

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu („Narodne Novine“ broj 144/21.), članka 36. Zakona o ustanovama (Narodne novine broj: 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19. i 151/22) Upravno vijeće Dječjeg vrtića "Morski konjić" na 15. sjednici održanoj 9.siječnja 2025. godine donijelo je

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA MORSKI KONJIĆ ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU

Članak 1.

Financijski plan sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine te sadrži opći i posebni dio i obrazloženje financijskog plana.

Opći dio financijskog plana sadrži: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja i Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Posebni dio financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Financijski plan Dječjeg vrtića Morski konjić sadrži opći i posebni dio financijskog plana kako slijedi:

1. OPĆI DIO

A. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

BROJ KONTA	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS	
	1	2	3	4	5	6	7	
	2024	2025	2026	2027	2/1	3/2	4/3	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA								
6	Prihodi poslovanja	267.755,70	329.800,00	329.800,00	329.800,00	123,17	100,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	265.365,70	327.300,00	327.300,00	327.300,00	123,34	100,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.390,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	104,60	100,00	100,00
RAZLIKA – MANJAK		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA								
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PRENESENI VIŠAK ILI MANJAK		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRIT/RASPOREDITI U PLANIRANOM RAZDOBLJU		0,00	0,00	0,00	0,00			
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	4	5	6	7
BROJ KONTA	2024	2025	2026	2027	2/1	3/2	4/3
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI	267.755,70	329.800,00	329.800,00	329.800,00	123,17	100,00	100,00
6 Prihodi poslovanja	267.755,70	329.800,00	329.800,00	329.800,00	123,17	100,00	100,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	120,00	100,00	100,00
64 Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	72.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	97,22	100,00	100,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	500,00	500,00	500,00	500,00	100,00	100,00	100,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	190.755,70	255.000,00	255.000,00	255.000,00	133,68	100,00	100,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	83,33	100,00	100,00
UKUPNO RASHODI / IZDACI	267.755,70	329.800,00	329.800,00	329.800,00	123,17	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	265.365,70	327.300,00	327.300,00	327.300,00	123,34	100,00	100,00
31 Rashodi za zaposlene	184.255,70	245.500,00	245.500,00	245.500,00	133,24	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	100,00	100,00	100,00
34 Financijski rashodi	1.110,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	126,13	100,00	100,00
38 Ostali rashodi	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	100,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.390,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	104,60	100,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.390,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	104,60	100,00	100,00

C. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

BROJ KONTA	2024	2025	2026	2027	2/1	3/2	4/3
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI	267.755,70	329.800,00	329.800,00	329.800,00	123,17	100,00	100,00
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	500,00	500,00	500,00	500,00	100,00	100,00	100,00
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	500,00	500,00	500,00	500,00	100,00	100,00	100,00
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00	100,00	100,00

Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00	100,00	100,00
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	212.255,70	273.500,00	273.500,00	273.500,00	128,85	100,00	100,00
Izvor 4.3. OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	212.255,70	273.500,00	273.500,00	273.500,00	128,85	100,00	100,00
Izvor 5. POMOĆI	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 5.1. POMOĆI	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	100,00	100,00
UKUPNO RASHODI / IZDACI	267.755,70	329.800,00	329.800,00	329.800,00	123,17	100,00	100,00
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	500,00	500,00	500,00	500,00	100,00	100,00	100,00
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	500,00	500,00	500,00	500,00	100,00	100,00	100,00
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	67.610,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	81,35	100,00	100,00
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	67.610,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	81,35	100,00	100,00
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	199.645,70	273.500,00	273.500,00	273.500,00	136,99	100,00	100,00
Izvor 4.3. OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	199.645,70	273.500,00	273.500,00	273.500,00	136,99	100,00	100,00
Izvor 5. POMOĆI	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	100,00	100,00
Izvor 5.1. POMOĆI	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	100,00	100,00

D. Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	4	5	6	7
	2024	2025	2026	2027	2/1	3/2	4/3
UKUPNO RASHODI / IZDACI	267.755,70	329.800,00	329.800,00	329.800,00	123,17	100,00	100,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 09 Obrazovanje	267.755,70	329.800,00	329.800,00	329.800,00	123,17	100,00	100,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	267.755,70	329.800,00	329.800,00	329.800,00	123,17	100,00	100,00

E. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS
		1	2	3	4	5	6	7
		2024	2025	2026	2027	2/1	3/2	4/3
		0	0	0	0	0	0	0

2. POSEBNI DIO

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	2025	2026	2027	2/1	3/2	3/1
	UKUPNO RASHODI / IZDACI	329.800,00	329.800,00	329.800,00	100,00	100,00	100,00
	Razdjel 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	329.800,00	329.800,00	329.800,00	100,00	100,00	100,00
	Glava 00202 ODGOJ I OBRAZOVANJE	329.800,00	329.800,00	329.800,00	100,00	100,00	100,00
	29994 DJEČJI VRTIĆ MORSKI KONJIĆ	329.800,00	329.800,00	329.800,00	100,00	100,00	100,00
	Izvori financiranja:						
	Opći prihodi i primici	500,00	500,00	500,00			
	Vlastiti prihodi	55.000,00	55.000,00	55.000,00			
	Ostali prihodi za posebne namjene	273.500,00	273.500,00	273.500,00			
	Pomoći	800,00	800,00	800,00			
	Program 1000 Odgojno-obrazovni program djece rane i predškolske dobi	329.800,00	329.800,00	329.800,00	100,00	100,00	100,00
	Aktivnost A100001 Odgojno-obrazovni program djece rane i predškolske dobi	329.800,00	329.800,00	329.800,00	100,00	100,00	100,00
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	500,00	500,00	500,00	100,00	100,00	100,00
	3 Rashodi poslovanja	500,00	500,00	500,00	100,00	100,00	100,00

32 Materijalni rashodi	500,00	500,00	500,00	100,00	100,00	100,00
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00	100,00	100,00
Izvor 4.3. OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	273.500,00	273.500,00	273.500,00	100,00	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	271.000,00	271.000,00	271.000,00	100,00	100,00	100,00
31 Rashodi za zaposlene	245.500,00	245.500,00	245.500,00	100,00	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	23.700,00	23.700,00	23.700,00	100,00	100,00	100,00
34 Financijski rashodi	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00	100,00	100,00
38 Ostali rashodi	400,00	400,00	400,00	100,00	100,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00	100,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00	100,00	100,00
Izvor 5.1. POMOĆI	800,00	800,00	800,00	100,00	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	800,00	800,00	800,00	100,00	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	800,00	800,00	800,00	100,00	100,00	100,00

Članak 2.

Financijski plan primjenjuje se od 01. siječnja 2025. godine.