

Na temelju članka 29. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08., 136/12. i 15/15.) i članka 39. alineja 3. Statuta Dječjeg vrtića Izvor (Službene vijesti Grada Samobora br. 1/14.) na svojoj IV. sjednici održanoj 27.12.2017. godine donijelo je

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA IZVOR ZA 2018. GODINU
I PROJEKCIJU ZA 2019. I 2020. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Izvor za 2018. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) i projekcija za 2019. i 2020. godinu sadrži:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2016.	Proračun 2017.	Proračun 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
Prihodi ukupno		11.558.516	11.647.823	12.192.630	12.909.700	12.902.900
6	Prihodi poslovanja	11.541.316	11.647.823	12.192.630	12.909.700	12.902.900
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	17.200	0	0	0	0
Rashodi ukupno		11.514.060	11.597.366	12.188.590	12.909.700	12.902.900
3	Rashodi poslovanja	11.260.328	11.471.782	12.021.390	12.816.500	12.816.545
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	253.732	125.584	167.200	93.200	86.355
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK		44.456	50.457	4.040	0	0

B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2016.	Proračun 2017.	Proračun 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	153.895	174.000	87.000	0	0
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE		-153.895	-174.000	-87.000	0	0

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2016.	Proračun 2017.	Proračun 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
UKUPAN DONOS VIŠAK/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE			123.543	0	0	0
9	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	232.982	123.543	82.960	0	0
9	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće			0	0	0
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI		44.456	123.543	82.960	0	0

UKUPNO PRORAČUN (A.+B.+C.)

Naziv		Izvršenje 2016.	Proračun 2017.	Proračun 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
PRIHODI I PRIMICI		11.791.498	11.771.366	12.192.630	12.909.700	12.902.900
RASHODI I IZDACI		11.667.955	11.771.366	12.275.590	12.909.700	12.902.900
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE + RAZLIKA VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI		123.543	0	-82.960	0	0

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci Financijskog plana i projekcije za 2019. i 2020. godinu utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, kako slijedi:

Ekonomska klasifikacija		Proračun 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6	Prihodi poslovanja	12.192.630	12.909.700	12.902.900
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	42.500	35.000	35.000
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	7.500		
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	35.000		
64	Prihodi od imovine	30	0	0
641	Prihodi od financijske imovine	30		
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.980.000	3.050.000	3.010.000
652	Prihodi po posebnim propisima	2.980.000		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	40.200	38.200	38.200
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	25.000		
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	15.200		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	9.129.900	9.786.500	9.819.700
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	9.129.900		
3	Rashodi poslovanja	12.030.390	12.816.500	12.816.545
31	Rashodi za zaposlene	9.218.370	9.792.110	9.825.485
311	Plaće (Bruto)	7.488.500		
312	Ostali rashodi za zaposlene	440.000		
313	Doprinosi na plaće	1.289.870		
32	Materijalni rashodi	2.776.020	3.000.390	2.987.060
321	Naknade troškova zaposlenima	395.280		
322	Rashodi za materijal i energiju	1.802.700		
323	Rashodi za usluge	457.080		
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	15.960		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	105.000		
34	Financijski rashodi	16.000	4.000	4.000
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	9.000		
343	Ostali financijski rashodi	7.000		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	20.000	20.000	0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.000		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	167.200	93.200	86.355
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	167.200	93.200	86.355
422	Postrojenja i oprema	167.200		
423	Prijevozna sredstva			
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	78.000	0	0
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
9	Vlastiti izvori	0	0	0
92	Rezultat poslovanja	0	0	0
922	Višak prihoda	82.960		
922	Manjak prihoda	0		

Izvori financiranja - prihodi:

Brojčana oznaka i naziv	Proračun 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	9.129.900	9.786.500	9.819.700
Izvor 2. VLASTITI PRIHODI	25.030	25.000	25.000
Izvor 3. POSEBNE NAMJENE	2.980.000	3.050.000	3.010.000
Izvor 4. POMOĆI	42.500	35.000	35.000
Izvor 5. DONACIJE	15.200	13.200	13.200
	12.192.630	12.909.700	12.902.900

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci Financijskog plana u ukupnom iznosu od 12.275.590 kn i projekcija za 2019. i 2020. godinu raspoređuju se po proračunskim klasifikacijama u Posebnom dijelu Proračuna, kako slijedi:

	Proračun 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
Glava 00440 DJEČJI VRTIĆI	12.275.590	12.909.700	12.902.900
Proračunski korisnik 46149 DJEČJI VRTIĆ IZVOR SAMOBOR	12.275.590	12.909.700	12.902.900
Program 4090 DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI	12.275.590	12.909.700	12.902.900
Aktivnost A409001 Redovna djelatnost dječjeg vrtića	11.991.980	12.713.345	12.707.145
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	9.120.300	9.776.900	9.810.100
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	9.120.300	9.776.900	9.810.100
31 Rashodi za zaposlene	8.997.300	9.739.900	9.772.100
311 Plaće (Bruto)	7.445.000		
312 Ostali rashodi za zaposlene	270.000		
313 Doprinosi na plaće	1.282.300		
32 Materijalni rashodi	123.000	37.000	38.000
323 Rashodi za usluge	87.000		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	36.000		
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.861.480	2.926.245	2.886.845
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	2.861.480	2.926.245	2.886.845
31 Rashodi za zaposlene	170.000	0	0
312 Ostali rashodi za zaposlene	170.000		
32 Materijalni rashodi	2.664.480	2.902.245	2.882.845
321 Naknade troškova zaposlenima	385.000		
322 Rashodi za materijal i energiju	1.763.000		
323 Rashodi za usluge	447.480		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	69.000		
34 Financijski rashodi	7.000	4.000	4.000
343 Ostali financijski rashodi	7.000		
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	20.000	20.000	0
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.000		
Izvor 5.6. DONACIJE	10.200	10.200	10.200
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	10.200	10.200	10.200
32 Materijalni rashodi	10.200	10.200	10.200
322 Rashodi za materijal i energiju	10.200		
A409005 Posebni program - Montessori	76.800	75.400	74.800
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	76.800	75.400	74.800
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	76.800	75.400	74.800
31 Rashodi za zaposlene	29.330	30.470	31.645
311 Plaće (Bruto)	25.000		
313 Doprinosi na plaće	4.330		
32 Materijalni rashodi	13.470	24.930	30.000
321 Naknade troškova zaposlenima	9.000		
322 Rashodi za materijal i energiju	4.470		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	34.000	20.000	13.155
422 Postrojenja i oprema	34.000		
A409006 Poseban program - rano učenje njemačkog jezika	14.220	14.355	14.355
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	14.220	14.355	14.355
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	14.220	14.355	14.355
31 Rashodi za zaposlene	12.940	12.940	12.940
311 Plaće (Bruto)	11.000		
313 Doprinosi na plaće	1.940		
32 Materijalni rashodi	1.280	1.415	1.415
321 Naknade troškova zaposlenima	1.280		
A409007 Kraći program - igraonice	18.000	18.000	18.000
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	18.000	18.000	18.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	18.000	18.000	18.000

31	Rashodi za zaposlene	8.800	8.800	8.800
311	Plaće (Bruto)	7.500		
313	Doprinosi na plaće	1.300		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.200	9.200	9.200
422	Postrojenja i oprema	9.200		
A409008	Programi javnih potreba - predškola i TUR	54.600	44.600	44.600
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		9.600	9.600	9.600
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		9.600	9.600	9.600
32	Materijalni rashodi	9.600	9.600	9.600
323	Rashodi za usluge	9.600		
Izvor 4.7. POMOĆI		45.000	35.000	35.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		45.000	35.000	35.000
32	Materijalni rashodi	15.000	15.000	15.000
321	Naknade troškova zaposlenima			
322	Rashodi za materijal i energiju	15.000		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30.000	20.000	20.000
422	Postrojenja i oprema	30.000		
A409009	Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa	15.960	0	0
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		5.500	0	0
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		5.500	0	0
32	Materijalni rashodi	5.500	0	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.500		
Izvor 4.7. POMOĆI		10.460	0	0
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		10.460	0	0
32	Materijalni rashodi	10.460	0	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	10.460		
K409001	Nabava nefinancijske imovine	104.030	44.000	44.000
Izvor 2.7. VLASTITI PRIHODI		25.030	25.000	25.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		25.030	25.000	25.000
32	Materijalni rashodi	10.030	0	0
322	Rashodi za materijal i energiju	10.030		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000	25.000	25.000
422	Postrojenja i oprema	15.000		
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		74.000	16.000	16.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		74.000	16.000	16.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	74.000	16.000	16.000
422	Postrojenja i oprema	74.000		
Izvor 5.6. DONACIJE		5.000	3.000	3.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		5.000	3.000	3.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000	3.000	3.000
422	Postrojenja i oprema	5.000		

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 4.

Ovaj Financijski plan i projekcija za 2019. i 2020. godinu objavit će se na službenoj internet stranici Dječjeg vrtića Izvor, a stupa na snagu 1. siječnja 2018. godine.

KLASA: 400-02/17-01-01

URBROJ: 238/27-80/03-17-01



PREDSJEDNICA
UPRavnog VIJEĆA
Zvezdana Sečen