Slika na kojoj se prikazuje tekst, snimka zaslona

Opis je automatski generiranKLASA: 400-02/23-01/05

URBROJ: 2121-111-01-23-2

Strizivojna, 29. studenog 2023.godine

Temeljem članka 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 30. Statuta Dječjeg vrtića Bajka, a po prijedlogu Ravnateljice, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Bajka na svojoj 42. sjednici, održanoj 29. 11.2023. godine godine donosi:

**Financijski plan za 2024.g. s projekcijama za 2025.g. i 2026.g.**

**Članak 1.**

Financijski plan Dječjeg vrtića Bajka za 2024. godinu i projekcije plana za 2025. godinu i 2026. godinu sastoji se od:

1. **OPĆI DIO**

**1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 6 Prihodi poslovanja | 391.435,71 | 411.020,00 | 431.570,00 |
| **PRIHODI UKUPNO** | **391.435,71** | **411.020,00** | **431.570,00** |
| 3 Rashodi poslovanja | 400.990,00 | 421.010,00 | 442.050,00 |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 7.900,00 | 8.290,00 | 8.690,00 |
| **RASHODI UKUPNO** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** |
| **RAZLIKA VIŠAK/MANJAK** | **-17.454,29** | **-18.280,00** | **-19.170,00** |
|  |  |  |  |

**2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE** | **17.454,29** | **18.330,00** | **19.250,00** |
| **PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE** | **17.454,29** | **18.330,00** | **19.250,00** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **0,00** | **50,00** | **80,00** |

**Članak 2.**

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda te Računu financiranja kako slijedi:

**3. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 6 Prihodi poslovanja | 391.435,71 | 411.020,00 | 431.570,00 |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 199.300,00 | 209.270,00 | 219.740,00 |
| 64 Prihodi od imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 111.035,71 | 116.590,00 | 122.410,00 |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 80.900,00 | 84.950,00 | 89.200,00 |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 200,00 | 210,00 | 220,00 |
| **UKUPNO PRIHODI** | **391.435,71** | **411.020,00** | **431.570,00** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 3 Rashodi poslovanja | 400.990,00 | 421.010,00 | 442.050,00 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 314.200,00 | 329.910,00 | 346.400,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 85.690,00 | 89.940,00 | 94.430,00 |
| 34 Financijski rashodi | 1.100,00 | 1.160,00 | 1.220,00 |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 7.900,00 | 8.290,00 | 8.690,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.900,00 | 8.290,00 | 8.690,00 |
| **UKUPNO RASHODI** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** |

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR I OPIS IZVORA** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **80.900,00** | **84.950,00** | **89.200,00** |
| 11 Opći prihodi i primici | 80.900,00 | 84.950,00 | 89.200,00 |
| **3 VLASTITI PRIHODI** | **200,00** | **210,00** | **220,00** |
| 31 Vlastiti prihodi | 200,00 | 210,00 | 220,00 |
| **4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **111.035,71** | **116.590,00** | **122.410,00** |
| 47 Prihodi za posebne namjene - ostalo | 111.035,71 | 116.590,00 | 122.410,00 |
| **5 POMOĆI** | **199.300,00** | **209.270,00** | **219.740,00** |
| 51 Tekuće pomoći iz drugih proračuna | 123.000,00 | 129.150,00 | 135.610,00 |
| 53 Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 3.000,00 | 3.150,00 | 3.310,00 |
| 54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 73.300,00 | 76.970,00 | 80.820,00 |
| **UKUPNO PRIHODI** | **391.435,71** | **411.020,00** | **431.570,00** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR I OPIS IZVORA** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **80.900,00** | **84.940,00** | **89.160,00** |
| 11 Opći prihodi i primici | 80.900,00 | 84.940,00 | 89.160,00 |
| **3 VLASTITI PRIHODI** | **200,00** | **210,00** | **220,00** |
| 31 Vlastiti prihodi | 200,00 | 210,00 | 220,00 |
| **4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **128.490,00** | **134.880,00** | **141.630,00** |
| 47 Prihodi za posebne namjene - ostalo | 128.490,00 | 134.880,00 | 141.630,00 |
| **5 POMOĆI** | **199.300,00** | **209.270,00** | **219.730,00** |
| 51 Tekuće pomoći iz drugih proračuna | 123.000,00 | 129.150,00 | 135.610,00 |
| 53 Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 3.000,00 | 3.150,00 | 3.310,00 |
| 54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 73.300,00 | 76.970,00 | 80.810,00 |
| **UKUPNO RASHODI** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** |

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **09 Obrazovanje** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** |
| 0911 Predškolsko obrazovanje | 408.890,00 | 429.300,00 | 450.740,00 |
| **UKUPNO RASHODI** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** |

**4. RAČUN FINANCIRANJA**

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
|  |  |  |  |

Račun financiranja prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR I OPIS IZVORA** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE |  |  |  |
|  |  |  |  |
| IZDACI OD FINANCIJSKE IMOVINE |  |  |  |
|  |  |  |  |

**Članak 3.**

Rashodi i izdaci raspoređuju se u Financijskom planu po programima, aktivnostima, projektima i izvorima financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja kako slijedi:

1. **POSEBNI DIO**

**1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OZNAKA I OPIS** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **RAZDJEL 002 Jedinstveni upravni odjel Općine Strizivojna** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** | **104,99%** | **110,24%** |
| GLAVA 00204 Proračunski korisnik: Dječji vrtić Bajka | 408.890,00 | 429.300,00 | 450.740,00 | 104,99% | 110,24% |
| **UKUPNO RASHODI** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** | **104,99%** | **110,24%** |

**2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OZNAKA I OPIS** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **RAZDJEL 002 Jedinstveni upravni odjel Općine Strizivojna** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** | **104,99%** | **110,24%** |
| **GLAVA 00204 Proračunski korisnik: Dječji vrtić Bajka** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** | **104,99%** | **110,24%** |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 80.900,00 | 84.940,00 | 89.160,00 | 104,99% | 110,21% |
| IZVOR 31 Vlastiti prihodi | 200,00 | 210,00 | 220,00 | 105,00% | 110,00% |
| IZVOR 47 Prihodi za posebne namjene - ostalo | 128.490,00 | 134.880,00 | 141.630,00 | 104,97% | 110,23% |
| IZVOR 51 Tekuće pomoći iz drugih proračuna | 123.000,00 | 129.150,00 | 135.610,00 | 105,00% | 110,25% |
| IZVOR 53 Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 3.000,00 | 3.150,00 | 3.310,00 | 105,00% | 110,33% |
| IZVOR 54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 73.300,00 | 76.970,00 | 80.810,00 | 105,01% | 110,25% |
| **PROGRAM 1015 Predškolski odgoj i obrazovanje** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** | **104,99%** | **110,24%** |
| **AKTIVNOST A101501 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića** | **257.000,00** | **269.850,00** | **283.340,00** | **105,00%** | **110,25%** |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 67.000,00 | 70.350,00 | 73.860,00 | 105,00% | 110,24% |
| 3 Rashodi poslovanja | 67.000,00 | 70.350,00 | 73.860,00 | 105,00% | 110,24% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 67.000,00 | 70.350,00 | 73.860,00 | 105,00% | 110,24% |
| IZVOR 47 Prihodi za posebne namjene - ostalo | 63.000,00 | 66.150,00 | 69.460,00 | 105,00% | 110,25% |
| 3 Rashodi poslovanja | 63.000,00 | 66.150,00 | 69.460,00 | 105,00% | 110,25% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 61.500,00 | 64.580,00 | 67.810,00 | 105,01% | 110,26% |
| 32 Materijalni rashodi | 1.500,00 | 1.570,00 | 1.650,00 | 104,67% | 110,00% |
| IZVOR 51 Tekuće pomoći iz drugih proračuna | 123.000,00 | 129.150,00 | 135.610,00 | 105,00% | 110,25% |
| 3 Rashodi poslovanja | 123.000,00 | 129.150,00 | 135.610,00 | 105,00% | 110,25% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 123.000,00 | 129.150,00 | 135.610,00 | 105,00% | 110,25% |
| IZVOR 53 Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 3.000,00 | 3.150,00 | 3.310,00 | 105,00% | 110,33% |
| 3 Rashodi poslovanja | 3.000,00 | 3.150,00 | 3.310,00 | 105,00% | 110,33% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 3.000,00 | 3.150,00 | 3.310,00 | 105,00% | 110,33% |
| IZVOR 54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 1.000,00 | 1.050,00 | 1.100,00 | 105,00% | 110,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.000,00 | 1.050,00 | 1.100,00 | 105,00% | 110,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 1.000,00 | 1.050,00 | 1.100,00 | 105,00% | 110,00% |
| **AKTIVNOST A101502 Redovna djelatnost - iznad standarda** | **8.000,00** | **8.400,00** | **8.810,00** | **105,00%** | **110,13%** |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 8.000,00 | 8.400,00 | 8.810,00 | 105,00% | 110,13% |
| 3 Rashodi poslovanja | 8.000,00 | 8.400,00 | 8.810,00 | 105,00% | 110,13% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 8.000,00 | 8.400,00 | 8.810,00 | 105,00% | 110,13% |
| **AKTIVNOST A101503 Materijalni i ostali rashodi** | **72.690,00** | **76.290,00** | **80.100,00** | **104,95%** | **110,19%** |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 3.900,00 | 4.090,00 | 4.290,00 | 104,87% | 110,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 3.900,00 | 4.090,00 | 4.290,00 | 104,87% | 110,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 3.900,00 | 4.090,00 | 4.290,00 | 104,87% | 110,00% |
| IZVOR 31 Vlastiti prihodi | 200,00 | 210,00 | 220,00 | 105,00% | 110,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 200,00 | 210,00 | 220,00 | 105,00% | 110,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 200,00 | 210,00 | 220,00 | 105,00% | 110,00% |
| IZVOR 47 Prihodi za posebne namjene - ostalo | 64.090,00 | 67.270,00 | 70.640,00 | 104,96% | 110,22% |
| 3 Rashodi poslovanja | 64.090,00 | 67.270,00 | 70.640,00 | 104,96% | 110,22% |
| 32 Materijalni rashodi | 62.990,00 | 66.110,00 | 69.420,00 | 104,95% | 110,21% |
| 34 Financijski rashodi | 1.100,00 | 1.160,00 | 1.220,00 | 105,45% | 110,91% |
| IZVOR 54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 4.500,00 | 4.720,00 | 4.950,00 | 104,89% | 110,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 4.500,00 | 4.720,00 | 4.950,00 | 104,89% | 110,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 4.500,00 | 4.720,00 | 4.950,00 | 104,89% | 110,00% |
| **AKTIVNOST A101504 Nabava opreme** | **2.900,00** | **3.040,00** | **3.180,00** | **104,83%** | **109,66%** |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 2.000,00 | 2.100,00 | 2.200,00 | 105,00% | 110,00% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.000,00 | 2.100,00 | 2.200,00 | 105,00% | 110,00% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.000,00 | 2.100,00 | 2.200,00 | 105,00% | 110,00% |
| IZVOR 47 Prihodi za posebne namjene - ostalo | 500,00 | 520,00 | 540,00 | 104,00% | 108,00% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 500,00 | 520,00 | 540,00 | 104,00% | 108,00% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 500,00 | 520,00 | 540,00 | 104,00% | 108,00% |
| IZVOR 54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 400,00 | 420,00 | 440,00 | 105,00% | 110,00% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 400,00 | 420,00 | 440,00 | 105,00% | 110,00% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 400,00 | 420,00 | 440,00 | 105,00% | 110,00% |
| **AKTIVNOST A101505 Predškola** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 31 Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| IZVOR 51 Tekuće pomoći iz drugih proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 31 Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **AKTIVNOST A101506 Produljeni boravak - "Poslijepodne iz bajke"** | **62.200,00** | **65.310,00** | **68.570,00** | **105,00%** | **110,24%** |
| IZVOR 47 Prihodi za posebne namjene - ostalo | 900,00 | 940,00 | 990,00 | 104,44% | 110,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 900,00 | 940,00 | 990,00 | 104,44% | 110,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 900,00 | 940,00 | 990,00 | 104,44% | 110,00% |
| IZVOR 54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 61.300,00 | 64.370,00 | 67.580,00 | 105,01% | 110,24% |
| 3 Rashodi poslovanja | 56.300,00 | 59.120,00 | 62.070,00 | 105,01% | 110,25% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 46.200,00 | 48.510,00 | 50.940,00 | 105,00% | 110,26% |
| 32 Materijalni rashodi | 10.100,00 | 10.610,00 | 11.130,00 | 105,05% | 110,20% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 5.000,00 | 5.250,00 | 5.510,00 | 105,00% | 110,20% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 5.000,00 | 5.250,00 | 5.510,00 | 105,00% | 110,20% |
| **AKTIVNOST A101508 Upravljanje projektom i administracija** | **6.100,00** | **6.410,00** | **6.740,00** | **105,08%** | **110,49%** |
| IZVOR 54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 6.100,00 | 6.410,00 | 6.740,00 | 105,08% | 110,49% |
| 3 Rashodi poslovanja | 6.100,00 | 6.410,00 | 6.740,00 | 105,08% | 110,49% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 5.500,00 | 5.770,00 | 6.060,00 | 104,91% | 110,18% |
| 32 Materijalni rashodi | 600,00 | 640,00 | 680,00 | 106,67% | 113,33% |
| **UKUPNO RASHODI** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** | **104,99%** | **110,24%** |

**Članak 4.**

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio plana Dječjeg vrtića Bajka za 2024. godinu su:

1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA**

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana Dječjeg vrtića Bajka sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna i obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna:

**1. OBRAZLOŽENJA OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA**

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 6 Prihodi poslovanja | 391.435,71 | 411.020,00 | 431.570,00 |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 199.300,00 | 209.270,00 | 219.740,00 |
| *51 Tekuće pomoći iz drugih proračuna* | *123.000,00* | *129.150,00* | *135.610,00* |
| *53 Pomoći od izvanproračunskih korisnika* | *3.000,00* | *3.150,00* | *3.310,00* |
| *54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU* | *73.300,00* | *76.970,00* | *80.820,00* |
| 64 Prihodi od imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *31 Vlastiti prihodi* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 111.035,71 | 116.590,00 | 122.410,00 |
| *47 Prihodi za posebne namjene - ostalo* | *111.035,71* | *116.590,00* | *122.410,00* |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 80.900,00 | 84.950,00 | 89.200,00 |
| *11 Opći prihodi i primici* | *80.900,00* | *84.950,00* | *89.200,00* |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 200,00 | 210,00 | 220,00 |
| *31 Vlastiti prihodi* | *200,00* | *210,00* | *220,00* |
| **UKUPNO PRIHODI I PRIMICI** | **391.435,71** | **411.020,00** | **431.570,00** |

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 3 Rashodi poslovanja | 400.990,00 | 421.010,00 | 442.050,00 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 314.200,00 | 329.910,00 | 346.400,00 |
| *11 Opći prihodi i primici* | *75.000,00* | *78.750,00* | *82.670,00* |
| *47 Prihodi za posebne namjene - ostalo* | *61.500,00* | *64.580,00* | *67.810,00* |
| *51 Tekuće pomoći iz drugih proračuna* | *123.000,00* | *129.150,00* | *135.610,00* |
| *53 Pomoći od izvanproračunskih korisnika* | *3.000,00* | *3.150,00* | *3.310,00* |
| *54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU* | *51.700,00* | *54.280,00* | *57.000,00* |
| 32 Materijalni rashodi | 85.690,00 | 89.940,00 | 94.430,00 |
| *11 Opći prihodi i primici* | *3.900,00* | *4.090,00* | *4.290,00* |
| *31 Vlastiti prihodi* | *200,00* | *210,00* | *220,00* |
| *47 Prihodi za posebne namjene - ostalo* | *65.390,00* | *68.620,00* | *72.060,00* |
| *54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU* | *16.200,00* | *17.020,00* | *17.860,00* |
| 34 Financijski rashodi | 1.100,00 | 1.160,00 | 1.220,00 |
| *47 Prihodi za posebne namjene - ostalo* | *1.100,00* | *1.160,00* | *1.220,00* |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 7.900,00 | 8.290,00 | 8.690,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.900,00 | 8.290,00 | 8.690,00 |
| *11 Opći prihodi i primici* | *2.000,00* | *2.100,00* | *2.200,00* |
| *47 Prihodi za posebne namjene - ostalo* | *500,00* | *520,00* | *540,00* |
| *54 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU* | *5.400,00* | *5.670,00* | *5.950,00* |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | **408.890,00** | **429.300,00** | **450.740,00** |

**2. PRIKAZ MANJKA, ODNOSNO VIŠKA PRORAČUNA**

Višak prihoda poslovanja u 2022.g. iznosio je 17.454,29 eura. Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja višak prihoda ostvaren u iznosu od 17.454,29 eura prenijet će se u 2024.g. i rasporediti u financijski plan za 2024.g. na slijedeći način:

* Ukupan višak prihoda poslovanja u iznosu od 17.454,29 eura rasporedit će se na financiranje rashoda iz skupine 31, podskupina 313, odjeljak 3132, odjeljak 31321 Doprinosi za zdravstveno osiguranje.

1. **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

Obrazloženje posebnog dijela proračuna sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata:

PROGRAM: 1015 Predškolski odgoj i obrazovanje

Planiran je u iznosu 408.890,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A101501 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića, planirana u iznosu 257.000,00 EUR.

● AKTIVNOST A101502 Redovna djelatnost - iznad standarda, planirana u iznosu 8.000,00 EUR.

● AKTIVNOST A101503 Materijalni i ostali rashodi, planirana u iznosu 72.690,00 EUR.

● AKTIVNOST A101504 Nabava opreme, planirana u iznosu 2.900,00 EUR.

● AKTIVNOST A101505 Predškola, planirana u iznosu 0,00 EUR.

● AKTIVNOST A101506 Produljeni boravak - "Poslijepodne iz bajke", planirana u iznosu 62.200,00 EUR.

● AKTIVNOST A101508 Upravljanje projektom i administracija, planirana u iznosu 6.100,00 EUR.

**Članak 5.**

Financijski plan Dječjeg vrtića Bajka za 2024. godinu stupa na snagu osmog dana od dana objave u „Službenom glasniku“ i na internet stranicama Dječjeg vrtića Bajka, a primjenjuje se od 1. siječnja 2024. godine

Predsjednik upravnog vijeća