

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“, a po prijedlogu ravnateljice, Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“ na 28. sjednici održanoj 15. rujna 2023. donijelo je

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

Članak 1.

Odlukom o usvajanju prijedloga Financijskog plana Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“ za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu (u daljnjem tekstu: Odluka) usvaja se prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“ za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu (u daljnjem tekstu: prijedlog Financijskog plana).

Članak 2.

Prijedlog Financijskog plana dostavit će se Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Kalnik najkasnije do 30. rujna 2023. godine.

Članak 3.

Ova Odluka i prijedlog Financijskog plana objavit će se na oglasnoj ploči i službenoj internetskoj stranici Dječjeg vrtića „Kalnički jaglac“.

KLASA: 400-02/23-01/01
URBROJ: 2137-104-02-23-1
Kalnik, 15. rujna 2023.

PREDSJEDNIK:
Matija Kovačić

Matija Kovačić

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA "KALNIČKI JAGLAC" ZA 2024.
I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića "Kalnički jaglac" za 2024. godinu i projekcija plana 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 IMOVINE	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 zajimova	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.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	-5.584,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-5.584,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	195,70	0,00	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- sufinanciranje 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
52		Ostale pomoći - tekuće donacije	0,00	663,00	250,00	250,00	250,00
64		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		OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	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	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	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.
3		UKUPNO RASHODI	101.659,24	126.000,00	176.150,00	191.150,00	209.150,00
		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

Oznaka	11	43	52	Ukupno prihodi
Naziv	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	OSTALE POMOĆI I DAROVNICE	
Plan za 2024.	124.900,00	51.000,00	250,00	176.150,00
Projekcija za 2025.	132.900,00	58.000,00	250,00	191.150,00
Projekcija za 2026.	142.900,00	66.000,00	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	0,00
Izvor financiranja 41	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	27.037,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	26.259,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	2.448,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	23.131,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	679,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	778,09	0,00	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	0,00
Izvor financiranja 43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	44.446,00	51.000,00	58.000,00	66.000,00	66.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	44.446,00	51.000,00	58.000,00	66.000,00	66.000,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	9.599,00	11.000,00	10.000,00	13.000,00	13.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	33.526,00	38.750,00	46.000,00	51.000,00	51.000,00
34	Financijski rashodi	0,00	1.321,00	1.250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Izvor financiranja 51	POMOĆI	93,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	93,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	93,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52	OSTALE POMOĆI / DAROVNICE	0,00	319,00	250,00	250,00	250,00	250,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	319,00	250,00	250,00	250,00	250,00
32	Materijalni rashodi	0,00	319,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Izvor financiranja 61	DONACIJE	17,25	663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	17,25	663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	17,25	663,00	0,00	0,00	0,00	0,00