00	17.800,00	155.000,00
32	Materijalni rashodi	137.200,00	17.800,00	155.000,00
Izvor 6.1.	6. Donacije	4.700,00	0,00	4.700,00
3	Rashodi poslovanja	4.700,00	0,00	4.700,00
32	Materijalni rashodi	4.700,00	0,00	4.700,00
Izvor 7.1.	7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	0,00	2.000,00	2.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	2.000,00	2.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	2.000,00	2.000,00
Aktivnost A100056	Sportski program predškolskog odgoja - škola plivanja	1.100,00	-1.100,00	0,00
Izvor 4.1.	4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića	1.100,00	-1.100,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	1.100,00	-1.100,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.100,00	-1.100,00	0,00
Aktivnost A100058	Rad s djecom pripadnicima nacionalnih manjina	1.870,00	-110,00	1.760,00
Izvor 5.1.	5. Pomoć za odgoj djece predškolske dobi nacionalnih manjina	1.870,00	-110,00	1.760,00
3	Rashodi poslovanja	1.870,00	-110,00	1.760,00
32	Materijalni rashodi	1.870,00	-110,00	1.760,00
Aktivnost A100059	Rad s djecom s teškoćama u razvoju	2.330,00	3.700,00	6.030,00
Izvor 1.1.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	100,00	0,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	100,00	0,00	100,00
32	Materijalni rashodi	100,00	0,00	100,00
Izvor 5.2.	5. Pomoć za djecu s posebnim potrebama	2.230,00	3.700,00	5.930,00
3	Rashodi poslovanja	2.230,00	3.700,00	5.930,00
32	Materijalni rashodi	2.230,00	3.700,00	5.930,00
Aktivnost A100061	Program predškole za djecu predškolske dobi	2.590,00	-550,00	2.040,00
Izvor 5.3.	5. Pomoć za program predškole za djecu predškolske dobi	2.590,00	-550,00	2.040,00
3	Rashodi poslovanja	2.590,00	-550,00	2.040,00
32	Materijalni rashodi	2.590,00	-550,00	2.040,00
Kapitalni projekt K100001	Opremanje ustanova predškolskog programa	9.400,00	300,00	9.700,00
Izvor 1.1.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	4.000,00	2.300,00	6.300,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.000,00	2.300,00	6.300,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	2.300,00	6.300,00
Izvor 7.1.	7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	5.400,00	-2.000,00	3.400,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.400,00	-2.000,00	3.400,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.400,00	-2.000,00	3.400,00

II. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2025. godinu stupaju na snagu osmog dana od dana objave u Službenim novinama drugih Izmjena i dopuna Proračuna Grada Umaga za 2025. godinu te se objavljuju na službenim stranicama ustanove.

KLASA: 400-02/25-01/03

URBROJ: 2105-5-12-2

Umag, 13. studenoga 2025.

UPRAVNO VIJEĆE
PREDSJEDNICA
Suzana Nekić Šuflaj