



I. izmjene i dopune Financijskog plana za 2026. godinu

DJEČJI VRTIĆ TIĆI VRSAR

Tel.: 052/441-506
Faks: 052/441-506

Aldo Negri 46
52450 Vrsar-Orsera

www.vrtic-tici-vrsar.hr/
ravnatelj@vrtic-tici-vrsar.hr

ŽUPANIJA: Istarska

OPĆINA: Vrsar-Orsera

ADRESA: Aldo Negri 46, Vrsar-Orsera

E-MAIL: ravnatelj@vrtic-tici-vrsar.hr

URL: <http://www.vrtic-tici-vrsar.hr/>

Telefon: 052/441-506

Faks: 052/441-506

Mob.: 091/441-5062

OIB: 17421179332

OSNIVAČ: OPĆINA VRSAR-ORSERA

GODINA OSNIVANJA: 2001.

RAVNATELJICA: ANICA KNEZEK, vršitelj dužnosti ravnatelja, odgojitelj predškolske
djece

PODRUŽNICA:

FUNTANA: Ribarska 1J, Funtana

Telefon: 052/445-219

Mob.: 099/374-7120

*Ustanova je upisana u Trgovački sud u Pazinu pod registarskim brojem (MBS) 040165411
dana 22.08.2001. godine.*

Sadržaj

1. Opći dio	1
2. Posebni dio	4
3. Obrazloženje financijskog plana.....	6
3.1. Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana	6
3.1.1. Obrazloženje prihoda i rashoda	6
3.1.2. Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine	7
3.2. Obrazloženje posebnog dijela Financijskog plana.....	7

1. Opći dio

Na temelju članka 38. i 46. Zakona o proračunu (NN 144/2021) i članka 40. Statuta Dječjeg vrtića Tići Vrsar (SNOVO 11/22 i I. izmjene i dopune Statuta Dječjeg vrtića Tići Vrsar od 20.12.2024., KLASA: 601-01/22-01/6, URBROJ: 2163-40-2/01-24-10), Upravno vijeće donosi:

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar za 2026. godinu

I. Izmjene i dopune Financijskog plana

OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	1.497.240,00	101.945,00	6.8%	1.599.185,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
Rashodi poslovanja	1.494.240,00	15.050,00	1.0%	1.509.290,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000,00	510,00	17.0%	3.510,00
RAZLIKA	0,00	86.385,00	100%	86.385,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,0%	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,0%	0,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	-86.385,00	100%	-86.385,00
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,0%	0,00

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO PRIHODI		1.497.240,00	111.145,00	7,42	1.608.385,00
6	Prihodi poslovanja	1.497.240,00	101.945,00	6,81	1.599.185,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	477.830,00	31.425,00	6,58	509.255,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	107.345,00	0,00	0,00	107.345,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	912.065,00	70.520,00	7,73	982.585,00
9	Vlastiti izvori	0,00	9.200,00	100,00	9.200,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	9.200,00	100,00	9.200,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		1.497.240,00	111.145,00	7,42	1.608.385,00
3	Rashodi poslovanja	1.494.240,00	15.050,00	1,01	1.509.290,00
31	Rashodi za zaposlene	1.228.665,00	0,00	0,00	1.228.665,00
32	Materijalni rashodi	260.920,00	18.200,00	6,98	279.120,00
34	Financijski rashodi	5,00	0,00	0,00	5,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.650,00	-3.150,00	-67,74	1.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000,00	510,00	17,00	3.510,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	510,00	17,00	3.510,00
9	Vlastiti izvori	0,00	95.585,00	100,00	95.585,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	95.585,00	100,00	95.585,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO PRIHODI		1.497.240,00	111.145,00	7,42	1.608.385,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	882.900,00	70.520,00	7,99	953.420,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	107.345,00	9.200,00	8,57	116.545,00
Izvor 5.0.11	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	31.415,00	0,00	0,00	31.415,00
Izvor 5.4.0	Pomoći iz općinskih proračuna za korisnike	475.580,00	31.425,00	6,61	507.005,00
Izvor 6.2.	Donacije od neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		1.497.240,00	111.145,00	7,42	1.608.385,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	882.900,00	70.520,00	7,99	953.420,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	107.345,00	9.200,00	8,57	116.545,00
Izvor 5.0.11	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	31.415,00	0,00	0,00	31.415,00
Izvor 5.4.0	Pomoći iz općinskih proračuna za korisnike	475.580,00	31.425,00	6,61	507.005,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACJI

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	1.497.240,00	15.560,00	1,04	1.512.800,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	1.497.240,00	15.560,00	1,04	1.512.800,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.497.240,00	15.560,00	1,04	1.512.800,00
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	1.497.240,00	15.560,00	1,04	1.512.800,00
31	Rashodi za zaposlene	1.228.665,00	0,00	0,00	1.228.665,00
32	Materijalni rashodi	260.920,00	18.200,00	6,98	279.120,00
34	Financijski rashodi	5,00	0,00	0,00	5,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.650,00	-3.150,00	-67,74	1.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	510,00	17,00	3.510,00

2. Posebni dio

Plan rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti projekata.

II. POSEBNI DIO

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	1.497.240,00	15.560,00	1,04	1.512.800,00
Razdjel 200	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	1.497.240,00	15.560,00	1,04	1.512.800,00
Glava 20003	VRTIĆI	1.497.240,00	15.560,00	1,04	1.512.800,00
<i>Izvor 1.1.</i>	<i>Opći prihodi i primici iz prorač.za finan. rashoda poslovanja</i>	<i>882.900,00</i>	<i>6.360,00</i>	<i>0,72</i>	<i>889.260,00</i>
<i>Izvor 4.0.</i>	<i>Prihodi za posebne namjene PK</i>	<i>107.345,00</i>	<i>9.200,00</i>	<i>8,57</i>	<i>116.545,00</i>
<i>Izvor 5.0.11</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke</i>	<i>31.415,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>31.415,00</i>
<i>Izvor 5.4.0</i>	<i>Pomoći iz općinskih proračuna za korisnike</i>	<i>475.580,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>475.580,00</i>
Program 2190	PRORAČUNSKI KORISNIK RKP: 34223 - DJEČJI VRTIĆ TIĆI VRSAR	1.497.240,00	15.560,00	1,04	1.512.800,00
Aktivnost A219001	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Vrsar	984.265,50	13.200,00	1,34	997.465,50
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	880.900,00	5.850,00	0,66	886.750,00
3	Rashodi poslovanja	880.900,00	5.850,00	0,66	886.750,00
31	Rashodi za zaposlene	766.000,00	0,00	0,00	766.000,00
32	Materijalni rashodi	111.750,00	9.000,00	8,05	120.750,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.150,00	-3.150,00	-100,00	0,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	81.677,50	7.350,00	9,00	89.027,50
3	Rashodi poslovanja	81.677,50	7.350,00	9,00	89.027,50
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	81.675,00	7.350,00	9,00	89.025,00
34	Financijski rashodi	2,50	0,00	0,00	2,50
Izvor 5.0.11	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	21.688,00	0,00	0,00	21.688,00
3	Rashodi poslovanja	21.688,00	0,00	0,00	21.688,00
31	Rashodi za zaposlene	19.788,00	0,00	0,00	19.788,00
32	Materijalni rashodi	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00
Aktivnost A219002	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Funtana	509.974,50	1.850,00	0,36	511.824,50
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	24.667,50	1.850,00	7,50	26.517,50
3	Rashodi poslovanja	24.667,50	1.850,00	7,50	26.517,50
32	Materijalni rashodi	24.665,00	1.850,00	7,50	26.515,00
34	Financijski rashodi	2,50	0,00	0,00	2,50
Izvor 5.0.11	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	9.727,00	0,00	0,00	9.727,00
3	Rashodi poslovanja	9.727,00	0,00	0,00	9.727,00
31	Rashodi za zaposlene	9.377,00	0,00	0,00	9.377,00
32	Materijalni rashodi	350,00	0,00	0,00	350,00
Izvor 5.4.0	Pomoći iz općinskih proračuna za korisnike	475.580,00	0,00	0,00	475.580,00
3	Rashodi poslovanja	475.580,00	0,00	0,00	475.580,00
31	Rashodi za zaposlene	433.500,00	0,00	0,00	433.500,00
32	Materijalni rashodi	40.580,00	0,00	0,00	40.580,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
Kapitalni projekt K219003	Nabava opreme - vrtić Vrsar	2.300,00	510,00	22,17	2.810,00

Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	2.000,00	510,00	25,50	2.510,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	510,00	25,50	2.510,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	510,00	25,50	2.510,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	300,00	0,00	0,00	300,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	300,00	0,00	0,00	300,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300,00	0,00	0,00	300,00
Kapitalni projekt K219004	Nabava opreme - vrtić Funtana	700,00	0,00	0,00	700,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	700,00	0,00	0,00	700,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	700,00	0,00	0,00	700,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	700,00	0,00	0,00	700,00

3. Obrazloženje financijskog plana

3.1. Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar za 2026. godinu ukupni prihodi povećani su za 101.945,00 eura, odnosno 6,8 %.

Ukupni rashodi povećani su za 15.560,00 eura, odnosno za 1,04 % što je rezultat ukupnog povećanja rashoda poslovanja u iznosu od 15.050,00 eura i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 510,00 eura.

U I. izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar planiran je i rezultat poslovanja ostvaren u 2025. godini, odnosno višak prihoda poslovanja u ukupnom iznosu od 9.196,23 eura i metodološki manjak prihoda u iznosu od 95.585,00 eura. Ostvareni višak prihoda poslovanja koristit će se za financiranje rashoda poslovanja u 2026. godini. Sredstva za pokriće metodološkog manjka doznačena su u siječnju 2026. godine.

3.1.1. Obrazloženje prihoda i rashoda

Povećavaju se planirani prihodi kako slijedi:

- iz izvora **1.1. Opći prihodi i primici iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja** u ukupnom iznosu od **70.520,00 eura**. Od navedenog iznosa 64.160,00 eura odnosi se na sredstva za pokriće metodološkog manjka.
- iz izvora **4.0. Prihodi za posebne namjene PK** u ukupnom iznosu od **9.200,00 eura**.
- iz izvora **5.4.0 Pomoći iz općinskih proračuna za korisnike** u ukupnom iznosu od **31.425,00 eura**. Navedeni iznos odnosi se na sredstva za pokriće metodološkog manjka.

Povećavaju se planirani rashodi kako slijedi:

- iz izvora **1.1. Opći prihodi i primici iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja** u ukupnom iznosu od **70.520,00 eura**. Od navedenog iznosa 64.160,00 eura odnosi se na metodološki manjak.

- iz izvora **4.0. Prihodi za posebne namjene PK** u ukupnom iznosu od **9.200,00 eura**.
- iz izvora **5.4.0 Pomoći iz općinskih proračuna za korisnike** u ukupnom iznosu od **31.425,00 eura**. Navedeni iznos odnosi se na metodološki manjak.

3.1.2. Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine

U 2025. godini Dječji vrtić Tići Vrsar ostvario je ukupan višak prihoda poslovanja u ukupnom iznosu od 9.196,23 eura. Višak prihoda koristit će se za financiranje rashoda u 2026. godini. Također, vrtić je u 2025. godini ostvario i metodološki manjak u ukupnom iznosu od 95.582,67 eura, za čije su pokriće sredstva doznačena u siječnju 2026. godine.

3.2. Obrazloženje posebnog dijela Financijskog plana

Povećavaju se ukupno planirani rashodi u iznosu od 15.560,00 eura kako slijedi:

- **Aktivnost A219001 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje – vrtić Vrsar** povećava se za ukupan iznos od **13.200,00 eura**. Povećanje je rezultat povećanja materijalnih rashoda i smanjenja naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade.
- **Aktivnost A219002 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje – vrtić Funtana** povećava se za ukupan iznos od **1.850,00 eura**. Povećanje se odnosi na materijalne rashode.
- **Kapitalni projekt K219003 Nabava opreme – vrtić Vrsar** povećava se za ukupan iznos od **510,00 eura**. Povećanje se odnosi na nabavu klima uređaja koji je realiziran u većem iznosu nego je to prvotno planirano.

KLASA: 400-01/25-01/6

URBROJ: 2163-40-2/04-26-7

Vrsar-Orsera, 10.06.2026.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Roberta Klaić

Prijedlog I. izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar za 2026. godinu usvojen je na 7. sjednici Upravnog vijeća održanoj 10.06.2026. godine.

VRŠITELJ DUŽNOSTI RAVNATELJA

Anica Knezek