

Na temelju članka 29. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08., 136/12. i 15/15.) i članka 39. Statuta Dječjeg vrtića Izvor (Službene vijesti Grada Samobora br. 1/14.) na svojoj XVI. sjednici održanoj 27.12.2018. godine donijelo je

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA IZVOR ZA 2019. GODINU I PROJEKCIJU ZA 2020. I 2021. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Izvor za 2019. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) i projekcija za 2020. i 2021. godinu sadrže:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2017.	Proračun 2018.	Proračun 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
Prihodi ukupno		11.578.605	12.320.488	13.184.510	13.197.010	13.148.010
6	Prihodi poslovanja	11.578.605	12.320.488	13.184.510	13.197.010	13.148.010
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0	0
Rashodi ukupno		11.386.346	12.424.877	13.299.280	13.197.010	13.148.010
3	Rashodi poslovanja	11.271.318	12.217.138	13.128.770	13.023.000	13.045.370
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	115.028	207.739	170.510	174.010	102.640
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK		192.259	-104.389	-114.770	0	0

B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2017.	Proračun 2018.	Proračun 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	151.970	59.441	0	0	0
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE		-151.970	-59.441	0	0	0

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

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2017.	Proračun 2018.	Proračun 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE		123.541	163.830	114.770	0	0
9	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	123.541	163.830	114.770	0	0
9	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće			0	0	0
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI		123.541	163.830	114.770	0	0

UKUPNO PRORAČUN (A.+B.+C.)

Naziv		Izvršenje 2017.	Proračun 2018.	Proračun 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
PRIHODI I PRIMICI		11.702.147	12.484.318	13.299.280	13.197.010	13.148.010
RASHODI I IZDACI		11.538.317	12.484.318	13.299.280	13.197.010	13.148.010
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE + RAZLIKA VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI		163.830	0	0	0	0

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci Financijskog plana i projekcije za 2020. i 2021. godinu utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, kako slijedi:

Ekonomska klasifikacija		Proračun 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6	Prihodi poslovanja	13.184.510	13.197.010	13.148.010
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	37.500	30.000	30.000
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	7.500		
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	30.000		
64	Prihodi od imovine	10	10	10
641	Prihodi od financijske imovine	10		
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.905.000	2.905.000	2.805.000
652	Prihodi po posebnim propisima	2.905.000		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	45.000	45.000	45.000
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	30.000		
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	15.000		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	10.197.000	10.217.000	10.268.000
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	10.197.000		
3	Rashodi poslovanja	13.128.770	13.023.000	13.045.370
31	Rashodi za zaposlene	10.205.091	10.226.852	10.279.615
311	Plaće (Bruto)	8.127.000		
312	Ostali rashodi za zaposlene	740.000		
313	Doprinosi na plaće	1.338.091		
32	Materijalni rashodi	2.897.979	2.790.448	2.760.055
321	Naknade troškova zaposlenima	400.000		
322	Rashodi za materijal i energiju	1.819.364		
323	Rashodi za usluge	543.345		
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	17.270		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	118.000		
34	Financijski rashodi	5.700	5.700	5.700
342	Kamate za primljene kredite i zajmove			
343	Ostali financijski rashodi	5.700		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	20.000	0	0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.000		
38	Ostali rashodi	0	0	0
383	Kazne, penali i naknade štete			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	170.510	174.010	102.640
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000	0	0
412	Nematerijalna imovina	5.000		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	165.510	174.010	102.640
422	Postrojenja i oprema	165.510		
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	0	0	0
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
9	Vlastiti izvori	114.770	0	0
92	Rezultat poslovanja	114.770	0	0
922	Višak prihoda	114.770		

Izvori financiranja - prihodi:

Brojčana oznaka i naziv	Proračun 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	10.197.000	10.217.000	10.268.000
Izvor 2. VLASTITI PRIHODI	30.010	30.010	30.010
Izvor 3. POSEBNE NAMJENE	2.900.000	2.900.000	2.800.000
Izvor 4. POMOĆI	37.500	30.000	30.000
Izvor 5. DONACIJE	15.000	15.000	15.000
Izvor 6. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.000	5.000	5.000
	13.184.510	13.197.010	13.148.010

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci Financijskog plana u ukupnom iznosu od 13.299.280 kn i projekcija za 2020. i 2021. godinu raspoređuju se po proračunskim klasifikacijama u Posebnom dijelu Proračuna, kako slijedi:

	Proračun 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
Glava 00440 DJEČJI VRTIĆI	13.299.280	13.197.010	13.148.010
Proračunski korisnik 46149 DJEČJI VRTIĆ IZVOR SAMOBOR	13.299.280	13.197.010	13.148.010
Program 4090 DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI	13.299.280	13.197.010	13.148.010
Aktivnost A409001 Redovna djelatnost dječjeg vrtića	12.942.370	12.902.835	12.923.245
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	10.187.000	10.207.000	10.258.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	10.187.000	10.207.000	10.258.000
31 Rashodi za zaposlene	10.150.000	10.170.000	10.221.000
311 Plaće (Bruto)	8.080.000		
312 Ostali rashodi za zaposlene	740.000		
313 Doprinosi na plaće	1.330.000		
32 Materijalni rashodi	37.000	37.000	37.000
323 Rashodi za usluge	0		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	37.000		
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.740.170	2.680.635	2.650.045
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	2.740.170	2.680.635	2.650.045
31 Rashodi za zaposlene	0	0	0
312 Ostali rashodi za zaposlene	0		
32 Materijalni rashodi	2.714.470	2.674.935	2.644.345
321 Naknade troškova zaposlenima	385.000		
322 Rashodi za materijal i energiju	1.720.125		
323 Rashodi za usluge	528.345		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	81.000		
34 Financijski rashodi	5.700	5.700	5.700
343 Ostali financijski rashodi	5.700		
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	20.000	0	0
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.000		
38 Ostali rashodi	0		
383 Kazne, penali i naknade štete	0		
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		
Izvor 6.4. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.000	5.000	5.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	5.000	5.000	5.000
32 Materijalni rashodi	5.000	5.000	5.000
323 Rashodi za usluge	5.000		
A409005 Posebni program - Montessori	98.800	86.200	86.200
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	98.800	86.200	86.200
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	98.800	86.200	86.200
31 Rashodi za zaposlene	32.816	33.988	35.160
311 Plaće (Bruto)	28.000		
313 Doprinosi na plaće	4.816		
32 Materijalni rashodi	62.484	32.212	33.000
321 Naknade troškova zaposlenima	15.000		
322 Rashodi za materijal i energiju	47.484		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.500	20.000	18.040
422 Postrojenja i oprema	3.500		
A409006 Poseban program - rano učenje njemačkog jezika	15.030	15.165	15.165
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	15.030	15.165	15.165
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	15.030	15.165	15.165
31 Rashodi za zaposlene	13.475	14.064	14.655
311 Plaće (Bruto)	11.500		

313	Doprinosi na plaće	1.975		
32	Materijalni rashodi	1.555	1.101	510
321	Naknade troškova zaposlenima	0		
322	Rashodi za materijal i energiju	1.555		
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	50.000	40.000	40.000
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		10.000	10.000	10.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		10.000	10.000	10.000
32	Materijalni rashodi	10.000	10.000	10.000
323	Rashodi za usluge	10.000		
Izvor 4.7. POMOĆI		40.000	30.000	30.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		40.000	30.000	30.000
32	Materijalni rashodi	40.000	20.000	20.000
322	Rashodi za materijal i energiju	40.000		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	10.000	10.000
422	Postrojenja i oprema	0		
A409009	Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa	17.270	0	0
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		5.000	0	0
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		5.000	0	0
32	Materijalni rashodi	5.000	0	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.000		
Izvor 4.7. POMOĆI		12.270	0	0
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		12.270	0	0
32	Materijalni rashodi	12.270	0	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	12.270		
K409001	Nabava nefinancijske imovine	157.810	134.810	65.400
Izvor 2.7. VLASTITI PRIHODI		30.010	30.010	30.010
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		30.010	30.010	30.010
32	Materijalni rashodi	0	0	0
322	Rashodi za materijal i energiju	0		
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000	0	0
412	Nematerijalna imovina	5.000		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.010	30.010	30.010
422	Postrojenja i oprema	25.010		
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		123.000	100.000	30.590
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		123.000	100.000	30.590
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
412	Nematerijalna imovina	0		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	123.000	100.000	30.590
422	Postrojenja i oprema	123.000		
Izvor 5.6. DONACIJE		4.800	4.800	4.800
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		4.800	4.800	4.800
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.800	4.800	4.800
422	Postrojenja i oprema	4.800		

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 4.

Financijski plan i projekcija za 2020. i 2021. godinu objavit će se na službenoj internet stranici Dječjeg vrtića Izvor, a stupaju na snagu danom objave.

KLASA: 400-02/18-01-01

URBROJ: 238/27-80/03-18-03

