**DJEČJI VRTIĆ LATICA KLENOVNIK**

Na temelju članka 38. Zakona o proračuna („Narodne novine“ broj 144/21.), i članak 50. Statuta Dječjeg vrtića „Latica“ Klenovnik, Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Latica“ Klenovnik na svojoj16. sjednici održanoj 23. studenog 2023. godine donosi

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA „LATICA“ KLENOVNIK ZA 2024. GODINU**

**I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

**Članak 1.**

U Financijskom planu Dječjeg vrtića „Latica“ Klenovnik za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu sastoji se od:

1. **OPĆI DIO**
2. **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2023. | Izmjena Plana +/- | Promjena %. | Novi Plan 2023. |
| PRIHODI UKUPNO | 189.550,00 | 12.870,00 | 6,79 | 202.420,00 |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA  | 189.550,00 | 12.870,00 | 6,79 | 202.420,00 |
| RASHODI POSLOVANJA  | 189.550,00 | 12.150,00 | 6,41 | 201.700,00 |
| 3 RASHODI POSLOVANJA  | 182.050,00 | 14.650,00 | 8,05 | 196.700,00 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 7.500,00 | -2.500,00 | 33,34 | 5.000,00 |
| RAZLIKA – VIŠAK / MANJAK  | 0 | 720,00 | 0 | 720,00 |

1. **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2023. | Izmjena Plana +/- | Promjena % | Novi plan 2023.  |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NETO FINANCIRANJE  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE  | 0 | 0 | 0 | 0 |

1. **PRENESNI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2023. | Izmjena Plana +/- | Promjena % | Novi Plan 2023. |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | 0 | -720,00 | 100 | -720,00 |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE – PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 0 | 0 | 0 | 0 |

1. **VIŠEGODIŠNJA PLAN I URAVNOTEŽENJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2023. | Izmjena Plana +/- | Promjena % | Novi Plan 2023. |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE  | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Članak 2.**

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja raspoređeni su kako slijedi:

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred | Skupina | Naziv rashoda  | Plan 2023. | Izmjena Plana +/- | Promjena % | Novi Plan 2023. |
|  |  | **PRIHODI UKUPNO** | **189.550,00** | **12.870,00** | **6,79** | **202.420,00** |
| 6 |  | Prihodi poslovanja | 189.550,00 | 12.870,00 | 6,79 | 202.420,00 |
|  | 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna  | 650,00 | 1.350,00 | 207,70 | 2.000,00 |
|  | 64 | Prihodi od imovine  | 5,00 | -5,00 | 100 | 0 |
|  | 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada  | 66.500,00 | -1.500,00 | 2,26 | 65.000,00 |
|  | 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacije  | 2.500,00 | -500,00 | 20,00 | 2.000,00 |
|  | 67 | Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorni obveza  | 119.895,00 | 13.525,00 | 11,28 | 133.420,00 |

**RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred | Skupina | Naziv rashoda | Plan 2023. | Izmjena Plana +/- | Promjena % | Novi Plan 2023. |
|  |  | **RASHODI UKUPNO** | **189.550,00** | **12.150,00** | **6,41** | **201.700,00** |
| 3 |  | Rashodi poslovanja  | 182.050,00 | 14.650,00 | 8,05 | 196.700,00 |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene  | 139.300,00 | 8.850,00 | 6,36 | 148.150,00 |
|  | 32 | Materijalni rashodi  | 42.150,00 | 5.800,00 | 13,76 | 47.950,00 |
|  | 34 | Financijski rashodi  | 600,00 | 0 | 0 | 600,00 |
| 4 |  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine  | 7.500,00 | -2.500,00 | 33,34 | 5.000,00 |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovne  | 7.500,00 | -2.500,00 | 33,34 | 5.000,00 |

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Plan 2023. | Izmjene Plana +/- | Promjena % | Novi Plan 2023. |
| **PRIHODI UKUPNO**  | **189.550,00** | **12.870,00** | **6,79** | **202.420,00** |
| 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI  | 119.895,00 | 13.525,00 | 11,28 | 133.420,00 |
| 1.1. Prihodi od poreza  | 119.895,00 | 13.525,00 | 11,28 | 133.420,00 |
| 2 VLASTITI PRIHODI  | 2.500,00 | -500,00 | 20,00 | 2.000,00 |
| 2.1. Prihodi od obavljanja vlastitih djelatnosti  | 2.500,00 | -500,00 | 20,00 | 2.000,00 |
| 3 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE  | 66.500,00 | -1.500,00 | 2,26 | 65.00,00 |
| 3.8. Opskrbnina vrtić  | 66.500,00 | -1.500,00 | 2,26 | 65.000,00 |
| 4 POMOĆI IZ PRORAČUNA  | 650,00 | 1.350,00 | 207,70 | 2.000,00 |
| 4.1. Prihodi iz drugih proračuna  | 650,00 | 1.350,00 | 207,70 | 2.000,00 |

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Plan 2023. | Promjena +/- | Promjena % | Novi Plan 2023. |
| RASHODI UKUPNO  | 189.550,00 | 12.870,00 | 6,79 | 202.420,00 |
| 09 Obrazovanje  | 189.550,00 | 12.870,00 | 6,79 | 202.420,00 |

1. **RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred | Skupina | Naziv | Plan 2023. | Promjena +/- | Promjena % | Novi Plan 2023. |
|  |  | PRIMICI UKUPNO  | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 84 | Primci od zaduživanja  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 |  | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova  | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova  | 0 | 0 | 0 | 0 |

1. **POSEBNI DIO**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Plan za 2023.** | **Promjena +/-** | **Promjena %** | **Novi Plan 2023.** |
| **PROGRAM: 1500** | **PRIMARNI PROGRAM**  | **185.100,00** | **13.800,00** | **7,46** | **198.900,00** |
| **Aktivnost A1500 01** | **Redovan rad**  | **185.100,00** | **13.800,00** | **7,46** | **198.900,00** |
| Izvor financiranja  | 1.1. Prihodi od poreza  |  |  |  |  |
| Izvor financiranja  | 3.8. Opskrbnina vrtić  |  |  |  |  |
| Izvor financiranja  | 4.2. Pomoći |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **177.600,00** | **16.300,00** | **9,18** | **193.900,00** |
| 31  | Rashodi za zaposlene  | 137.500,00 | 10.000,00 | 7,28 | 147.500,00 |
| 32  | Materijalni rashodi  | 39.500,00 | 6.300,00 | 15,95 | 45.800,00 |
| 34 | Financijski rashodi  | 600,00 | 0 | 0 | 600,00 |
| **Kapitalni projekt K1500 01**  | **Ulaganje za opremu za primarni program**  | **7.500,00** | **-2.500,00** | **33,34** | **5.000,00** |
| Izvor financiranja | 3.8. Opskrbnina vrtić  |  |  |  |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **7.500,00** | -2.500,00 | 33,34 | 5.000,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | 7.500,00 | -2.500,00 | 33,34 | 5.000,00 |
| **PROGRAM: 1501** | **PROGRAM ENGLESKOG JEZIKA**  | **2.650,00** | **-500,00** | **18,87** | **2.150,00** |
| **Aktivnost A1501 01**  | **Redovan rad**  | **2.650,00** | **-500,00** | **18,87** | **2.150,00** |
| Izvor financiranja  | 2.1. Prihodi od obavljanja vlastitih djelatnosti  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **2.650,00** | **-500,00** | **18,87** | **2.150,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene  | 650,00 | 0 | 0 | 650,00 |
| 32 | Materijalni rashodi  | 2.000,00 | -500,00 | 25,00 | 1.500,00 |
| **PROGRAM: 1502** | **PROGRAM PREDŠKOLE**  | **1.800,00** | **-1.150,00** | **63,89** | **650,00** |
| **Aktivnost A1502 01**  | **Redovan rad**  | **1.800,00** | **-1.150,00** | **63,89** | **650,00** |
| Izvor financiranja  | * 1. Prihodi od poreza
 |  |  |  |  |
| Izvor financiranja  | 4.1. Prihodi iz drugih proračuna  |  |  |  |  |
| 3 | Rashodi poslovanja  | 1.800,00 | -1.150,00 | 63,89 | 650,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene  | 1.150,00 | -1.150,00 | 100 | 0 |
| 32 | Materijalni rashodi  | 650,00 | 0 | 0 | 650,00 |

KLASA: 400-02/23-01/3

URBROJ: 2186-15-1-03-23-01

 **PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA**

 Mladen Belščak