

Na temelju članka 29., 30., i 32. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 55. Statuta Dječjeg vrtića Medvjedići Rugvica, na temelju prijedloga ravnateljice Upravno vijeće Vrtića na X. sjednici Upravnog vijeća donosi:

Financijski plan Dječjeg vrtića Medvjedići Rugvica za 2022. i projekcije plana za 2023. i 2024. godinu

Financijski plan Dječjeg vrtića Medvjedići Rugvica sadrži slijedeće:

1. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA

	PLAN	PROJEKCIJE		
		2022	2023	2024
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6 Prihodi poslovanja	3.910.000,00	3.690.000,00	3.690.000,00	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	
UKUPNI PRIHODI	3.910.000,00	3.690.000,00	3.690.000,00	
3 Rashodi poslovanja	3.640.000,00	3.640.000,00	3.640.000,00	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	270.000,00	50.000,00	50.000,00	
UKUPNI RASHODI	3.910.000,00	3.690.000,00	3.690.000,00	
RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	
A. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	
B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)	0,00	0,00	0,00	
9 Vlastiti izvori	0,00	0,00	0,00	
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	

OPĆI DIO

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA/PRIMITKA ILI RASHODA/IZDATAKA	PLAN	PROJEKCIJE	
		2022	2023	2024
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.910.000,00	3.690.000,00	3.690.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	600.000,00	600.000,00	600.000,00
652	Prihodi po posebnim propisima	600.000,00	600.000,00	600.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO – a temeljem ugovornih obaveza	3.310.000,00	3.090.000,00	3.090.000,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika	3.310.000,00	3.090.000,00	3.090.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	3.640.000,00	3.640.000,00	3.640.000,00
31	Rashodi za zaposlene	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
311	Plaće (bruto)	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	200.000,00	200.000,00	200.000,00
313	Doprinosi na plaće	500.000,00	500.000,00	500.000,00
32	Materijalni rashodi	1.035.000,00	1.035.000,00	1.035.000,00
321	Naknade troškova zaposlenima	20.000,00	20.000,00	20.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	362.000,00	362.000,00	362.000,00
323	Rashodi za usluge	563.000,00	563.000,00	563.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	90.000,00	90.000,00	90.000,00
34	Financijski rashodi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
343	Ostali financijski rashodi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	270.000,00	50.000,00	50.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	270.000,00	50.000,00	50.000,00
422	Postrojenja i oprema	270.000,00	50.000,00	50.000,00

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

BROJ KONTA	NAZIV	PLAN	PROJEKCIJE	
		2022	2023	2024
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	0,00
922	Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	0,00

2. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE RAZVRSTANI PREMA PRORAČUNSKIM KLASIFIKACIJAMA

a. Rashodi razvrstani prema organizacijskoj, programskoj, funkcijskoj i ekonomskoj klasifikaciji

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLAN	PROJEKCIJE	
		2022	2023	2024
Dječji vrtić V02	Dječji vrtić Medvjedići Rugvica	3.910.000,00	3.690.000,00	3.690.000,00
Program 1501	Predškolsko obrazovanje	3.910.000,00	3.690.000,00	3.690.000,00
Aktivnost A100101	Administrativno i stručno osoblje	3.910.000,00	3.690.000,00	3.690.000,00
3	Rashodi poslovanja	3.640.000,00	3.640.000,00	3.640.000,00
31	Rashodi za zaposlene	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
311	Plaće (bruto)	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	200.000,00	200.000,00	200.000,00
313	Doprinosi na plaće	500.000,00	500.000,00	500.000,00
32	Materijalni rashodi	1.035.000,00	1.035.000,00	1.035.000,00
321	Naknade troškova zaposlenima	20.000,00	20.000,00	20.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	362.000,00	362.000,00	362.000,00
323	Rashodi za usluge	563.000,00	563.000,00	563.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	90.000,00	90.000,00	90.000,00
34	Financijski rashodi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
343	Ostali financijski rashodi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	270.000,00	50.000,00	50.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	270.000,00	50.000,00	50.000,00
422	Postrojenja i oprema	270.000,00	50.000,00	50.000,00

b. Izvori financiranja

Red.br.	Vrsta izvora	Općina Rugvica	Dječji vrtić Medvjedići
1.	Opći prihodi i primici	3.310.000,00	
2.	Vlastiti prihodi		600.000,00
SVEUKUPNO		3.310.000,00	600.000,00

3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Financijski plan dječjeg vrtića Medvjedići Rugvica utvrđen je u ukupnom iznosu od 3.910.000,00 kn.

U nastavku slijedi obrazloženje Općeg dijela financijskog plana kako slijedi:

a) PRIHODA/PRIMITAKA

Ukupno planirani prihodi dječjeg vrtića Medvjedići Rugvica u 2021. g. iznose 3.910.000,00 kn, od toga iz Proračuna općine Rugvica planirano je prihoda u iznosu 3.310.000,00kn, te 600.000,00 kn prihoda vrtića. Prihodi dječjeg vrtića odnose se na prihode od roditelja za sufinanciranje cijene usluge u iznosu 600.000,00kn.

Red.br.	Vrsta izvora	Općina Rugvica	Dječji vrtić Medvjedići
1.	Opći prihodi i primici	3.310.000,00	
2.	Vlastiti prihodi		600.000,00
SVEUKUPNO		3.310.000,00	600.000,00

b) RASHODA/IZDATAKA

Rashodi/izdaci planirani su u ukupnom iznosu 3.640.000,00 kn, a raspoređeni su na slijedeći način:

- za rashode za zaposlene planirano je 2.600.000,00 kn. Ovi rashodi obuhvaćaju rashode za plaće za ravnatelja, 1 psihologa, 1 pedagoga, 1 spremačicu, 1 domara, 2 računovodstveno administrativna djelatnika, 1 kuharicu, te odgajatelje na puno radno vrijeme. Rashodi za plaće planirani su temeljem Pravilnika o radu Dječjeg vrtića Medvjedići Rugvica i osnovice za obračun plaća određeni od strane načelnika. Uz plaće, planirani su rashodi za regres, uskrnicu i božićnicu svim zaposlenicima.

31	Rashodi za zaposlene	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
311	Plaće (bruto)	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	200.000,00	200.000,00	200.000,00
313	Doprinosi na plaće	500.000,00	500.000,00	500.000,00

- za materijalne rashode planirano je 1.035.000,00 kn. Ovi rashodi odnose se na režijske rashode dječjeg vrtića, troškove prijevoza za zaposlenike, nabavu uredskog materijala, materijala za

higijenske potrebe, materijala za čišćenje, sitni inventar, nabavu službene odjeće, usluge dostave toplih obroka za djecu, računalne usluge i naknade po sjednicama Upravnog vijeća

32	Materijalni rashodi	1.035.000,00	1.035.000,00	1.035.000,00
321	Naknade troškova zaposlenima	20.000,00	20.000,00	20.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	362.000,00	362.000,00	362.000,00
323	Rashodi za usluge	563.000,00	563.000,00	563.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	90.000,00	90.000,00	90.000,00

- financijski rashodi planirani su u iznosu od 5.000,00 kn i u cijelosti se odnose na usluge platnog prometa

34	Financijski rashodi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
343	Ostali financijski rashodi	5.000,00	5.000,00	5.000,00

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 270.000,00 kn, a odnose se na nabavu preostalih računala i popratne računalne opreme za djelatnike vrtića, nabavu sjenila za prozore u prostorijama u kojima borave djeca te nabavu službenog automobila za potrebe vrtića.

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	270.000,00	50.000,00	50.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	270.000,00	50.000,00	50.000,00
422	Postrojenja i oprema	270.000,00	50.000,00	50.000,00

KLASA: 400-02/21-01/02

URBROJ: 238/26-180-21-01

Predsjednik Upravnog vijeća

Stipo Rašić