Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića „Leptirići“ Podravske Sesvete KLASA: 404-01/20-01/28 URBROJ: 2137/24-20-2 od 4. rujna 2020. godine, Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Leptirići“ Podravske Sesvete na 31. sjednici održanoj 09.11.2022. godine, donijelo je

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA „LEPTIRIĆI“ PODRAVSKE SESVETE ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića „Leptirići“ Podravske Sesvete za 2023. godinu i projekcije za za 2024. i 2025. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) sastoji se od:

*EUR/HRK

	Ostvareno 2021.	Planirano 2022.	Planirano 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
1. Prihodi	122.544,37 923.310,56	208.242,09 1.569.000,03	212.500,00 1.601.081,25	209.000,00 1.574.710,50	207.000,00 1.559.641,50
3. Rashodi poslovanja	128.374,94 967.240,99	201.605,95 1.519.000,03	207.000,00 1.559.641,50	207.000,00 1.559.641,50	207.000,00 1.559.641,50
4. Rashodi za nefinancijsku imovinu	1.808,22 13.624,03	6.636,15 50.000,07	5.500,00 41.439,75	2.000,00 15.069,00	0,00 0,00
5. Razlika - manjak	-7.638,79 -57.554,46	-0,01 -0,08	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
C. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA					
6. Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
7. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
8. Neto zaduživanje	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
B. RAPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
9. RAZLIKA	-7.638,79 -57.554,46	-0,01 -0,08	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

II. PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Članak 2.

Prihodi i primici iskazuju se po vrstama kako slijedi:

		Sveukupno prihodi:	122.544,37	208.242,09	212.500,00	209.000,00	207.000,00
Izvor fin.	Broj konta	Vrsta prihoda	Ostvareno 2021.	Planirano 2022.	Planirano 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
31,52,61	**6**	**Prihodi poslovanja**	**122.544,37**	**208.242,09**	**212.500,00**	**209.000,00**	**207.000,00**
52	**63**	**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
52	**633**	**Pomoći proračunu iz drugih proračuna**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
52	**6331**	**Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
52	**6332**	**Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**65**	**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim**	**11.684,49**	**25.217,34**	**26.500,00**	**26.500,00**	**26.500,00**
31	**652**	**Prihodi po posebnim propisima**	**11.684,49**	**25.217,34**	**26.500,00**	**26.500,00**	**26.500,00**
31	**6526**	**Ostali nespomenuti prihodi**	**11.684,49**	**25.217,34**	**26.500,00**	**26.500,00**	**26.500,00**
61	**66**	**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
61	**663**	**Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
61	**6631**	**Tekuće donacije**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
52	**67**	**Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih**	**110.859,88**	**183.024,75**	**186.000,00**	**182.500,00**	**180.500,00**
52	**671**	**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti**	**110.859,88**	**183.024,75**	**186.000,00**	**182.500,00**	**180.500,00**
52	**6711**	**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja**	**110.859,88**	**183.024,75**	**186.000,00**	**182.500,00**	**180.500,00**

III. PLAN RASHODA I IZDATAKA

Članak 3.

Rashodi i izdaci predviđeni za trogodišnje razdoblje razvrstavaju se prema proračunskim klasifikacijama kako slijedi:

	Sveukupno rashodi:	130.183,16	208.242,10	212.500,00	209.000,00	207.000,00
Broj konta	Vrsta rashoda i izdataka	Ostvareno 2021.	Planirano 2022.	Planirano 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
3	**Rashodi poslovanja**	**128.374,94**	**201.605,95**	**207.000,00**	**207.000,00**	**207.000,00**
31	**Rashodi za zaposlene**	**96.542,25**	**142.677,03**	**145.100,00**	**145.100,00**	**145.100,00**
311	**Plaće (Bruto)**	**81.865,19**	**117.459,69**	**122.600,00**	**122.600,00**	**122.600,00**
3111	**Plaće za redovan rad**	**81.865,19**	**117.459,69**	**122.600,00**	**122.600,00**	**122.600,00**
312	**Ostali rashodi za zaposlene**	**1.169,29**	**1.327,23**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**
3121	**Ostali rashodi za zaposlene**	**1.169,29**	**1.327,23**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**
313	**Doprinosi na plaće**	**13.507,77**	**23.890,11**	**21.200,00**	**21.200,00**	**21.200,00**
3132	**Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje**	**13.507,77**	**23.890,11**	**21.200,00**	**21.200,00**	**21.200,00**
32	**Materijalni rashodi**	**31.829,37**	**58.928,92**	**61.800,00**	**61.800,00**	**61.800,00**
321	**Naknade troškova zaposlenima**	**3.268,43**	**9.025,15**	**7.900,00**	**7.900,00**	**7.900,00**
3211	**Službena putovanja**	**242,35**	**398,17**	**600,00**	**600,00**	**600,00**
3212	**Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život**	**3.026,08**	**7.963,37**	**6.700,00**	**6.700,00**	**6.700,00**
3213	**Stručno usavršavanje zaposlenika**	**0,00**	**663,61**	**600,00**	**600,00**	**600,00**
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**19.401,71**	**34.242,49**	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**
3221	**Uredski materijal i ostali materijalni rashodi**	**5.426,62**	**7.432,49**	**7.600,00**	**7.600,00**	**7.600,00**
3222	**Materijal i sirovine**	**9.173,87**	**13.537,73**	**13.800,00**	**13.800,00**	**13.800,00**
3223	**Energija**	**2.591,67**	**9.290,60**	**9.600,00**	**9.600,00**	**9.600,00**
3224	**Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje**	**1.101,63**	**1.990,83**	**1.800,00**	**1.800,00**	**1.800,00**
3225	**Sitni inventar i auto gume**	**606,86**	**1.327,23**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
3227	**Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća**	**501,06**	**663,61**	**700,00**	**700,00**	**700,00**
323	**Rashodi za usluge**	**8.592,51**	**12.741,38**	**15.800,00**	**15.800,00**	**15.800,00**
3231	**Usluge telefona, pošte i prijevoza**	**191,59**	**1.725,40**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
3232	**Usluge tekućeg i investicijskog održavanja**	**708,41**	**1.459,94**	**2.800,00**	**2.800,00**	**2.800,00**

Broj konta	Vrsta rashoda i izdataka	Ostvareno 2021.	Planirano 2022.	Planirano 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
3233	**Usluge promidžbe i informiranja**	**0,00**	**132,72**	**600,00**	**600,00**	**600,00**
3234	**Komunalne usluge**	**842,04**	**1.592,67**	**2.200,00**	**2.200,00**	**2.200,00**
3236	**Zdravstvene i veterinarske usluge**	**0,00**	**663,61**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
3237	**Intelektualne i osobne usluge**	**2.233,91**	**2.654,46**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**
3238	**Računalne usluge**	**2.384,03**	**1.990,84**	**3.300,00**	**3.300,00**	**3.300,00**
3239	**Ostale usluge**	**2.232,53**	**2.521,74**	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**
329	**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**	**566,72**	**2.919,90**	**3.100,00**	**3.100,00**	**3.100,00**
3292	**Premije osiguranja**	**291,99**	**929,06**	**900,00**	**900,00**	**900,00**
3293	**Reprezentacija**	**8,82**	**663,61**	**700,00**	**700,00**	**700,00**
3299	**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**	**265,91**	**1.327,23**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
34	**Financijski rashodi**	**3,32**	**0,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
343	**Ostali financijski rashodi**	**3,32**	**0,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
3431	**Bankarske usluge i usluge platnog prometa**	**3,32**	**0,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**1.808,22**	**6.636,15**	**5.500,00**	**2.000,00**	**0,00**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**1.808,22**	**6.636,15**	**5.500,00**	**2.000,00**	**0,00**
422	**Postrojenja i oprema**	**1.808,22**	**6.636,15**	**5.500,00**	**2.000,00**	**0,00**
4221	**Uredska oprema i namještaj**	**643,71**	**3.981,69**	**2.500,00**	**1.000,00**	**0,00**
4227	**Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene**	**1.164,51**	**2.654,46**	**3.000,00**	**1.000,00**	**0,00**

Račun zaduživanja

Izvor fin.	Broj konta	Vrsta prihoda	Ostvareno 2021.	Planirano 2022.	Planirano 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.

Izvor fin.	Broj konta	Vrsta prihoda	Ostvareno 2021.	Planirano 2022.	Planirano 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
	9	**Vlastiti izvori**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	91	**Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	911	**Vlastiti izvori**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	9111	**Vlastiti izvori iz proračuna**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	922	**Višak prihoda iz prethodnih godina**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	96	**Obračunati prihodi poslovanja**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	965	**Obračunati prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	9652	**Prihodi po posebnim propisima**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Organizacijska zaglavlje

	Ostvareno 2021.	Planirano 2022.	Planirano 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
Razdjel: 002, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	130.183,16	208.242,10	212.500,00	209.000,00	207.000,00
Glava: 03, PREDŠKOLSKI ODGOJ	130.183,16	208.242,10	212.500,00	209.000,00	207.000,00
Korisnik: 51781, Dječji vrtić Leptirići	130.183,16	208.242,10	212.500,00	209.000,00	207.000,00
UKUPNO:	130.183,16	208.242,10	212.500,00	209.000,00	207.000,00

1

IV. RASHODI I IZDACI - Posebni zaglavlje **Članak 4.**

Rashodi i izdaci predviđeni za trogodišnje razdoblje razvrstavaju se prema proračunskim klasifikacijama kako slijedi:

		Sveukupno rashodi:	130.183,16	208.242,10	212.500,00	209.000,00	207.000,00
Broj konta	Vrsta rashoda i izdataka	Klas.	Ostvareno 2021.	Planirano 2022.	Planirano 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
Razdjel: 002, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL			**130.183,16**	**208.242,10**	**212.500,00**	**209.000,00**	**207.000,00**
Glava: 03, PREDŠKOLSKI ODGOJ			**130.183,16**	**208.242,10**	**212.500,00**	**209.000,00**	**207.000,00**
Program: 2301, Redovan program predškolskog odgoja, obrazovanja i skrbi			**130.183,16**	**208.242,10**	**212.500,00**	**209.000,00**	**207.000,00**
Korisnik: 51781, Dječji vrtić Leptirići			**130.183,16**	**208.242,10**	**212.500,00**	**209.000,00**	**207.000,00**
Aktivnost: A230001, Odgojno i tehničko osoblje, jaslice i vrtić			**128.374,94**	**201.605,95**	**207.000,00**	**207.000,00**	**207.000,00**
3	Rashodi poslovanja	0911	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0911	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0911	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0911	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici			**128.374,94**	**176.388,61**	**180.500,00**	**180.500,00**	**180.500,00**
3	Rashodi poslovanja	0911	128.374,94	176.388,61	180.500,00	180.500,00	180.500,00
31	Rashodi za zaposlene	0911	96.542,25	117.459,69	118.600,00	118.600,00	118.600,00
311	Plaće (Bruto)	0911	81.865,19	101.532,95	96.100,00	96.100,00	96.100,00
3111	Plaće za redovan rad	0911	81.865,19	101.532,95	96.100,00	96.100,00	96.100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0911	1.169,29	1.327,23	1.300,00	1.300,00	1.300,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0911	1.169,29	1.327,23	1.300,00	1.300,00	1.300,00
313	Doprinosi na plaće	0911	13.507,77	14.599,51	21.200,00	21.200,00	21.200,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0911	13.507,77	14.599,51	21.200,00	21.200,00	21.200,00
32	Materijalni rashodi	0911	31.829,37	58.928,92	61.800,00	61.800,00	61.800,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0911	3.268,43	9.025,15	7.900,00	7.900,00	7.900,00
3211	Službena putovanja	0911	242,35	398,17	600,00	600,00	600,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0911	3.026,08	7.963,37	6.700,00	6.700,00	6.700,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0911	0,00	663,61	600,00	600,00	600,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0911	19.401,71	34.242,49	35.000,00	35.000,00	35.000,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0911	5.426,62	7.432,49	7.600,00	7.600,00	7.600,00
3222	Materijal i sirovine	0911	9.173,87	13.537,73	13.800,00	13.800,00	13.800,00
3223	Energija	0911	2.591,67	9.290,60	9.600,00	9.600,00	9.600,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0911	1.101,63	1.990,83	1.800,00	1.800,00	1.800,00
3225	Sitni inventar i auto gume	0911	606,86	1.327,23	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0911	501,06	663,61	700,00	700,00	700,00
323	Rashodi za usluge	0911	8.592,51	12.741,38	15.800,00	15.800,00	15.800,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0911	191,59	1.725,40	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0911	708,41	1.459,94	2.800,00	2.800,00	2.800,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0911	0,00	132,72	600,00	600,00	600,00
3234	Komunalne usluge	0911	842,04	1.592,67	2.200,00	2.200,00	2.200,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0911	0,00	663,61	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Broj konta	Vrsta rashoda i izdataka	Klas.	Ostvareno 2021.	Planirano 2022.	Planirano 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
3237	Intelektualne i osobne usluge	0911	2.233,91	2.654,46	1.300,00	1.300,00	1.300,00
3238	Računalne usluge	0911	2.384,03	1.990,84	3.300,00	3.300,00	3.300,00
3239	Ostale usluge	0911	2.232,53	2.521,74	2.600,00	2.600,00	2.600,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0911	566,72	2.919,90	3.100,00	3.100,00	3.100,00
3292	Premije osiguranja	0911	291,99	929,06	900,00	900,00	900,00
3293	Reprezentacija	0911	8,82	663,61	700,00	700,00	700,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0911	265,91	1.327,23	1.500,00	1.500,00	1.500,00
34	Financijski rashodi	0911	3,32	0,00	100,00	100,00	100,00
343	Ostali financijski rashodi	0911	3,32	0,00	100,00	100,00	100,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0911	3,32	0,00	100,00	100,00	100,00
Izvor financiranja: 31, Vlastiti prihodi			**0,00**	**25.217,34**	**26.500,00**	**26.500,00**	**26.500,00**
3	Rashodi poslovanja	0911	0,00	25.217,34	26.500,00	26.500,00	26.500,00
31	Rashodi za zaposlene	0911	0,00	25.217,34	26.500,00	26.500,00	26.500,00
311	Plaće (Bruto)	0911	0,00	15.926,74	26.500,00	26.500,00	26.500,00
3111	Plaće za redovan rad	0911	0,00	15.926,74	26.500,00	26.500,00	26.500,00
313	Doprinosi na plaće	0911	0,00	9.290,60	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0911	0,00	9.290,60	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt: K230001, Nabava opreme i inventara dječjeg vrtića			**1.808,22**	**6.636,15**	**5.500,00**	**2.000,00**	**0,00**
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici			**1.808,22**	**6.636,15**	**5.500,00**	**2.000,00**	**0,00**
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0911	1.808,22	6.636,15	5.500,00	2.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0911	1.808,22	6.636,15	5.500,00	2.000,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0911	1.808,22	6.636,15	5.500,00	2.000,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0911	643,71	3.981,69	2.500,00	1.000,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0911	1.164,51	2.654,46	3.000,00	1.000,00	0,00

Članak 4.

Financijski plan smatra se usvojenim ako ga Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Leptirići“ Podravske Sesvete donese natpolovičnom većinom glasova svih članova Upravnog vijeća do visine iznosa koji je osiguran Proračunom Općine Podravske Sesvete za 2023. i projekcijama za 2024. i 2025. godinu.

Članak 5.

Obrazloženje financijskog plana sastavni je dio ovog Financijskog plana i nalazi se u prilogu.

Članak 6.

Financijski plan stupa na snagu danom objave na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića „Leptirići“ Podravske Sesvete, a primjenjuje se od 1. siječnja 2023. godine.

UPRAVNO VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA „LEPTIRIĆI“ PODRAVSKE SESVETE

KLASA: 400-01/22-01/01
URBROJ: 2137-107-04-22-1
Podravske Sesvete, 09.11.2022.

PREDSJEDNIK:
Darko Štefanić