

**REPUBLIKA HRVATSKA
ME IMURSKA ŽUPANIJA
DJE JI VRTI KOTORIBA**

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 članka 43. Statuta Dječjeg vrtića Kotoriba (KLASA: 012-03/22-01/01 urbroj: 219-98-22-2), Upravno vijeće Dječjeg vrtića na 38. sjednici održanoj dana 14. prosinca donijelo je:

**FINANCIJSKI PLAN DJE JEG VRTI A KOTORIBA ZA 2023. GODINU
S PROJEKCIJOM ZA 2024. -2025. GODINU**

Članak 1.

Financijski plana Dječjeg vrtića Kotoriba za 2023. godinu (udaljnjem tekstu Financijski plan) i projekcija za 2024. i 2025. godinu sastoji se od:

I. OP I DIO

A. SAŽETAK RA UNA PRIHODA I RASHODA

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 2021.	Prora un za 2022.	Indeks 4/3	Plan 2023.	Indeks 6/4	Projekcija za 2024.	Indeks 8/6	Projekcija za 2025.	Indeks 10/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
PRIHODI UKUPNO		221.507,68	186.940,08		226.870,00		229.870,00		229.870,00	
		1.668.949,61 *	1.408.500,03 *		1.709.352,02 *		1.731.955,52 *		1.731.955,52 *	
6	Prihodi poslovanja	221.507,68	186.940,08	84,39	226.870,00	121,36	229.870,00	101,32	229.870,00	100,00
		1.668.949,61 *	1.408.500,03 *		1.709.352,02 *		1.731.955,52 *		1.731.955,52 *	
RASHODI UKUPNO		156.034,56	191.830,61		222.870,00		229.870,00		229.870,00	
		1.175.642,39 *	1.445.347,73 *		1.679.214,02 *		1.731.955,52 *		1.731.955,52 *	
3	Rashodi poslovanja	155.636,41	185.858,08	119,42	221.870,00	119,38	226.870,00	102,25	226.870,00	100,00
		1.172.642,53 *	1.400.347,70 *		1.671.679,52 *		1.709.352,02 *		1.709.352,02 *	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	398,15	5.972,53	1.500,07	1.000,00	16,74	3.000,00	300,00	3.000,00	100,00
		2.999,86 *	45.000,03 *		7.534,50 *		22.603,50 *		22.603,50 *	
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK		65.473,12	-4.890,53		4.000,00		0,00		0,00	
		493.307,22 *	-36.847,70 *		30.138,00 *		0,00 *		0,00 *	

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

UKUPAN DONOS MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	4.890,53	-4.000,00	0,00	0,00
		-30.138,00 *	0,00 *	0,00 *

MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI SE RASPOREDITI/POKRITI			-4.000,00		0,00		0,00
			-30.138,00 *		0,00 *		0,00 *
VIŠAK/MANJAK + NETO	4.890,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCIRANJE	36.847,70 *	0,00 *	0,00 *	0,00 *	0,00 *	0,00 *	0,00 *

* Napomena: iznosi u kunama utvrđeni su po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje, uz primjenu fiksnog tečajne konverzije (1 EUR = 7,53450 kuna)

Članak 2.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja te rashodi po funkcijskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i računu financiranja za 2023. godinu i projekcijama za 2024. i za 2025. godinu kako slijedi:

A. RA UN PRIHODA I RASHODA

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 2021.	Prora un za 2022.	Indeks 4/3	Plan 2023.	Indeks 6/4	Projekcija za 2024.	Indeks 8/6	Projekcija za 2025.	Indeks 10/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6	Prihodi poslovanja	221.507,68	186.940,08	84,39	226.870,00	121,36	229.870,00	101,32	229.870,00	100,00
63	Pomo i iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar op erora una	52.816,46	1.990,84	3,77	2.000,00	100,46	2.000,00	100,00	2.000,00	100,00
	51 Pomo i EU	51.595,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	52 Ostale pomo i	1.221,05	1.990,84	163,04	2.000,00	100,46	2.000,00	100,00	2.000,00	100,00
64	Prihodi od imovine	0,03	66,36	221.200,00	70,00	105,49	70,00	100,00	70,00	100,00
	11 Op i prihodi i primici	0,03	66,36	221.200,00	70,00	105,49	70,00	100,00	70,00	100,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	52.669,49	62.379,72	118,44	67.000,00	107,41	66.000,00	98,51	66.000,00	100,00
	11 Op i prihodi i primici	52.669,49	62.379,72	118,44	67.000,00	107,41	66.000,00	98,51	66.000,00	100,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	484,44	3.981,69	821,92	300,00	7,53	300,00	100,00	300,00	100,00
	61 Donacije	484,44	3.981,69	821,92	300,00	7,53	300,00	100,00	300,00	100,00
67	Prihodi iz prora una	114.958,32	116.530,63	101,37	155.000,00	133,01	160.000,00	103,23	160.000,00	100,00
	11 Op i prihodi i primici	114.958,32	116.530,63	101,37	155.000,00	133,01	160.000,00	103,23	160.000,00	100,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	578,94	1.990,84	343,88	2.500,00	125,58	1.500,00	60,00	1.500,00	100,00
	11 Op i prihodi i primici	578,94	1.990,84	343,88	2.500,00	125,58	1.500,00	60,00	1.500,00	100,00
Ukupno prihodi		221.507,68	186.940,08	84,39	226.870,00	121,36	229.870,00	101,32	229.870,00	100,00

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 2021.	Prora un za 2022.	Indeks 4/3	Plan 2023.	Indeks 6/4	Projekcija za 2024.	Indeks 8/6	Projekcija za 2025.	Indeks 10/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3	Rashodi poslovanja	155.636,41	185.858,08	119,42	221.870,00	119,38	226.870,00	102,25	226.870,00	100,00
31	Rashodi za zaposlene	122.796,71	146.658,71	119,43	178.400,00	121,64	180.000,00	100,90	180.000,00	100,00
	11 Op i prihodi i primici	122.796,71	146.658,71	119,43	178.400,00	121,64	180.000,00	100,90	180.000,00	100,00
32	Materijalni rashodi	32.638,42	38.933,92	119,29	43.200,00	110,96	46.600,00	107,87	46.600,00	100,00
		1.047,99	929,06	88,65	1.000,00	107,64	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00
	11 Op i prihodi i primici	31.590,43	35.748,56	113,16	39.900,00	111,61	46.600,00	116,79	46.600,00	100,00
	52 Ostale pomo i	0,00	1.990,85	0,00	2.000,00	100,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	61 Donacije	0,00	265,45	0,00	300,00	113,02	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	201,28	265,45	131,88	270,00	101,71	270,00	100,00	270,00	100,00
	11 Op i prihodi i primici	201,28	265,45	131,88	270,00	101,71	270,00	100,00	270,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	398,15	5.972,53	1.500,07	1.000,00	16,74	3.000,00	300,00	3.000,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	398,15	5.972,53	1.500,07	1.000,00	16,74	3.000,00	300,00	3.000,00	100,00
	11 Op i prihodi i primici	398,15	2.256,29	566,69	1.000,00	44,32	3.000,00	300,00	3.000,00	100,00
	61 Donacije	0,00	3.716,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno rashodi		156.034,56	191.830,61	122,94	222.870,00	116,18	229.870,00	103,14	229.870,00	100,00

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Broj	ana oznaka i naziv	Izvršenje 2021.	Prora un za 2022.	Indeks 4/3	Plan 2023.	Indeks 6/4	Projekcija za 2024.	Indeks 8/6	Projekcija za 2025.	Indeks 10/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
09	Obrazovanje	156.034,56	191.830,61	0,00	222.870,00	0,00	230.870,00	0,00	230.870,00	0,00
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	156.034,56	191.830,61	122,94	222.870,00	116,18	230.870,00	103,59	230.870,00	100,00
Ukupno rashodi		156.034,56	191.830,61	122,94	222.870,00	116,18	230.870,00	103,59	230.870,00	100,00

Rashodi prema izvorima financiranja

Broj	ana oznaka i naziv	Izvršenje 2021.	Prora un za 2022.	Indeks 4/3	Plan 2023.	Indeks 6/4	Projekcija za 2024.	Indeks 8/6	Projekcija za 2025.	Indeks 10/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		1.047,99	929,06	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
		1.047,99	929,06	88,65	1.000,00	107,64	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00
1	Op i prihodi i primici	154.986,57	184.929,01	119,32	219.570,00	118,73	229.870,00	104,69	229.870,00	100,00
11	Op i prihodi i primici	154.986,57	184.929,01	119,32	219.570,00	118,73	229.870,00	104,69	229.870,00	100,00
5	Pomo i	0,00	1.990,85	0,00	2.000,00	100,46	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Ostale pomo i	0,00	1.990,85	0,00	2.000,00	100,46	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Donacije	0,00	3.981,69	0,00	300,00	7,53	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Donacije	0,00	3.981,69	0,00	300,00	7,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno rashodi		156.034,56	191.830,61	122,94	222.870,00	116,18	230.870,00	103,59	230.870,00	100,00

Članak 3.

Rashodi i izdaci u Financijskom planu za 2023. godinu u iznosu od 222.870 eura iskazani prema programskoj ekonomskoj i organizacijskoj klasifikaciji te prema izvorima financiranja utvrđuju se u posebnom dijelu Financijskog plana kako slijedi:

II. POSEBNI DIO

Ekonomska klasifikacija	Izvršenje 2021.	Prora un za 2022.	Indeks 4/3	Plan 2023.	Indeks 6/4	Projekcija za 2024.	Indeks 8/6	Projekcija za 2025.	Indeks 10/8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
RAZDJEL 001 DJE JI VRTI KOTORIBA										
	156.034,56	191.830,61	122,94	222.870,00	116,18	229.870,00	103,14	229.870,00	100,00	
001 DJE JI VRTI KOTORIBA	156.034,56	191.830,61	122,94	222.870,00	116,18	229.870,00	103,14	229.870,00	100,00	
PROGRAM 1001 DNEVNI BORAVAK DJECE U DJE JEM VRTI U	156.034,56	191.830,61	122,94	222.870,00	116,18	229.870,00	103,14	229.870,00	100,00	
A100101 REDOVNA DJELATNOST	156.034,56	191.830,61	122,94	222.870,00	116,18	229.870,00	103,14	229.870,00	100,00	
0911 Predškolsko obrazovanje										
3 Rashodi poslovanja	155.636,41	185.858,08	119,42	221.870,00	119,38	226.870,00	102,25	226.870,00	100,00	
31 Rashodi za zaposlene	122.796,71	146.658,71	119,43	178.400,00	121,64	180.000,00	100,90	180.000,00	100,00	
11 Op i prihodi i primici	122.796,71	146.658,71	119,43	178.400,00	121,64	180.000,00	100,90	180.000,00	100,00	
32 Materijalni rashodi	32.638,42	38.933,92	119,29	43.200,00	110,96	46.600,00	107,87	46.600,00	100,00	
	1.047,99	929,06	88,65	1.000,00	107,64	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00	
11 Op i prihodi i primici	31.590,43	35.748,56	113,16	39.900,00	111,61	46.600,00	116,79	46.600,00	100,00	
52 Ostale pomo i	0,00	1.990,85	0,00	2.000,00	100,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
61 Donacije	0,00	265,45	0,00	300,00	113,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
34 Financijski rashodi	201,28	265,45	131,88	270,00	101,71	270,00	100,00	270,00	100,00	
11 Op i prihodi i primici	201,28	265,45	131,88	270,00	101,71	270,00	100,00	270,00	100,00	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	398,15	5.972,53	1.500,07	1.000,00	16,74	3.000,00	300,00	3.000,00	100,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	398,15	5.972,53	1.500,07	1.000,00	16,74	3.000,00	300,00	3.000,00	100,00	
11 Op i prihodi i primici	398,15	2.256,29	566,69	1.000,00	44,32	3.000,00	300,00	3.000,00	100,00	
61 Donacije	0,00	3.716,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ukupno rashodi i izdaci	156.034,56	191.830,61	122,94	222.870,00	116,18	229.870,00	103,14	229.870,00	100,00	

Članak 4.

Procijenjeni manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine u iznosu od 4.000 eura u cijelosti se planira pokriti u jednoj proračunskoj 2023. godini. Sukladno navedenom, vrtić nije u obvezi postupiti po članku 37. Zakona o proračunu u svezi izrade višegodišnjeg plana uravnoteženja.

Članak 5.

Obrazloženje Financijskog plana Dječjeg Vrtića Kotoriba za 2023. godinu čini sastavni dio ovog Financijskog plana.

Članak 6.

Financijski plan stupa na snagu danom objave na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Kotoriba, a primjenjuje se od 1. siječnja 2023. godine.

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Kotoriba

KLASA: 400-02/22-01/02
URBROJ: 2109-98-22-1

Predsjednik:

Ivan Kos