

DJEČJI VRTIĆ ŠKOLJIĆ
MILE ČULINE 10
23226 PRIDRAGA

KLASA :400-02/22-01/02
URBROJ:2198-08-05-22-1
Pridraga ,25.11.2022.g.

Na temelju članka 35. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 100/97,107/07,94/13,98/19,57/22) , članku 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93,29/97,47/99,35/08,127/19) i članka 33. Statuta dječjeg vrtića „ Školjić“ na svojoj 4. sjednici održanoj dana 25.11.2022. godine , donijelo je sljedeću

ODLUKU O DONOŠENJU FINASIJSKOG PLANA

I

Donosi se Financijski plan Dječjeg vrtića „Školjić“ za proračunsku 2023. g. uz projekcije financijskih planova za 2024 i 2025 godinu , sa sadržajem i oblikom u kojem su izrađeni.

II

Financijskim planom iz točke I ove Odluke utvrđeni su prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama utvrđenih zakonskim propisom.

III

Financijski plan iz točke I sastavni je dio ove Odluke i biti će objavljen na internet stranicama Dječjeg vrtića „Školjić“

Predsjednik Upravnog vijeća
Antonio Sinovčić



Plan proračuna
OPĆI DIO

| BROJ KONTA | | GODINE | | | | | |
|--|---|------------|--------------|------------|--------------|------------------|--------------|
| | | Plan 1 (€) | Plan 1 (HRK) | Plan 2 (€) | Plan 2 (HRK) | Projekcija 3 (€) | |
| | | 2023 | 2023 | 2024 | 2024 | 2025 | |
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | | | | |
| 6 | Prihodi poslovanja | 268.101,00 | 2.020.006,98 | 274.737,00 | 2.070.005,92 | 274.737,00 | 2.070.005,92 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 265.446,00 | 2.000.002,86 | 272.082,00 | 2.050.001,81 | 272.082,00 | 2.050.001,81 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 |
| | RAZLIKA - MANJAK | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 |
| B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA | | | | | | | |
| | NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA) | | | | | | | |
| 9 | Vlastiti izvori | 13.272,00 | 99.997,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA | | | | | | | |
| | SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | 13.272,00 | 99.997,90 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 |

Projekcija plana proračuna OPĆI DIO

| BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA/RASHODA | GODINE | | | | | |
|-----------------------------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Plan 1 (€) | Plan 1 (HRK) | Plan 2 (€) | Plan 2 (HRK) | Projekcija 3 (€) | |
| | | 2023 | 2023 | 2024 | 2024 | 2025 | 2025 |
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | | | | |
| 6 | Prihodi poslovanja | 268.101,00 | 2.020.006,98 | 274.737,00 | 2.070.005,92 | 274.737,00 | 2.070.005,92 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 53.091,00 | 400.014,14 | 59.727,00 | 450.013,08 | 59.727,00 | 450.013,08 |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 53.091,00 | 400.014,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 796,00 | 5.997,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 214.214,00 | 1.613.995,38 | 214.214,00 | 1.613.995,38 | 214.214,00 | 1.613.995,38 |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 214.214,00 | 1.613.995,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 265.446,00 | 2.000.002,86 | 272.082,00 | 2.050.001,81 | 272.082,00 | 2.050.001,81 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 185.812,00 | 1.400.000,51 | 185.812,00 | 1.400.000,51 | 185.812,00 | 1.400.000,51 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 159.267,00 | 1.199.997,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 26.545,00 | 200.003,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 79.302,00 | 597.500,90 | 85.938,00 | 647.499,85 | 85.938,00 | 647.499,85 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 13.737,00 | 103.501,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 53.487,00 | 402.997,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 11.547,00 | 87.000,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 531,00 | 4.000,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 332,00 | 2.501,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 2.655,00 | 20.004,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Projekcija plana proračuna OPĆI DIO

| BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA/RASHODA | GODINE | | | | | |
|---|-----------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------------|------|
| | | Plan 1 (€) | Plan 1 (HRK) | Plan 2 (€) | Plan 2 (HRK) | Projekcija 3 (€) | |
| | | 2023 | 2023 | 2024 | 2024 | 2025 | 2025 |
| C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | | | | | | | |
| 9 | Vlastiti izvori | 13.272,00 | 99.997,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Rezultat poslovanja | 13.272,00 | 99.997,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 922 | Višak/manjak prihoda | 13.272,00 | 99.997,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Plan proračuna
POSEBNI DIO

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | GODINE | | | | | |
|---|---------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | | Plan 1 (€) | Plan 1 (HRK) | Plan 2 (€) | Plan 2 (HRK) | Projekcija 3 (€) | Projekcija 3 (HRK) |
| | | | 2023 | 2023 | 2024 | 2024 | 2025 | |
| UKUPNO RASHODI / IZDACI | | | 268.101,00 | 2.020.006,96 | 274.737,00 | 2.070.005,91 | 274.737,00 | 2.070.005,91 |
| Razdjel 1 DV ŠKOLJIĆ | | | 268.101,00 | 2.020.006,96 | 274.737,00 | 2.070.005,91 | 274.737,00 | 2.070.005,91 |
| Glavni program A01 Program redovnog rada dječjeg vrtića | | | 268.101,00 | 2.020.006,96 | 274.737,00 | 2.070.005,91 | 274.737,00 | 2.070.005,91 |
| Program 1000 RASHODI ZA ZAPOSLENE | | | 192.448,00 | 1.449.999,45 | 192.448,00 | 1.449.999,45 | 192.448,00 | 1.449.999,45 |
| Aktivnost A100001 Rashodi za zaposlene | | | 192.448,00 | 1.449.999,45 | 192.448,00 | 1.449.999,45 | 192.448,00 | 1.449.999,45 |
| Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna | | | 192.448,00 | 1.449.999,45 | 192.448,00 | 1.449.999,45 | 192.448,00 | 1.449.999,45 |
| | 3 | Rashodi poslovanja | 192.448,00 | 1.449.999,45 | 192.448,00 | 1.449.999,45 | 192.448,00 | 1.449.999,45 |
| R001 | 31 | Plaće za redovan rad (bruto) | 159.267,00 | 1.199.997,21 | 159.267,00 | 1.199.997,21 | 159.267,00 | 1.199.997,21 |
| R002 | 31 | Doprinosi za obvezno zdravstveno | 26.545,00 | 200.003,30 | 26.545,00 | 200.003,30 | 26.545,00 | 200.003,30 |
| R003 | 32 | Božićnica i regres i darovi za djecu | 6.636,00 | 49.998,94 | 6.636,00 | 49.998,94 | 6.636,00 | 49.998,94 |
| Program 1001 MATERIJALNI RASHODI | | | 72.666,00 | 547.501,96 | 79.302,00 | 597.500,91 | 79.302,00 | 597.500,91 |
| Aktivnost A100001 Materijalni rashodi | | | 72.666,00 | 547.501,96 | 79.302,00 | 597.500,91 | 79.302,00 | 597.500,91 |
| Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna | | | 21.766,00 | 163.995,92 | 21.766,00 | 163.995,92 | 21.766,00 | 163.995,92 |
| | 3 | Rashodi poslovanja | 21.766,00 | 163.995,92 | 21.766,00 | 163.995,92 | 21.766,00 | 163.995,92 |
| R004 | 32 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i | 6.636,00 | 49.998,94 | 6.636,00 | 49.998,94 | 6.636,00 | 49.998,94 |
| R008 | 32 | Energija | 6.105,00 | 45.998,12 | 12.741,00 | 95.997,06 | 12.741,00 | 95.997,06 |
| R025 | 32 | Premije osiguranja zaposlenika | 531,00 | 4.000,82 | 531,00 | 4.000,82 | 531,00 | 4.000,82 |
| R026 | 32 | Ostale potrepštine za razne radionice i | 531,00 | 4.000,82 | 531,00 | 4.000,82 | 531,00 | 4.000,82 |
| R027 | 32 | Opskrba vodom | 1.327,00 | 9.998,28 | 1.327,00 | 9.998,28 | 1.327,00 | 9.998,28 |
| R029 | 32 | Namirnice | 6.636,00 | 49.998,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 2.1. Prihodi od uplata roditelja | | | 50.104,00 | 377.508,58 | 56.740,00 | 427.507,53 | 56.740,00 | 427.507,53 |
| | 3 | Rashodi poslovanja | 50.104,00 | 377.508,58 | 56.740,00 | 427.507,53 | 56.740,00 | 427.507,53 |
| R005 | 32 | Tečajevi i stručni ispiti | 465,00 | 3.503,54 | 465,00 | 3.503,54 | 465,00 | 3.503,54 |
| R006 | 32 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.195,00 | 9.003,73 | 1.195,00 | 9.003,73 | 1.195,00 | 9.003,73 |

Projekcija plana proračuna POSEBNI DIO

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | GODINE | | | | | |
|--|---------------|---|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|
| | | | Plan 1 (€) | Plan 1 (HRK) | Plan 2 (€) | Plan 2 (HRK) | Projekcija 3 (€) | Projekcija 3 (HRK) |
| | | | 2023 | 2023 | 2024 | 2024 | 2025 | |
| R007 | 32 | Namirnice | 33.181,00 | 250.002,24 | 39.817,00 | 300.001,19 | 39.817,00 | 300.001,19 |
| R009 | 32 | Sitni inventar | 1.062,00 | 8.001,64 | 1.062,00 | 8.001,64 | 1.062,00 | 8.001,64 |
| R010 | 32 | Usluge telefona | 1.195,00 | 9.003,73 | 1.195,00 | 9.003,73 | 1.195,00 | 9.003,73 |
| R011 | 32 | Poštarina | 133,00 | 1.002,09 | 133,00 | 1.002,09 | 133,00 | 1.002,09 |
| R012 | 32 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.389,00 | 17.999,92 | 2.389,00 | 17.999,92 | 2.389,00 | 17.999,92 |
| R013 | 32 | Odvoz smeća | 664,00 | 5.002,91 | 664,00 | 5.002,91 | 664,00 | 5.002,91 |
| R014 | 32 | Labaratorijske usluge | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 |
| R015 | 32 | Intelektualne i osobne usluge | 2.654,00 | 19.996,56 | 2.654,00 | 19.996,56 | 2.654,00 | 19.996,56 |
| R016 | 32 | Računalne usluge | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 |
| R017 | 32 | Ostale usluge | 1.062,00 | 8.001,64 | 1.062,00 | 8.001,64 | 1.062,00 | 8.001,64 |
| R022 | 32 | Nabava posuđa | 1.327,00 | 9.998,28 | 1.327,00 | 9.998,28 | 1.327,00 | 9.998,28 |
| R023 | 32 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | 2.654,00 | 19.996,56 | 2.654,00 | 19.996,56 | 2.654,00 | 19.996,56 |
| R024 | 32 | Deratizacija i dezinfekcija | 531,00 | 4.000,82 | 531,00 | 4.000,82 | 531,00 | 4.000,82 |
| Izvor 3.1. Tekuće donacije | | | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 |
| | 3 | Rashodi poslovanja | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 |
| R021 | 32 | Nabava posteljine | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 | 796,00 | 5.997,46 |
| Program 1002 FINANCIJSKI RASHODI | | | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 |
| Aktivnost A100001 Finacijski rashodi | | | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 |
| Izvor 2.1. Prihodi od uplata roditelja | | | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 |
| | 3 | Rashodi poslovanja | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 |
| R018 | 34 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 | 332,00 | 2.501,45 |
| Program 1004 RASHODI ZA NABAVU DUGOTRAJNE | | | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 |
| Aktivnost A100001 Radhodi za nabavu dugotrajne imovine | | | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 |
| Izvor 2.1. Prihodi od uplata roditelja | | | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 |
| | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 | 2.655,00 | 20.004,10 |
| R019 | 42 | Računala i računalna oprema | 664,00 | 5.002,91 | 664,00 | 5.002,91 | 664,00 | 5.002,91 |

**Projekcija plana proračuna
POSEBNI DIO**

| POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | GODINE | | | | | |
|----------|---------------|--|------------|--------------|------------|--------------|------------------|--------------------|
| | | | Plan 1 (€) | Plan 1 (HRK) | Plan 2 (€) | Plan 2 (HRK) | Projekcija 3 (€) | Projekcija 3 (HRK) |
| | | | 2023 | 2023 | 2024 | 2024 | 2025 | |
| R020 | 42 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 1.991,00 | 15.001,19 | 1.991,00 | 15.001,19 | 1.991,00 | 15.001,19 |