

Dječji vrtić Tintilinić Koška
 Josipa Kozarca 7, Koška
 OIB 33685350438

Temeljem članka 39. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 35. stavak 4. Statuta Dječjeg vrtića Tintilinić Koška te Uputa za izradu prijedloga financijskog plana proračunskog korisnika Općine Koška za razdoblje 2024.-2026. godine, KLASA:400-02/23-01/5, URBROJ:2158-24-02-23-2 od 15. rujna 2023. god. Dječjeg vrtića Tintilinić Koška, Upravno vijeće, a na prijedlog ravnateljice, na 19. sjednici Upravnog vijeća, održanoj 29.09.2023., donosi:

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA TINTILINIĆ KOŠKA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za 2024 (u daljnjem tekstu: Financijski plan) i projekcija za 2025. i 2026. godinu sastoje se od:

1. OPĆI DIO

EUR

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA C ZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.753,00	157.500,00
PRIHODI POSLOVANJA	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.753,00	157.500,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00
RASHODI UKUPNO	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.753,00	157.500,00
RASHODI POSLOVANJA	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.753,00	157.500,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA C ZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4	5	6
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZAJUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00
VIŠAK / MANJAK: + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

BROJČANA C ZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4	5	6
PRIENOS VIŠAK/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	80,61	80,61	80,61	83,61	80,61
PRIENOS VIŠAK/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	80,61	80,61	80,61	83,61	80,61
VIŠAK / MANJAK: + NETO FINANCIRANJE: + PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00

D. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

BROJČANA C ZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4	5	6
PRIENOS VIŠAK/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00
VIŠAK / MANJAK: TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00
PRIENOS VIŠAK/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00

Članak 2.

Financijski plan Dječjeg vrtića Tintilinić Koška prema slijedećim klasifikacijama:

A. PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
		A RAČUN PRIHODA I RASHODA	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
		PRIHODI UKUPNO	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
6		PRIHODI POSLOVANJA	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
	67	PRIHODI IZ NADL. PRORAČUNA I OD HZZO-a T.U.O.	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00

B. RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
		DJEČJI VRTIĆ TINTILINIĆ KOŠKA	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
		RASHODI UKUPNO	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
3		Rashodi poslovanja	117.588,91	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
	31	Rashodi za zaposlene	82.215,32	79.500,97	88.500,00	90.712,50	92.925,00
	32	Materijalni rashodi	32.771,44	46.678,63	58.000,00	59.450,00	60.900,00
	34	Financijski rashodi	2.602,15	3.318,07	3.500,00	3.587,50	3.675,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.530,72	0	0	0	0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.530,72	0	0	0	0

C. PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI UKUPNO	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
1	Opći prihodi i primici	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
11	Izvor: 1 Opći prihodi - Prihodi iz proračuna Općine Koška	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00

D. RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
1	2	3	4	5	6	7
	RASHODI UKUPNO	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
1	Opći prihodi i primici - Općina Koška	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
11	Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00

E. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
1	2	3	4	5	6	
	UKUPNO RASHODI	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
9	Obrazovanje	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
91	Predškolsko i osnovno obrazovanje	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00

RAČUN FINANCIRANJA

A. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		PRIMICI UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		IZDACI UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
	PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8	Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
	81 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
	IZDACI UKUPNO	0	0	0	0	0
1	Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
	11 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0

Članak 3.

Plan rashoda i izdataka

2. POSEBNI DIO

Razdjel	Aktivnost	Šifra	Naziv	Izvršenje 2022	Plan 2023	Plan za 2024	Projekcija za 2025	Projekcija za 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		RAZDJEL	DJEČJI VRTIĆ TINTILINIĆ KOŠKA	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
		GLAVA	RASHODI UKUPNO	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
		PROGRAM:	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
		3+4	UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	121.119,63	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
		3	Rashodi poslovanja	117.588,91	129.497,67	150.000,00	153.750,00	157.500,00
			1. AKTIVNOST: Rashodi za zaposlene	82.215,32	79.500,97	88.500,00	90.712,50	92.925,00
			Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	82.215,32	79.500,97	88.500,00	90.712,50	92.925,00
		3	RASHODI POSLOVANJA	82.215,32	79.500,97	88.500,00	90.712,50	92.925,00
1	110	31	Rashodi za zaposlene	82.215,32	79.500,97	88.500,00	90.712,50	92.925,00
			2. AKTIVNOST: Materijalni rashodi	32.771,44	45.678,63	58.000,00	59.450,00	60.900,00
			Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	32.771,44	45.678,63	58.000,00	59.450,00	60.900,00
		3	RASHODI POSLOVANJA	32.771,44	45.678,63	58.000,00	59.450,00	60.900,00
1	111	32	Materijalni rashodi	32.771,44	45.678,63	58.000,00	59.450,00	60.900,00
			3. AKTIVNOST: Financijski rashodi	2.602,15	3.318,07	3.500,00	3.587,50	3.675,00
			Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	2.602,15	3.318,07	3.500,00	3.587,50	3.675,00
		3	RASHODI POSLOVANJA	2.602,15	3.318,07	3.500,00	3.587,50	3.675,00
1	112	34	Financijski rashodi	2.602,15	3.318,07	3.500,00	3.587,50	3.675,00
			4. AKTIVNOST: KAPITALNI PROJEKTI:					
			Uredska oprema i namještaj	3.530,72	0,00	0,00	0,00	0,00
			Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	3.530,72	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.530,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1	113	42	Rashodi za nabavu provedene dugotrajne imovine	3.530,72	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 4.

Obrazloženje financijskog plana

OPĆI DIO

PRIHODI I RASHODI, PRIMITCI I IZDACI

Prihodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška u 2024. godini su planirani u iznosu od 150.000,00 EUR i sastoje se iz sljedećih izvora financiranja:

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Iznos: 150.000,00 EUR

Prihodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška u 2024. godini planiraju se u 100% iznosu financirati od strane osnivača, tj. Općine Koška.

Rashodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška u 2024. godini su planirani u iznosu od 150.000,00 EUR i sastoje se iz sljedećih izvora financiranja:

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Iznos: 150.000,00 EUR

Rashodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška u 2024. godini planiraju se utrošiti prema planu i suglasnosti osnivača, tj. Općine Koška.

PRENESENI VIŠAK/MANJAK

Prenešeni višak Dječjeg vrtića Tintilinić Koška u 2024. godini iznosi od 80,61 EUR i odnosi se na neutrošena sredstva iz proteklih godina.

POSEBNI DIO

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana Dječjeg vrtića Tintilinić Koška temelji se na programu koji je dan kroz obrazloženje aktivnosti i projekta zajedno sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

001 PROGRAM: PREDŠKOLSKI ODGOJ

Planiran je u iznosu 150.000,00 EUR, a sadrži sljedeće aktivnosti:

1. AKTIVNOST: Rashodi za zaposlene, planirana u iznosu 88.500,00 EUR.

2. AKTIVNOST: Materijalni rashodi, planirana u iznosu 58.000,00 EUR.

3. AKTIVNOST: Financijski rashodi, planirana u iznosu 3.500,00 EUR.

Izvori financiranja 1.1.: Opći prihodi i primici

Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaće u iznosu 69.000,00 eura, ostale rashode za zaposlene u iznosu 8.000,00 eura te doprinosa za zdravstveno osiguranje u iznosu od 11.500,00 eura.

Materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenih u iznosu 2.250,00 eura (naknade za prijevoz, službena putovanja, ostale naknade za zaposlene), rashoda za materijal i sirovine u iznosu 23.800,00 eura (uredski materijal, namirnice, energiju, materijale za tekuće i investicijsko poslovanje, sitan inventar), rashode za usluge u iznosu 30.290,00 eura te ostalih nespomenutih rashoda (osiguranje, pristojebe i naknade) u iznosu 1.660,00 eura.

Financijski rashodi odnose se na troškove banke u iznosu 3.500,00 eura.

Članak 5.

Ovaj Financijski plan Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. god. ima se dostaviti Jedinostvenom upravnom odjelu Općine Koška za potrebe izrade Proračuna Općine Koška za 2024. god. i projekcijama za 2025. i 2026. god., stupa na snagu nakon što Općinsko vijeće donese Proračun za 2024. god. sa projekcijama za 2025. i 2026. god. a primjenjuje se od 1. siječnja 2024. godine, te će objaviti na službenoj stranici vrtića <https://www.vrtic-tintilinic-koska.hr/>.

KLASA:402-02/23-01/03

URBROJ:2185-15-01-02-23-1

Koška, 29. rujna 2023.

Predsjednica Upravnog vijeća:

Štefica Kuzminski, o.p.c.

