

Na temelju članka 29. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08., 136/12. i 15/15.) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Izvor (Službene vijesti Grada Samobora br. 4/19.) Upravno vijeće DV Izvor na svojoj 7. sjednici održanoj 29.12.2021. godine donijelo je

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA IZVOR ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2023. I 2024. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Izvor za 2022. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) i projekcije za 2023. i 2024. godinu sadrže:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2020.	Proračun 2021.	Proračun 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
Prihodi ukupno		12.937.342	14.838.940	15.822.000	16.122.000	18.052.000
6	Prihodi poslovanja	12.937.342	14.833.940	15.822.000	16.122.000	18.052.000
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	5.000	0	0	0
Rashodi ukupno		12.929.832	15.018.625	15.982.000	16.122.000	18.052.000
3	Rashodi poslovanja	12.886.396	14.845.275	15.846.200	16.053.100	17.983.400
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	43.436	173.350	135.800	68.900	68.600
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK		7.510	-179.685	-160.000	0	0

B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2020.	Proračun 2021.	Proračun 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE		0	0	0	0	0

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

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2020.	Proračun 2021.	Proračun 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE		172.175	179.685	160.000	0	0
9	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	172.175	179.685	160.000	0	0
9	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	0		0	0	0
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI		172.175	179.685	160.000	0	0

UKUPNO PRORAČUN (A.+B.+C.)

Naziv		Izvršenje 2020.	Proračun 2021.	Proračun 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
PRIHODI I PRIMICI		13.109.517	15.018.625	15.982.000	16.122.000	18.052.000
RASHODI I IZDACI		12.929.832	15.018.625	15.982.000	16.122.000	18.052.000
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE + RAZLIKA VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI		179.685	0	0	0	0

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci u Financijskom planu i projekcijama za 2023. i 2024. godinu utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, kako slijedi:

Ekonomska klasifikacija		Proračun 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6	Prihodi poslovanja	15.822.000	16.122.000	18.052.000
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	60.000	70.000	70.000
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0	0	0
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	60.000	70.000	70.000
64	Prihodi od imovine	10	10	10
641	Prihodi od financijske imovine	10	10	10
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.235.000	3.305.000	3.785.000
652	Prihodi po posebnim propisima	3.235.000	3.305.000	3.785.000
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	36.990	46.990	56.990
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	19.990	29.990	39.990
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	17.000	17.000	17.000
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	12.490.000	12.700.000	14.140.000
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	12.490.000	12.700.000	14.140.000
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme			
3	Rashodi poslovanja	15.846.200	16.053.100	17.983.400
31	Rashodi za zaposlene	12.510.000	12.717.300	14.154.600
311	Plaće (Bruto)	9.705.000	9.942.000	11.079.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.350.000	1.275.000	1.391.000
313	Doprinosi na plaće	1.455.000	1.500.300	1.684.600
32	Materijalni rashodi	3.319.700	3.318.300	3.810.300
321	Naknade troškova zaposlenima	483.445	475.355	500.355
322	Rashodi za materijal i energiju	2.164.000	2.189.000	2.604.000
323	Rashodi za usluge	529.255	505.945	542.945
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	143.000	148.000	163.000
34	Financijski rashodi	16.500	17.500	18.500
342	Kamate za primljene kredite i zajmove			
343	Ostali financijski rashodi	16.500	17.500	18.500
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	0	0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna			
38	Ostali rashodi	0	0	0
383	Kazne, penali i naknade štete			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	135.800	68.900	68.600
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
412	Nematerijalna imovina			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	135.800	68.900	68.600
422	Postrojenja i oprema	135.800	68.900	68.600
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	160.000	0	0

92	Rezultat poslovanja	160.000	0	0
922	Višak prihoda	160.000		
922	Manjak prihoda	0		0

Izvori financiranja - prihodi:

Brojčana oznaka i naziv	Proračun 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	12.490.000	12.700.000	14.140.000
Izvor 2. VLASTITI PRIHODI	20.000	30.000	40.000
Izvor 3. POSEBNE NAMJENE	3.230.000	3.300.000	3.780.000
Izvor 4. POMOĆI	60.000	70.000	70.000
Izvor 5. DONACIJE	17.000	17.000	17.000
Izvor 6. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.000	5.000	5.000
	15.822.000	16.122.000	18.052.000

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci Financijskog plana u ukupnom iznosu od 15.982.000 kn i projekcijama za 2023. i 2024. godinu raspoređuju se po proračunskim klasifikacijama u Posebnom dijelu Proračuna, kako slijedi:

	Proračun 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
Glava 00440 DJEČJI VRTIĆI	15.982.000	16.122.000	18.052.000
Proračunski korisnik 46149 DJEČJI VRTIĆ IZVOR SAMOBOR	15.982.000	16.122.000	18.052.000
Program 4090 DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI	15.982.000	16.122.000	18.052.000
Aktivnost A409001 Redovna djelatnost dječjeg vrtića	15.732.755	15.925.445	17.853.445
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	12.480.000	12.690.000	14.130.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	12.480.000	12.690.000	14.130.000
31 Rashodi za zaposlene	12.440.000	12.645.000	14.080.000
311 Plaće (Bruto)	9.645.000		
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.350.000		
313 Doprinosi na plaće	1.445.000		
32 Materijalni rashodi	40.000	45.000	50.000
322 Rashodi za materijal i energiju	0		
323 Rashodi za usluge	0		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	40.000		
Izvor 2.7. VLASTITI PRIHODI	20.000	30.000	40.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	20.000	30.000	40.000
32 Materijalni rashodi	20.000	30.000	40.000
322 Rashodi za materijal i energiju	20.000		
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.210.755	3.183.445	3.661.445
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	3.210.755	3.183.445	3.661.445
31 Rashodi za zaposlene	0	0	0
312 Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0
32 Materijalni rashodi	3.194.255	3.165.945	3.642.945
321 Naknade troškova zaposlenima	460.000		
322 Rashodi za materijal i energiju	2.120.000		
323 Rashodi za usluge	514.255		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100.000		
34 Financijski rashodi	16.500	17.500	18.500
343 Ostali financijski rashodi	16.500		
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	0	0
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna			
38 Ostali rashodi	0	0	0
383 Kazne, penali i naknade štete			
Izvor 5.6. DONACIJE	17.000	17.000	17.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	17.000	17.000	17.000
32 Materijalni rashodi	17.000	17.000	17.000
322 Rashodi za materijal i energiju	14.000		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000		
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	55.000	69.300	71.600
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	55.000	69.300	71.600
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje	55.000	69.300	71.600
31 Rashodi za zaposlene	42.000	44.300	46.600
311 Plaće (Bruto)	36.000		
313 Doprinosi na plaće	6.000		
32 Materijalni rashodi	13.000	25.000	25.000
321 Naknade troškova zaposlenima	13.000		
322 Rashodi za materijal i energiju			
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	0	0

372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
422	Postrojenja i oprema			
A409006	Poseban program - rano učenje njemačkog jezika	14.445	14.355	14.355
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		14.445	14.355	14.355
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		14.445	14.355	14.355
31	Rashodi za zaposlene	14.000	14.000	14.000
311	Plaće (Bruto)	12.000		
313	Doprinosi na plaće	2.000		
32	Materijalni rashodi	445	355	355
321	Naknade troškova zaposlenima	445		
322	Rashodi za materijal i energiju			
A409007	Kraći program - igraonice	14.000	14.000	14.000
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		14.000	14.000	14.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		14.000	14.000	14.000
31	Rashodi za zaposlene	14.000	14.000	14.000
311	Plaće (Bruto)	12.000		
313	Doprinosi na plaće	2.000		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
422	Postrojenja i oprema			
A409008	Programi javnih potreba - predškola i TUR	80.000	80.000	80.000
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		70.000	70.000	70.000
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		70.000	70.000	70.000
32	Materijalni rashodi	20.000	20.000	20.000
321	Naknade troškova zaposlenima	10.000		
322	Rashodi za materijal i energiju	10.000		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.000	50.000	50.000
422	Postrojenja i oprema	50.000		
A409009	Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa	0	0	0
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		0	0	0
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	0	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0		
Izvor 4.7. POMOĆI		0	0	0
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	0	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0		
K409001	Nabava nefinancijske imovine	85.800	18.900	18.600
Izvor 2.7. VLASTITI PRIHODI		0	0	0
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	0	0
322	Rashodi za materijal i energiju	0		
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
412	Nematerijalna imovina	0		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
422	Postrojenja i oprema	0		
Izvor 3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		85.800	18.900	18.600
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		85.800	18.900	18.600
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
412	Nematerijalna imovina			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	85.800	18.900	18.600
422	Postrojenja i oprema	85.800		
Izvor 5.6. DONACIJE		0	0	0
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		0	0	0

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
422	Postrojenja i oprema	0	0	0
Izvor 6.4. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE		0	0	0
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje		0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
422	Postrojenja i oprema			

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 4.

Financijski plan i projekcije za 2023. i 2024. godinu objavit će se na službenoj internet stranici Dječjeg vrtića Izvor, a stupaju na snagu 1.1.2022. godine.

KLASA: 400-02/21-01/01

URBROJ: 238/27-80-03-21-5

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Tihana Matijašćić

