

Na temelju članka 38. stavka 2. i 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), Upute za izradu financijskih planova proračunskih korisnika Općine Kalnik za razdoblje 2024. – 2026. godine, članka 50. stavka 1. podstavka d. Statuta Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“, Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“ na 33. sjednici održanoj 27. prosinca 2023. donijelo je

ODLUKU
o donošenju Financijskog plana Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“
za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu

Članak 1.

Odlukom o donošenju Financijskog plana Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“ za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu (u daljnjem tekstu: Odluka) utvrđuje se i donosi Financijski plan Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“ za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan).

Članak 2.

Ova Odluka i Financijski plan objavit će se na oglasnoj ploči i službenoj internetskoj stranici Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“.

KLASA: 400-02/23-01/01
URBROJ: 2137-104-02-23-2
Kalnik, 27. prosinca 2023.

PREDSJEDNIK:
Matija Kovačić

Kovačić Matija

Na temelju članka 38. stavka 2. i 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i članka 50. stavka 1. podstavka d. Statuta Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“, Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“ na 33. sjednici održanoj 27. prosinca 2023. donijelo je

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA "KALNIČKI JAGLAC" ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆIDIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića "Kalnički jaglac" za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) sastoji se od:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO	107.439,23	118.787,00	176.150,00	191.150,00	209.150,00
PRIHODI POSLOVANJA	107.439,23	118.787,00	176.150,00	191.150,00	209.150,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	101.659,24	118.787,00	176.150,00	191.150,00	209.150,00
RASHODI POSLOVANJA	100.881,16	118.123,00	174.900,00	189.150,00	207.150,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	778,09	664,00	1.250,00	2.000,00	2.000,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	5.779,98	0,00	0,00	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I Otplate ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA *	-5.584,28	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPREDITI / POKRITI	-5.584,28	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	195,70	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji utvrđeni su kako slijedi:

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Konto	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
6		Prihodi poslovanja	107.439,20	118.787,00	176.150,00	191.150,00	209.150,00
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.221,44	3.636,00	250,00	250,00	250,00
	43	Ostali prihodi za posebne namjene - sufinciranje boravka djece iz ostalih proračuna koji nije nadležan	0,00	2.654,00	0,00	0,00	0,00
	52	Ostale pomoći - ministarstvo za predškolski odgoj	0,00	319,00	0,00	0,00	0,00
64	52	Ostale pomoći - tekuće donacije	0,00	663,00	250,00	250,00	250,00
		Prihodi od imovine	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	11	Opći prihodi i primici	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00

65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	27.634,24	41.792,00	51.000,00	58.000,00	66.000,00
43	<i>OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	27.634,24	41.792,00	51.000,00	58.000,00	66.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	72.583,52	73.352,00	124.900,00	132.900,00	14.900,00
11	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	72.583,52	73.352,00	124.900,00	132.900,00	142.900,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
		UKUPNO RASHODI	101.659,24	126.000,00	176.150,00	191.150,00	209.150,00
3		Rashodi poslovanja	100.881,15	118.787,00	176.150,00	191.150,00	209.150,00
	34	Financijski rashodi	679,49	1.328,00	1.250,00	2.000,00	2.000,00

31	Rashodi za zaposlene	67.838,73	82.951,00	130.500,00	137.400,00	150.400,00
32	Materijalni rashodi	32.362,93	34.508,00	44.400,00	51.750,00	56.750,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	778,09	7.213,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	778,09	7.213,00	0,00	0,00	0,00

Članak 3.

Plan prihoda iskazan je prema izvorima financiranja za razdoblje 2024. - 2026. kako slijedi:

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Naziv	Oznaka	11	43	52		Ukupno prihodi
				OSTALE POMOĆI	DAROVNICE	
Plan za 2024.	Prihodi	124.900,00	51.000,00	250,00	250,00	176.150,00
Projekcija za 2025.	Prihodi	132.900,00	58.000,00	250,00	250,00	191.150,00
Projekcija za 2026.	Prihodi	142.900,00	66.000,00	250,00	250,00	209.150,00

Članak 4.

Plan rashoda za razdoblje 2024. - 2026. razvrstan je prema funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

RASHODI POSLOVANJA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNO RASHODI	176.150,00	191.150,00	209.150,00
3 Rashodi poslovanja	176.150,00	191.150,00	209.150,00
31 Rashodi za zaposlene	130.500,00	137.400,00	150.400,00
32 Materijalni rashodi	44.400,00	51.750,00	56.750,00
34 Financijski rashodi	1.250,00	2.000,00	2.000,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO

Članak 5.

Rashodi za razdoblje 2024. - 2026. godine raspoređuju se u posebnom dijelu Financijskog plana kako slijedi:

PLAN RASHODA ZA 2024., 2025. I 2026. GODINU

Šifra	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PROGRAM 0106	JAVNE POTREBE U PREDŠKOLSKOM ODGOJU	101.659,24	126.000,00	176.150,00	191.150,00	209.150,00
Aktivnost A106001	PROVODENJE PROGRAMA DJEČJEG VRTIČA I MALE ŠKOLE	101.659,24	126.000,00	176.150,00	191.150,00	209.150,00
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	74.511,51	80.572,00	124.900,00	132.900,00	142.900,00
3	Rashodi poslovanja	74.511,51	73.359,00	124.900,00	132.900,00	142.900,00
31	Rashodi za zaposlene	65.390,56	73.352,00	119.500,00	127.400,00	137.400,00
32	Materijalni rashodi	9.120,95	0,00	5.400,00	5.500,00	5.500,00

34	Financijski rashodi	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	7.213,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	7.213,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 41</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	<i>27.037,47</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	26.259,38	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	2.448,17	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	23.131,72	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	679,49	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu	778,09	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	778,09	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	0,00	44.446,00	51.000,00	58.000,00	66.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	44.446,00	51.000,00	58.000,00	66.000,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	9.599,00	11.000,00	10.000,00	13.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	33.526,00	38.750,00	46.000,00	51.000,00
34	Financijski rashodi	0,00	1.321,00	1.250,00	2.000,00	2.000,00
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>POMOĆI</i>	93,01	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	93,01	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	93,01	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>OSTALE POMOĆI I DAROVNICE</i>	0,00	319,00	250,00	250,00	250,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	319,00	250,00	250,00	250,00
32	Materijalni rashodi	0,00	319,00	250,00	250,00	250,00
<i>Izvor financiranja 61</i>	<i>DONACIJE</i>	17,25	663,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	17,25	663,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	17,25	663,00	0,00	0,00	0,00

III. ZAVRŠNA ODREDBA

Članak 6.

Ovaj Financijski plan objavit će se na oglasnoj ploči i službenoj internetskoj stranici Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“, a stupa na snagu 1. siječnja 2024. godine.

KLASA: 400-02/23-01/01
URBROJ: 2137-104-02-23-3
Kalnički, 27. prosinca 2023.

PREDSJEDNIK:
Matija Kovačić

Matija Kovačić

PLAN
za razdoblje od 1.1.2024 do 31.12.2024

SVEUKUPNO			176.150,00	100,00
Šifra	Naziv		Planirano	Index
RAZDJEL	200	R JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	176.150,00	100,00
GLAVA	00220	G JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	176.150,00	100,00
PROGRAM	0106	JAVNE POTREBE U PREDŠKOLSKOM ODGOJU	176.150,00	100,00
Izvor financiranja	01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	124.900,00	70,91
Izvor financiranja	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	124.900,00	70,91
Izvor financiranja	04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	51.000,00	28,95
Izvor financiranja	43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	51.000,00	28,95
Izvor financiranja	05	POMOĆI	250,00	0,14
Izvor financiranja	52	OSTALE POMOĆI I DAROVNICE	250,00	0,14
Aktivnost	A106001	PROVOĐENJE PROGRAMA DJEČJEG VRTIĆA I MALE ŠKOLE	176.150,00	100,00
Korisnik		DJEČJI VRTIĆ KALNIČKI JAGLAC	176.150,00	100,00
Funkcija	0911	Predškolsko obrazovanje	176.150,00	100,00
Izvor financiranja	01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	124.900,00	70,91
Izvor financiranja	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	124.900,00	70,91
3		Rashodi poslovanja	119.500,00	67,84
31		Rashodi za zaposlene		
311		Plaće (Bruto)	104.500,00	59,32
3111		Plaće za redovan rad	104.500,00	59,32
31111		Plaće za zaposlene	104.500,00	59,32
313		Doprinosi na plaće	15.000,00	8,52
3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	15.000,00	8,52
31321		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	15.000,00	8,52
32		Materijalni rashodi	5.400,00	3,07
321		Naknade troškova zaposlenima	5.400,00	3,07
3212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.400,00	3,07
32121		Naknade za prijevoz na posao i s posla	5.400,00	3,07
Izvor financiranja	04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	51.000,00	28,95
Izvor financiranja	43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	51.000,00	28,95
3		Rashodi poslovanja	51.000,00	28,95
31		Rashodi za zaposlene	11.000,00	6,24
312		Ostali rashodi za zaposlene	11.000,00	6,24
3121		Ostali rashodi za zaposlene	11.000,00	6,24
31212		Nagrade	3.500,00	1,99
31213		Darovi	3.000,00	1,70
31216		Regres za godišnji odmor	2.000,00	1,14
31219		Ostali navedeni rashodi za zaposlene	2.500,00	1,42
32		Materijalni rashodi	38.750,00	22,00
321		Naknade troškova zaposlenima	2.000,00	1,14
3213		Stručno usavršavanje zaposlenika	1.500,00	0,85
32132		Tečajevi i stručni ispiti	1.500,00	0,85
3214		Ostale naknade troškova zaposlenima	500,00	0,28
32149		Ostale naknade troškova zaposlenima	500,00	0,28
322		Rashodi za materijal i energiju	26.900,00	15,27
3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.900,00	2,21
32211		Uredski materijal	2.000,00	1,14
32211		Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	200,00	0,11
32212		Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	700,00	0,40
32214		Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	1.000,00	0,57
32216		Materijal za higijenske potrebe i njegu	1.000,00	0,57
3222		Materijal i sirovine	20.500,00	11,64

32224	Namirnice	18.000,00	10,22
32225	Roba	2.500,00	1,42
3223	Energija	500,00	0,28
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	500,00	0,28
3225	Sitni inventar i auto gume	1.500,00	0,85
32251	Sitni inventar	1.500,00	0,85
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	500,00	0,28
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	500,00	0,28
323	Rashodi za usluge	8.900,00	5,05
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	100,00	0,06
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	100,00	0,06
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00	0,28
32323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava	500,00	0,28
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.500,00	0,85
32331	Elektronski mediji	1.500,00	0,85
3234	Komunalne usluge	1.400,00	0,79
32342	Iznošenje i odvoz smeća	800,00	0,45
32343	Deratizacija i dezinsekcija	100,00	0,06
32349	Ostale komunalne usluge	500,00	0,28
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.500,00	0,85
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	750,00	0,43
32363	Laboratorijske usluge	750,00	0,43
3237	Intelektualne i osobne usluge	700,00	0,40
32372	Ugovori o djelu	500,00	0,28
32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	100,00	0,06
32379	Ostale intelektualne usluge	100,00	0,06
3238	Računalne usluge	2.100,00	1,19
32382	Usluge razvoja software-a	300,00	0,17
32389	Ostale računalne usluge	1.800,00	1,02
3239	Ostale usluge	1.100,00	0,62
32399	Ostale nespomenute usluge	1.100,00	0,62
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	950,00	0,54
3292	Premije osiguranja	250,00	0,14
32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava	250,00	0,14
3295	Pristojbe i naknade	200,00	0,11
32953	Javnobilježničke pristojbe	200,00	0,11
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	500,00	0,28
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	500,00	0,28
34	Financijski rashodi	1.250,00	0,71
343	Ostali financijski rashodi	1.250,00	0,71
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.050,00	0,60
34311	Usluge banaka	1.000,00	0,57
34312	Usluge platnog prometa	50,00	0,03
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	200,00	0,11
34349	Ostali nespomenuti financijski rashodi	200,00	0,11
Izvor financiranja 05	POMOĆI	250,00	0,14
Izvor financiranja 52	OSTALE POMOĆI I DAROVNICE	250,00	0,14
3	Rashodi poslovanja	250,00	0,14
32	Materijalni rashodi	250,00	0,14
322	Rashodi za materijal i energiju	250,00	0,14
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	250,00	0,14
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	250,00	0,14