Na temelju članka 29. Zakona o proračunu („Narodne Novine “ broj 87/08., 136/12. i 15/15.), članka 36. Zakona o ustanovama (Narodne novine broj: 76/93., 29/97., 47/99, 35/08. i 127/19) te članaka 46. i 71. Statuta Dječjeg vrtića Košutica Ferdinandovac (KLASA: 601-02/14-01/18, URBROJ:2137/15-68-14-1 od 06. listopada 2014. godine), a uz prethodnu suglasnost Općinskog vijeća Općine Ferdinandovac (KLASA: 601-02/21-01/13 URBROJ: 2137/15-01-21-3, od 9. prosinca 2021. godine), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Košutica Ferdinandovac je na 4. sjednici, održanoj 23. prosinca 2021.godine donijelo

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA KOŠUTICA FERDINANDOVAC ZA 2022. GODINU**

**I PROJEKCIJE PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

**Članak 1.**

Financijskim planom Dječjeg vrtića Košutica Ferdinandovac za 2022. godinu i projekcijama za 2023. i 2024. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) utvrđuju se prihodi i rashodi Dječjeg vrtića Košutica Ferdinandovac za 2022. godinu, te procjena prihoda i procjena rashoda za 2023. i 2024. godinu.

**Članak 2.**

**OPĆI DIO**

Financijski plan sastoji se od:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA | Plana za 2022. | Projekcija plana  za 2023. | Projekcija plana  za 2024. |
| **PRIHODI UKUPNO** | **1.224.235,00** | **1.237.000,00** | **1.241.000,00** |
| PRIHODI POSLOVANJA | 1.224.235,00 | 1.237.000,00 | 1.241.000,00 |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **RASHODI UKUPNO** | **1.224.235,00** | **1.237.000,00** | **1.241.000,00** |
| RASHODI POSLOVANJA | 1.196.235,00 | 1.237.000,00 | 1.239.000,00 |
| RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | 28.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| **UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE (IH))GODINA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| RAČUN FINANCIRANJA |  |  |  |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Članak 3.**

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Glava 00204 ODGOJ I OBRAZOVANJE

|  |  |
| --- | --- |
| **Izvori financiranja za 2022. godinu** | |
| **Opći prihodi i primici** | **1.201.435,00** |
| **Prihodi za posebne namjene** | **220.000,00** |
| **Pomoći** | **800,00** |
| **Ukupno** | **1.224.235,00** |
|  |  |

***PROCJENA PRIHODA I PRIMITAKA ZA 2022. GODINU u kunama***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka  računa iz**  **rač.**  **plana** | **Naziv računa** | **Izvor prihoda i primitaka** | | | | | | |
|  |  | **Prihodi za posebne namjene** | **Pomoći** |  | **Prihodi od nefin.** |  |
| **Opći prihodi** | **Vlastiti** |  |  | **Donacije** | **imovine i naknade šteta s osnova osiguranja** | **Namjenski primici**  **od zaduživanja** |
| **i primici** | **prihodi** |  |  |  |  |  |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** | **0,00** | **0,00** | **220.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 0,00 | 0,00 | 220.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **1.201.435,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 1.201.435,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ukupno (po izvorima)** | | **1.201.435,00** |  | **220.000,00** | **800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ukupno prihodi i primici za 2022.** | | **1.224.235,00** | | | | | | |

***PROCJENA PRIHODA I PRIMITAKA ZA 2023. GODINU***  ***u kunama***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka  računa iz**  **rač.**  **plana** | **Naziv računa** | **Izvor prihoda i primitaka** | | | | | | |
|  |  | **Prihodi za posebne namjene** |  |  | **Prihodi od nefin.** |  |
| **Opći prihodi** | **Vlastiti** |  | **Pomoći** | **Donacije** | **imovine i naknade šteta s osnova osiguranja** | **Namjenski primici**  **od zaduživanja** |
| **i primici** | **prihodi** |  |  |  |  |  |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** | **0,00** | **0,00** | **215.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **1.020.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ukupno (po izvorima)** | | **1.020.000,00** | **0,00** | **215.000,00** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ukupno prihodi i primici za 2023.** | | **1.237.000,00** | | | | | | |

***PROCJENA PRIHODA I PRIMITAKA ZA 2024. GODINU u kunama***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka  računa iz**  **rač.**  **plana** | **Naziv računa** | **Izvor prihoda i primitaka** | | | | | | |
|  |  | **Prihodi za** |  |  | **Prihodi od nefin.** |  |
| **Opći prihodi** | **Vlastiti** | **posebne** | **Pomoći** | **Donacije** | **imovine i naknade šteta s osnova osiguranja** | **Namjenski primici**  **od zaduživanja** |
| **i primici** | **prihodi** | **namjene** |  |  |  |  |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** | **0,00** | **0,00** | **215.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **1.025.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ukupno (po izvorima)** | | **1.025.000,00** | **0,00** | **215.000,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ukupno prihodi i primici za 2024.** | | **1.241.000,00** | | | | | | |

**PLAN RASHODA I RASHODA ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU ZA 2022., TE PROCJENA ZA 2023. I 2024. GODINU**

**POSEBNI DIO**

**Program 01 PREDŠKOLSKI ODGOJ**

**Aktivnost A002040101: Redovni rad Dječjeg vrtića Košutica**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun rashoda/ izdatka | Naziv računa | Plana za 2022. | Opći prihodi  i primici | Vlastiti prihodi | Prihodi za  posebne  namjene | Pomoći | Donacije | Prihodi od  nefinancijske imovine i  naknade  šteta s  osnove  osiguranja | Namjenski primici od  zaduživanja | 922 | Procjena  2023. | Procjena  2024. |
|  | **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | **1.244.235,00** | **1.023.435,00** | **220.000,00** |  | **800,00** |  |  |  |  | **1.237.000,00** | **1.241.000,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.216.235,00** | **1.023.435,00** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **955.185,00** | **955.185,00** |  |  |  |  |  |  |  | **960.000,00** | **960.700,00** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 789.000,00 | 789.000,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 36.000,00 | 36.000,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 313 | Doprinosi na plaće | 130.185,00 | 130.185,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **255.400,00** | **40.800,00** |  |  |  |  |  |  |  | **271.300,00** | **272.600,00** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 40.800,00 | 40.800,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 322 | Rashodi za materijal  i energiju | 152.300,00 |  | 151.500,00 |  | 800,00 |  |  |  |  |  |  |
| 323 | Rashodi za usluge | 47.800,00 |  | 47.800,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi  poslovanja | 14.500,00 |  | 14.500,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **5.650,00** |  | **5.650,00** |  |  |  |  |  |  | **5.700,00** | **5.700,00** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 5.650,00 |  | 5.650,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **28.000,00** | **27.450,00** | **550,00** |  |  |  |  |  |  |  | 2.000,00 |
| **42** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **28.000,00** | **27.450,00** | **550,00** |  |  |  |  |  |  |  | **2.000,00** |
| 422 | Oprema i namještaj | 28.000,00 | 27.450,00 | 550,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ukupno po izvorima** | | **1.244.235,00** | **1.023.435,00** | **220.000,00** |  | **800,00** |  |  |  |  |  |  |
| **Ukupno aktivnosti** | | **1.244,235,00** | | | | | | | | | **1.237.000,00** | **1.241.000,00** |

**Članak 4.**

Naredbodavac za izvršenje Financijskog plana je ravnatelj u skladu s ovlaštenjima utvrđenim Statutom.

**Članak 5.**

Financijski plan smatra se usvojenim ako ga Upravno vijeće Dječjeg vrtića Košutica donese većinom glasova, uz suglasnost Općinskog vijeća Općine Ferdinandovac i do visine iznosa koji je osiguran Proračunom Općine Ferdinandovac za 2022. i projekcijama za 2023. i 2024. godinu.

**Članak 6.**

Obrazloženje financijskog plana dječjeg vrtića Košutica Ferdinandovac za 2022. godinu čini sastavni dio ovog financijskog plana.

**Članak 7.**

Financijski plan stupa na snagu danom objave na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Košutica Ferdinandovac, a primjenjuje se od

01. siječnja 2022. godine.

**UPRAVNO VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA KOŠUTICA FERDINANDOVAC**

KLASA: 601-02/21-01/59

URBROJ:2137/15-68-21-2

Ferdinandovac, 23. prosinca 2021.

PREDSJEDNIK:

Miroslav Fuček