

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 53. Statuta Dječjeg vrtića Krijesnica (KLASA: 011-05/22-01/01, URBROJ: 2186-169-02-22-3 od 28. studenog 2022.g.), a sukladno donesenom Proračunu Općine Mali Bukovec za 2024. godinu, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Krijesnica na svojoj 45. sjednici održanoj dana 21.12.2023. godine donosi

## FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA KRIJESNICA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I 2026. GODINU

### Članak 1.

Opći dio Financijskog plana Dječjeg vrtića Krijesnica za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu sastoji se od sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, te Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja. Račun prihoda i rashoda sastoji se od prikaza prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, te prikaza rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji, a planiran je kako slijedi:

### I. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

#### SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	za 2024.	Planirano	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO			283.000,00	266.000,00
PRIHODI POSLOVANJA (razred 6)			283.000,00	266.000,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 7)			0,00	0,00
RASHODI UKUPNO			283.000,00	266.000,00
RASHODI POSLOVANJA (razred 3)			261.700,00	262.000,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 4)			21.300,00	4.000,00
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK			0,00	0,00

#### SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (razred 8)			0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA (razred 5)			0,00	0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA			0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKAMANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE				
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT			0,00	0,00

## 1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

		Sveukupno prihodi:		Sveukupno rashodi:	
Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Planirano 2024.	Projekcija 2025.	Planirano 2024.	Projekcija 2025.
6	Prihodi poslovanja	283.000,00	266.000,00	283.000,00	267.000,00
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna 52, Ostale pomoći	18.300,00	5.000,00	18.300,00	5.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 43, Ostali prihodi za posebne namjene	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija 61, Donacije	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza 11, Opći prihodi i primici	133.700,00	130.000,00	133.700,00	131.000,00
		<b>283.000,00</b>	<b>266.000,00</b>	<b>283.000,00</b>	<b>267.000,00</b>
3	Rashodi poslovanja	261.700,00	262.000,00	261.700,00	263.000,00
31	Rashodi za zaposlene 11, Opći prihodi i primici	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
32	43, Ostali prihodi za posebne namjene Materijalni rashodi	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
4	11, Opći prihodi i primici	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
42	52, Ostale pomoći 61, Donacije Rashodi za nabavu nefinancijske imovine Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	71.700,00	72.000,00	71.700,00	73.000,00
		65.700,00	66.000,00	65.700,00	67.000,00
		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		21.300,00	4.000,00	21.300,00	4.000,00
		21.300,00	4.000,00	21.300,00	4.000,00
		8.000,00	4.000,00	8.000,00	4.000,00
		13.300,00	0,00	13.300,00	0,00

## 2. PRIKAZ FINANCIJSKOG PLANA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

### PRIHODI:

Konto	Vrsta prihoda	Planirano 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
<b>11, Opći prihodi i primici</b>				
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	133.700,00	130.000,00	131.000,00
<b>UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA:</b>		<b>133.700,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>131.000,00</b>
<b>43, Ostali prihodi za posebne namjene</b>				
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	130.000,00	130.000,00	130.000,00
<b>UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA:</b>		<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>
<b>52, Ostale pomoći</b>				
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	18.300,00	5.000,00	5.000,00
<b>UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA:</b>		<b>18.300,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>61, Donacije</b>				
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA:</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>Rekapitulacija:</b>				
11,	Opći prihodi i primici	133.700,00	130.000,00	131.000,00
43,	Ostali prihodi za posebne namjene	130.000,00	130.000,00	130.000,00
52,	Ostale pomoći	18.300,00	5.000,00	5.000,00
61,	Donacije	1.000,00	1.000,00	1.000,00

## RASHODI:

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Aktivnost	Planirano 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
<b>11, Opći prihodi i primici</b>					
31	Rashodi za zaposlene	A100043	60.000,00	60.000,00	60.000,00
32	Materijalni rashodi	A100043	55.700,00	56.000,00	57.000,00
32	Materijalni rashodi	K100012	4.000,00	4.000,00	4.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	K100012	4.000,00	4.000,00	4.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	K100020	4.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	T100007	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA:</b>			<b>133.700,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>131.000,00</b>
<b>43, Ostali prihodi za posebne namjene</b>					
31	Rashodi za zaposlene	A100043	130.000,00	130.000,00	130.000,00
<b>UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA:</b>			<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>
<b>52, Ostale pomoći</b>					
32	Materijalni rashodi	A100043	5.000,00	5.000,00	5.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	K100020	13.300,00	0,00	0,00
<b>UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA:</b>			<b>18.300,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>61, Donacije</b>					
32	Materijalni rashodi	K100012	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA:</b>			<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>Rekapitulacija:</b>					
11, Opći prihodi i primici			133.700,00	130.000,00	131.000,00
43, Ostali prihodi za posebne namjene			130.000,00	130.000,00	130.000,00
52, Ostale pomoći			18.300,00	5.000,00	5.000,00
61, Donacije			1.000,00	1.000,00	1.000,00

### 3. RAČUN FINANCIRANJA / ZADUŽIVANJA

Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Planirano 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00

### 4. PRIKAZ FINANIJSKOG PLANA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funkcijska klasifikacija	Planirano	Projekcija za 2024.	Projekcija Za 2025.	Projekcija Za 2026.
09 Obrazovanje		283.000,00	266.000,00	267.000,00
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		283.000,00	266.000,00	
0911 Predškolsko obrazovanje		283.000,00	266.000,00	267.000,00
<b>Sveukupno:</b>		<b>283.000,00</b>	<b>266.000,00</b>	<b>267.000,00</b>

## II. POSEBNI DIO

### Članak 2.

Posebni dio financijskog plana Dječjeg vrtića Kriješnica sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, raspoređenih unutar programa 1016 Predškolski odgoj, koji se sastoji od aktivnosti i projekata, a planiran je kako slijedi:

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Klasifikacija	Funkcijska	Planirano 2024.	Sveukupno rashodi:		
					Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	
<b>Razdjel: 002, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL</b>					<b>283.000,00</b>	<b>266.000,00</b>	<b>267.000,00</b>
<b>Glava: 01, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL</b>					<b>283.000,00</b>	<b>266.000,00</b>	<b>267.000,00</b>
<b>Program: 1016, PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>					<b>283.000,00</b>	<b>266.000,00</b>	<b>267.000,00</b>
<b>Korisnik: 49114, DJEČJI VRTIĆ KRIJESNICA</b>					<b>283.000,00</b>	<b>266.000,00</b>	<b>267.000,00</b>
<b>Aktivnost: A100043, Redovan rad Dječjeg vrtića Kriješnica</b>					<b>250.700,00</b>	<b>251.000,00</b>	<b>252.000,00</b>
<b>Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici</b>					<b>115.700,00</b>		
3	Rashodi poslovanja			115.700,00	116.000,00	117.000,00	
31	Rashodi za zaposlene		0911	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
32	Materijalni rashodi		0911	55.700,00	56.000,00	57.000,00	
<b>Izvor financiranja: 43, Ostali prihodi za posebne namjene</b>					<b>130.000,00</b>		
3	Rashodi poslovanja			130.000,00	130.000,00	130.000,00	
31	Rashodi za zaposlene		0911	130.000,00	130.000,00	130.000,00	
<b>Izvor financiranja: 52, Ostale pomoći</b>					<b>5.000,00</b>		
3	Rashodi poslovanja			5.000,00	5.000,00	5.000,00	
32	Materijalni rashodi		0911	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
<b>Kapitalni projekt: K100012, Opremanje radnog prostora Dječjeg vrtića</b>					<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
<b>Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici</b>					<b>8.000,00</b>		
3	Rashodi poslovanja			4.000,00	4.000,00	4.000,00	
32	Materijalni rashodi		0911	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			4.000,00	4.000,00	4.000,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0911	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
<b>Izvor financiranja: 61, Donacije</b>					<b>1.000,00</b>		
3	Rashodi poslovanja			1.000,00	1.000,00	1.000,00	
32	Materijalni rashodi		0911	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
<b>Kapitalni projekt: K100020, Uređenje i adaptacija dječjeg igrališta DV Kriješnica</b>					<b>17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici</b>					<b>4.000,00</b>		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			4.000,00	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0911	4.000,00	0,00	0,00	
<b>Izvor financiranja: 52, Ostale pomoći</b>					<b>13.300,00</b>		

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0911	13.300,00	0,00	0,00	0,00
<b>Tekuci projekt: T100007, Održavanje infrastrukture i okoliša Dječjeg vrtića</b>			<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici</b>			<b>6.000,00</b>			
3	Rashodi poslovanja		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
32	Materijalni rashodi	0911	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

**Članak 3.**

Financijski plan Dječjeg vrtića Krijesnica za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu objavit će se na internetskoj stranici Dječjeg vrtića, a primjenjuje se od 01. siječnja 2024. godine.

KLASA: 400-02/23-01/01  
 URBROJ: 2186-169-01-23-1  
 Mali Bukovec, 21. prosinca 2023.g.

Predsjednik Upravnog vijeća  
  
 Nikola Krušelj

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA KRIJESNICA  
ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

Dječji vrtić "Krijesnica" Mali Bukovec (u daljnjem tekstu: Dječji vrtić) je ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje u vlasništvu Općine Mali Bukovec, osnovana Odlukom Općinskog vijeća Općine Mali Bukovec o osnivanju Dječjeg vrtića "Krijesnica" KLASA: 601-02/14-01/1, URBROJ: 2186/020-01-15-11 od 24. travnja 2015. godine, sa sjedištem na adresi Mali Bukovec, Ulica Vladimira Nazora 3a. Odlukom Općinskog vijeća Općine Mali Bukovec o osnivanju podružnice Dječjeg vrtića "Krijesnica" KLASA: 601-02/17-01/01, URBROJ: 2186/20-01-17-1 od 21.srpnja 2017. godine osnovana je podružnica Veliki Bukovec sa sjedištem na adresi Veliki Bukovec, Dravska ulica 42a.

Djelatnost Dječjeg vrtića Krijesnica je predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci rane i predškolske dobi. Dječjim vrtićem upravlja Upravno vijeće koje ima 5 članova čiji mandat traje 4 godine, dok je stručni i poslovodni voditelj Dječjeg vrtića ravnatelj.

Za obavljanje djelatnosti Dječjeg vrtića sredstva se osiguravaju iz proračuna Općine Mali Bukovec (u daljnjem tekstu: Osnivač), učešćem roditelja djece polaznika Dječjeg vrtića te iz drugih Zakonom dopuštenih izvora. Dječji vrtić se osniva kao ustanova i nema za cilj stvaranje dobiti, već obavljanje djelatnosti odgoja i obrazovanja.

U okviru poslovanja Dječjeg vrtića provodi se redoviti 9-satni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite i unapređenja zdravlja djece i socijalne skrbi djece od navršениh 36 mjeseci života do polaska u školu sa integriranim programom predškole, te dodatni posebni verificirani program ranog učenja engleskog jezika.

<b>ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA</b>	<b>PROGRAM: 1016 PREDŠKOLSKI ODGOJ KORISNIK: 49114 DJEČJI VRTIĆ KRIJESNICA</b>
<b>OPIS PROGRAMA</b>	Redoviti 9-satni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite i unapređenja zdravlja djece i socijalne skrbi djece od navršениh 36 mjeseci života do polaska u školu sa integriranim programom predškole, te dodatni posebni verificirani program ranog učenja engleskog jezika.
<b>CILJEVI NA RAZINI PROGRAMA</b>	Poboljšanje uvjeta za provođenje odgojno-obrazovnog rada, održavanje postignutog standarda i stvaranje uvjeta sukladnih zakonskim propisima. Cilj je praćenje potreba korisnika i stvaranje optimalnih uvjeta za život i rad funkcionalnom organizacijom rada te sigurno i kvalitetno okruženje. Osiguranje materijalnih uvjeta i opremanje prostora. Osobni i profesionalni razvoj zaposlenika i njihovih potencijala.
<b>POKAZATELJI USPJEŠNOSTI</b>	



	<p>Popunjenost kapaciteta Vrtića upisanom djecom</p> <p>Prisutnost djece u provođenju programa do 70% mjesečno</p> <p>Nabava potrebnih didaktičkih sredstava i opreme</p> <p>Stručne edukacije odgojitelja</p>
<b>Aktivnost A100043:</b> <b>Redovan rad Dječjeg vrtića Krijesnica</b>	<p>U sklopu ove aktivnosti planiraju se troškovi provođenja redovne djelatnosti Dječjeg vrtića koji obuhvaćaju rashode za plaće i ostala materijalna prava zaposlenih, rashode za namirnice, materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja. Za 2024. godinu planirani su u iznosu od 250.700 €, za 2025. godinu u iznosu od 251.000 €, a za 2026. godinu u iznosu od 252.000 €. Isti se planiraju financirati iz proračuna Osnivača, učesćima roditelja djece korisnika Dječjeg vrtića, te iz sredstava državnog proračuna za redovno sufinanciranje provođenja predškolskog programa.</p>
<b>Kapitalni projekt K100012:</b> <b>Opremanje radnog prostora Dječjeg vrtića Krijesnica</b>	<p>Planirani rashodi u sklopu ovog projekta iznose 9.000 € za 2024., 2025. i 2026. godinu. Odnose se na nabavu potrebnog namještaja i didaktike za Dječji vrtić, a planiraju se financirati iz proračuna Osnivača te donacija.</p>
<b>Kapitalni projekt K100020:</b> <b>Uređenje i adaptacija dječjeg igrališta DV Krijesnica</b>	<p>U 2024. godini planira se prijava na natječaj Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade ili Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU u sklopu njihovih javnih poziva. Projektom se planira daljnje uređenje i adaptacija dječjeg igrališta i opreme na igralištu u ukupnom iznosu od 17.300 €, a planira se financirati u omjeru od približno 85% iz sredstava državnog proračuna (SDUDM ili MRRFEU) i 15% iz sredstava Općine Mali Bukovec.</p>
<b>Tekući projekt: T100007</b> <b>Održavanje infrastrukture i okoliša Dječjeg vrtića</b>	<p>U sklopu ovog tekućeg projekta planira se utrošiti 6.000 € na godišnjoj razini za svaku narednu godinu u svrhu tekućeg održavanja infrastrukture i okoliša Dječjeg vrtića, a isto se planira financirati iz proračuna Osnivača.</p>



Predsjednik Upravnog vijeća

Nikola Krušelj