



Klasa:

Ur.broj:

Mjesto i datum: ___ prosinca 2021.g.

Temeljem odredbi čl. 34., t.1., st.2. Statuta dječjeg vrtića "Zlatna ribica", Upravno vijeće na svojoj sjednici održanoj dana ___ prosinca 2021. godine donosi:

ODLUKU
o usvajanju Financijskog plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica"
za razdoblje 2022. godine, te projekcije za 2023. i 2024.

Članak 1.

Financijski plan za razdoblje od 2022. – 2024. godine sastoji se od Plana za 2022. godinu, te Projekcija plana za 2023. i 2024. godinu. Financijski plan za razdoblje od 2022. – 2024. godine iskazuje se u Općem i Posebnom dijelu.

Članak 2.

Opći dio Plana za razdoblje od 2022. – 2024. godine sastoji se od Računa prihoda i rashoda, Računa zaduživanja/financiranja i Raspoloživih sredstava iz prethodnih godina, čije su vrijednosti iskazane kako slijedi:

I.OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		Proračun za	Projekcija	Projekcija	INDEX	INDEX
		2022	proračuna za	proračuna za	2/1	3/2
		1	2	3		
Prihodi:		6.244.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
6	Prihodi poslovanja	6.244.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
Rashodi:		6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
3	Rashodi poslovanja	6.154.900,00	6.096.900,00	6.117.200,00	99	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	110.000,00	30.000,00	30.000,00	27	100
RAZLIKA		-20.000,00	0,00	0,00	0	0
B. RAČUN FINANCIRANJA						
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE						
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)						
9	UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINE	20.000,00	0,00	0,00	0	0
9	DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U RAZODBLJU 2022.-2024.	20.000,00	0,00	0,00	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00	0,00	0,00		
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00		
RASHODI I IZDACI		6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00		

Članak 3.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci Plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2022. – 2024. godine prema ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu zaduživanja i financiranja kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2022	Projekcija proračuna za 2023	Projekcija proračuna za 2024	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
6	Prihodi poslovanja	6.244.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	77.000,00	13.000,00	13.000,00	17	100
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	13.000,00				
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.000,00				
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.047.000,00	969.000,00	969.000,00	93	100
652	Prihodi po posebnim propisima	1.047.000,00				
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestira	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.000,00				
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.117.900,00	5.141.900,00	5.162.200,00	100	100
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	5.117.900,00				
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100
683	Ostali prihodi	1.000,00				
3	Rashodi poslovanja	6.154.900,00	6.096.900,00	6.117.200,00	99	100
31	Rashodi za zaposlene	4.648.400,00	4.585.900,00	4.606.200,00	99	100
311	Plaće (Bruto)	3.740.000,00				
312	Ostali rashodi za zaposlene	291.000,00				
313	Doprinosi na plaće	617.400,00				
32	Materijalni rashodi	1.506.000,00	1.510.500,00	1.510.500,00	100	100
321	Naknade troškova zaposlenima	178.000,00				
322	Rashodi za materijal i energiju	806.500,00				
323	Rashodi za usluge	464.500,00				
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	57.000,00				
34	Financijski rashodi	500,00	500,00	500,00	100	100
343	Ostali financijski rashodi	500,00				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	110.000,00	30.000,00	30.000,00	27	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	110.000,00	30.000,00	30.000,00	27	100
422	Postrojenja i oprema	102.000,00				
426	Nematerijalna proizvedena imovina	8.000,00				

Članak 4.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci Plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2022. – 2024. godine prema izvorima financiranja utvrđuju se kako slijedi:

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Proračun za 2022	Projekcija proračuna za 2023	Projekcija proračuna za 2024	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
PRIHODI		6.244.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
1	Opći prihodi i primici	5.117.900,00	5.141.900,00	5.162.200,00	100	100
10	Porez i prirez na dohodak	5.117.900,00	5.141.900,00	5.162.200,00	100	100
2	Vlastiti prihodi	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100	100
21	Vlastiti prihodi od zakupa	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100
23	Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100
3	Prihodi za posebne namjene	1.037.000,00	964.000,00	964.000,00	93	100
32	Prihodi za posebne namjene	1.037.000,00	964.000,00	964.000,00	93	100
4	Pomoći	77.000,00	13.000,00	13.000,00	17	100
42	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	13.000,00	13.000,00	13.000,00	100	100
44	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.000,00	0,00	0,00	0	0
6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	10.000,00	5.000,00	5.000,00	50	100
66	Prihodi od naknada šteta i refundacija	10.000,00	5.000,00	5.000,00	50	100
RASHODI		6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
1	Opći prihodi i primici	5.117.900,00	5.141.900,00	5.162.200,00	100	100
10	Porez i prirez na dohodak	5.117.900,00	5.141.900,00	5.162.200,00	100	100
2	Vlastiti prihodi	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100	100
21	Vlastiti prihodi od zakupa	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100
23	Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100
3	Prihodi za posebne namjene	1.057.000,00	964.000,00	964.000,00	91	100
32	Prihodi za posebne namjene	1.057.000,00	964.000,00	964.000,00	91	100
4	Pomoći	77.000,00	13.000,00	13.000,00	17	100
42	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	13.000,00	13.000,00	13.000,00	100	100
44	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.000,00	0,00	0,00	0	0
6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	10.000,00	5.000,00	5.000,00	50	100
66	Prihodi od naknada šteta i refundacija	10.000,00	5.000,00	5.000,00	50	100

Članak 5.

Rashodi i izdaci u Planu Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje 2022.-2024. godine prema funkcijskoj klasifikaciji raspoređuju se kako slijedi:

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za	Projekcija	Projekcija	INDEX	INDEX
		2022	proračuna za	proračuna za	2/1	3/2
		1	2	3		
		6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
09	Obrazovanje	6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100

Članak 6.

Predviđeni višak u Planu Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje 2022.-2024. godine prema ekonomskoj klasifikaciji i izvoru financiranja iznosi:

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

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
9	Vlastiti izvori	20.000,00	0,00	0,00	0	0
92	Rezultat poslovanja	20.000,00	0,00	0,00	0	0
922	Višak/manjak prihoda	20.000,00				

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA	Proračun za 2022	Projekcija proračuna za 2023	Projekcija proračuna za 2024	INDEX	INDEX
	1	2	3	2/1	3/2
PRIHODI	20.000,00	0,00	0,00	0	0
3 Prihodi za posebne namjene	20.000,00	0,00	0,00	0	0
32 Prihodi za posebne namjene	20.000,00	0,00	0,00	0	0

Članak 7.

U Posebnom dijelu Rashodi i izdaci u Planu Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje 2022.-2024. godine prema organizacijskoj klasifikaciji raspoređuju se kako slijedi:

II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2022	Projekcija proračuna za 2023	Projekcija proračuna za 2024	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
		6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
Razdjel: 002	UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE POSLOVE I LOKALNU SAMOUPRAVU	6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
Glava: 00202	DJEČJI VRTIĆ "ZLATNA RIBICA"	6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100

Članak 8.

Rashodi i izdaci u Planu Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje 2022.-2024. godine u Posebnom dijelu raspoređuju se prema programskoj klasifikaciji kako slijedi:

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2022	Projekcija proračuna za 2023	Projekcija proračuna za 2024	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
		6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
Razdjel:	002 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE POSLOVE I LOKALNU SAMOUPRAVU	6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
Glava:	00202 DJEČJI VRTIĆ "ZLATNA RIBICA"	6.264.900,00	6.126.900,00	6.147.200,00	98	100
PROGRAM:	2001 REDOVNA DJELATNOST	5.870.000,00	5.839.400,00	5.859.700,00	99	100
Aktivnost	A200101 OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	5.870.000,00	5.839.400,00	5.859.700,00	99	100
Funk:	091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	5.870.000,00	5.839.400,00	5.859.700,00	99	100
	31 Rashodi za zaposlene	4.400.000,00	4.381.400,00	4.401.700,00	100	100
	311 Plaće (Bruto)	3.562.000,00				
	312 Ostali rashodi za zaposlene	250.000,00				
	313 Doprinosi na plaće	588.000,00				
	32 Materijalni rashodi	1.414.500,00	1.427.500,00	1.427.500,00	101	100
	321 Naknade troškova zaposlenima	154.000,00				
	322 Rashodi za materijal i energiju	803.500,00				
	323 Rashodi za usluge	401.000,00				
	329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	56.000,00				
	34 Financijski rashodi	500,00	500,00	500,00	100	100
	343 Ostali financijski rashodi	500,00				
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	55.000,00	30.000,00	30.000,00	55	100
	422 Postrojenja i oprema	47.000,00				
	426 Nematerijalna proizvedena imovina	8.000,00				
PROGRAM:	2002 DODATNI PROGRAMI PREDŠKOLSKOG ODGOJA	394.900,00	287.500,00	287.500,00	73	100
Aktivnost	A200201 LIST "KAMIČIĆ"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100	100
Funk:	091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100	100
	32 Materijalni rashodi	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100	100
	323 Rashodi za usluge	15.000,00				
Aktivnost	A200203 KOSTRENSKE MAŠKARICE	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100	100
Funk:	091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100	100
	32 Materijalni rashodi	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100	100
	322 Rashodi za materijal i energiju	3.000,00				
Aktivnost	A200204 ČAKAVSKI KANTUNIĆ	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100	100
Funk:	091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100	100
	31 Rashodi za zaposlene	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100	100
	312 Ostali rashodi za zaposlene	6.000,00				

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2022	Projekcija proračuna za 2023	Projekcija proračuna za 2024	INDEX	INDEX
		1	2	3	2/1	3/2
32	Materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00				
Aktivnost A200206	"RASTIMO ZAJEDNO"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100	100
31	Rashodi za zaposlene	9.000,00	9.000,00	9.000,00	100	100
312	Ostali rashodi za zaposlene	9.000,00				
32	Materijalni rashodi	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100	100
321	Naknade troškova zaposlenima	6.000,00				
Aktivnost A200208	UPOZNAJMO SVIJET OKO NAS	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100	100
32	Materijalni rashodi	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100	100
323	Rashodi za usluge	25.000,00				
Aktivnost A200209	ASISTENTI DJECI S POSEBNIM POTREBAMA	249.900,00	206.500,00	206.500,00	83	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	249.900,00	206.500,00	206.500,00	83	100
31	Rashodi za zaposlene	233.400,00	189.500,00	189.500,00	81	100
311	Plaće (Bruto)	178.000,00				
312	Ostali rashodi za zaposlene	26.000,00				
313	Doprinosi na plaće	29.400,00				
32	Materijalni rashodi	16.500,00	17.000,00	17.000,00	103	100
321	Naknade troškova zaposlenima	16.500,00				
Aktivnost A200210	KORIŠTENJE SPORTSKE DVORANE	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100	100
32	Materijalni rashodi	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100	100
323	Rashodi za usluge	16.000,00				
Kapitalni projekt K200211	POVEĆANJE SVIJEŠTI O NUTRITIVNIM VRIJEDNOSTIMA RIBE	64.000,00	0,00	0,00	0	0
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	64.000,00	0,00	0,00	0	0
32	Materijalni rashodi	9.000,00	0,00	0,00	0	0
321	Naknade troškova zaposlenima	1.500,00				
323	Rashodi za usluge	7.500,00				
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	55.000,00	0,00	0,00	0	0
422	Postrojenja i oprema	55.000,00				

Članak 9.

Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za 2022. godinu zajedno s projekcijama za 2023. i 2024. donesen je 14. listopada 2021.g., te je isti upućen u Upravni odjel za financije i gospodarstvo Općine Kostrena na suglasnost i daljnju provedbu. S obzirom da na dostavljeni Prijedlog plana nije bilo primjedbi, isti je postao sastavni dio Proračuna Općine Kostrena za 2022.g., usvojenog 01. prosinca 2021. godine od strane Vijeća Općine Kostrena. Sukladno navedenom, u skladu s Proračunom Općine Kostrena, financijski plan Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" stupa na snagu 01. siječnja 2022.g.

KLASA:
URBROJ:

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA