

Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića „Leptirići“ Podravske Sesvete KLASA: 404-01/20-01/28 URBROJ: 2137/24-20-2 od 4. rujna 2020., Upravno vijeće na 63. sjednici održanoj 16.01. 2025. godine, usvaja

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA „LEPTIRIĆI“ PODRAVSKE SESVETE ZA 2025. GODINU
I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića „Leptirići“ Podravske Sesvete za 2025. (u daljnjem tekstu: Financijski plan) i projekcije 2026. i 2027. godinu sastoji se od :

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI UKUPNO
6 PRIHODI POSLOVANJA
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE
RASHODI UKUPNO
3 RASHODI POSLOVANJA
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK

Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
254.500,00	251.400,00	249.900,00
254.500,00	251.400,00	249.900,00
0,00	0,00	0,00
266.000,00	255.400,00	252.400,00
260.500,00	253.400,00	252.400,00
5.500,00	2.000,00	0,00
-11.500,00	-4.000,00	-2.500,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA
NETO FINANCIRANJE
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
-11.500,00	-4.000,00	-2.500,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE

-11.500,00	-4.000,00	-2.500,00
------------	-----------	-----------

II. PRIHODI I PRIMICI

Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja planirani su u A. Račun prihoda i rashoda kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Sveukupno prihodi:	254.500,00 Proračun za 2025.	251.400,00 Projekcija 2026.	249.900,00 Projekcija 2027.
6	Prihodi poslovanja		254.500,00	251.400,00	249.900,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		29.300,00	29.300,00	29.300,00
	31, Vlastiti prihodi		29.300,00	29.300,00	29.300,00
652	Prihodi po posebnim propisima		29.300,00	29.300,00	29.300,00
6526	Ostali nespomenuti prihodi		29.300,00	29.300,00	29.300,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza		225.200,00	222.100,00	220.600,00
	52, Ostale pomoći		225.200,00	222.100,00	220.600,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika		225.200,00	222.100,00	220.600,00
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja		225.200,00	222.100,00	220.600,00

A1. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Sveukupno rashodi:		266.000,00	255.400,00	252.400,00
Konto	Vrsta rashoda i izdataka / Izvor financiranja	Proračun za 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
3	Rashodi poslovanja	260.500,00	253.400,00	252.400,00
31	Rashodi za zaposlene	182.000,00	173.000,00	173.000,00
	11, Opći prihodi i primici	182.000,00	173.000,00	173.000,00
311	Plaće (Bruto)	151.000,00	144.000,00	144.000,00
3111	Plaće za redovan rad	151.000,00	144.000,00	144.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.000,00	5.000,00	5.000,00
313	Doprinosi na plaće	26.000,00	24.000,00	24.000,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	26.000,00	24.000,00	24.000,00
32	Materijalni rashodi	78.400,00	80.300,00	79.300,00
	1, Opći prihodi i primici	4.500,00	6.000,00	4.500,00
	11, Opći prihodi i primici	73.900,00	74.300,00	74.800,00
321	Naknade troškova zaposlenima	7.900,00	7.900,00	7.900,00
3211	Službena putovanja	600,00	600,00	600,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.700,00	6.700,00	6.700,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	600,00	600,00	600,00
322	Rashodi za materijal i energiju	40.200,00	40.300,00	40.400,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.600,00	7.600,00	7.600,00
3222	Materijal i sirovine	20.300,00	20.300,00	20.300,00
3223	Energija	8.300,00	8.400,00	8.500,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.800,00	1.800,00	1.800,00
3225	Sitni inventar i autogume	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	700,00	700,00	700,00
323	Rashodi za usluge	22.700,00	23.000,00	23.400,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.600,00	5.800,00	6.100,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3234	Komunalne usluge	2.700,00	2.800,00	2.900,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.300,00	1.300,00	1.300,00

3238	Računalne usluge	6.500,00	6.500,00	6.500,00
3239	Ostale usluge	2.600,00	2.600,00	2.600,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.600,00	9.100,00	7.600,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.500,00	6.000,00	4.500,00
3292	Premije osiguranja	900,00	900,00	900,00
3293	Reprezentacija	700,00	700,00	700,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.500,00	1.500,00	1.500,00
34	Financijski rashodi	100,00	100,00	100,00
	<i>11, Opći prihodi i primici</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>
343	Ostali financijski rashodi	100,00	100,00	100,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	100,00	100,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.500,00	2.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.500,00	2.000,00	0,00
	<i>11, Opći prihodi i primici</i>	<i>5.500,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>
422	Postrojenja i oprema	5.500,00	2.000,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	2.500,00	1.000,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.000,00	1.000,00	0,00

A2. PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
	UKUPNO PRIHODI	254.500,00	251.400,00	249.900,00
3	Vlastiti prihodi	29.300,00	29.300,00	29.300,00
31	Vlastiti prihodi	29.300,00	29.300,00	29.300,00
5	Pomoći	225.200,00	222.100,00	220.600,00
52	Ostale pomoći	225.200,00	222.100,00	220.600,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv			Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
	UKUPNO RASHODI	0,00	0,00	266.000,00	255.400,00	252.400,00
1	Opći prihodi i primici			266.000,00	255.400,00	252.400,00
11	Opći prihodi i primici			261.500,00	249.400,00	247.900,00

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci predviđeni za trogodišnje razdoblje razvrstavaju se prema proračunskim klasifikacijama kako slijedi:

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Sveukupno rashodi:	266.000,00 Proračun za 2025.	255.400,00 Projekcija 2026.	252.400,00 Projekcija 2027.
Razdjel: 002, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL			266.000,00	255.400,00	252.400,00
Glava: 03, PREDŠKOLSKI ODGOJ			266.000,00	255.400,00	252.400,00
<i>1, Opći prihodi i primici</i>			<i>266.000,00</i>	<i>255.400,00</i>	<i>252.400,00</i>
Program: 2301, Redovan program predškolskog odgoja, obrazovanja i skrbi			266.000,00	255.400,00	252.400,00
Korisnik: 51781, Dječji vrtić Leptirići			266.000,00	255.400,00	252.400,00
Aktivnost: A230001, Odgojno i tehničko osoblje, jaslice i vrtić			260.500,00	253.400,00	252.400,00
<i>Izvor financiranja: 1, Opći prihodi i primici</i>			<i>4.500,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>4.500,00</i>
3	Rashodi poslovanja		4.500,00	6.000,00	4.500,00
32	Materijalni rashodi		4.500,00	6.000,00	4.500,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		4.500,00	6.000,00	4.500,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		4.500,00	6.000,00	4.500,00
<i>Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici</i>			<i>256.000,00</i>	<i>247.400,00</i>	<i>247.900,00</i>
3	Rashodi poslovanja		256.000,00	247.400,00	247.900,00
31	Rashodi za zaposlene		182.000,00	173.000,00	173.000,00
311	Plaće (Bruto)		151.000,00	144.000,00	144.000,00
3111	Plaće za redovan rad		151.000,00	144.000,00	144.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene		5.000,00	5.000,00	5.000,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene		5.000,00	5.000,00	5.000,00
313	Doprinosi na plaće		26.000,00	24.000,00	24.000,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		26.000,00	24.000,00	24.000,00
32	Materijalni rashodi		73.900,00	74.300,00	74.800,00
321	Naknade troškova zaposlenima		7.900,00	7.900,00	7.900,00
3211	Službena putovanja		600,00	600,00	600,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		6.700,00	6.700,00	6.700,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		600,00	600,00	600,00
322	Rashodi za materijal i energiju		40.200,00	40.300,00	40.400,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		7.600,00	7.600,00	7.600,00
3222	Materijal i sirovine		20.300,00	20.300,00	20.300,00
3223	Energija		8.300,00	8.400,00	8.500,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.800,00	1.800,00	1.800,00
3225	Sitni inventar i autogume		1.500,00	1.500,00	1.500,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		700,00	700,00	700,00
323	Rashodi za usluge		22.700,00	23.000,00	23.400,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		1.500,00	1.500,00	1.500,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.600,00	5.800,00	6.100,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.000,00	1.000,00	1.000,00

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Proračun za 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
3234	Komunalne usluge	2.700,00	2.800,00	2.900,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.300,00	1.300,00	1.300,00
3238	Računalne usluge	6.500,00	6.500,00	6.500,00
3239	Ostale usluge	2.600,00	2.600,00	2.600,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.100,00	3.100,00	3.100,00
3292	Premije osiguranja	900,00	900,00	900,00
3293	Reprezentacija	700,00	700,00	700,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.500,00	1.500,00	1.500,00
34	Financijski rashodi	100,00	100,00	100,00
343	Ostali financijski rashodi	100,00	100,00	100,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	100,00	100,00	100,00
Kapitalni projekt: K230001, Nabava opreme i inventara dječjeg vrtića		5.500,00	2.000,00	0,00
<i>Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici</i>		<i>5.500,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.500,00	2.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.500,00	2.000,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	5.500,00	2.000,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	2.500,00	1.000,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.000,00	1.000,00	0,00

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 4.

Stavke financijski plana sastavni su dio Proračuna Općine Podravske Sesvete za 2025. i projekcije za 2026. i 2027. godinu.

Članak 5.

Obrazloženje sastavni je dio ovog Financijskog plana i nalazi se u prilogu.

Članak 6.

Financijski plan primjenjuje se od 1. siječnja 2025. godine.

UPRAVNO VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA „LEPTIRIĆI“ PODRAVSKE SESVETE

KLASA:400-02/25-01/01

URBROJ:2137-107-04-25-1

Podravske Sesvete, 16.01.2025.

PREDSJEDNIK
Matea Tuba

