

Financijski plan poslovanja 2019. – 2021. god. OPĆI DIO

BROJ KONTA VRSTA PRIHODA/PRIMITAKA	GODINE						INDEKS		
	1		2		3				
	2019	2020	2021	2/1	3/2	3/1			
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI									
6 Prihodi poslovanja	845.000,00	868.300,00	868.300,00	102,76	100,00	102,76			
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	845.000,00	868.300,00	868.300,00	102,76	100,00	102,76			
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	73.700,00	73.700,00	73.700,00	100,00	100,00	100,00			
64 Prihodi od imovine	73.700,00	73.700,00	73.700,00	100,00	100,00	100,00			
641 Prihodi od financijske imovine	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00			
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00			
652 Prihodi po posebnim propisima	220.000,00	233.300,00	233.300,00	106,05	100,00	106,05			
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	220.000,00	233.300,00	233.300,00	106,05	100,00	106,05			
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	550.000,00	560.000,00	560.000,00	101,82	100,00	101,82			
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	550.000,00	560.000,00	560.000,00	101,82	100,00	101,82			
683 Ostali prihodi	1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,00	100,00	100,00			

BROJ KONTA VRSTA RASHODA/IZDATAKA	GODINE						INDEKS		
	1		2		3				
	2019	2020	2021	2/1	3/2	3/1			
UKUPNO RASHODI / IZDACI									
3 Rashodi poslovanja	873.300,00	868.300,00	868.300,00	99,43	100,00	99,43			
31 Rashodi za zaposlene	868.300,00	868.300,00	868.300,00	100,00	100,00	100,00			
311 Plaće (Bruto)	676.300,00	676.300,00	676.300,00	100,00	100,00	100,00			
312 Ostali rashodi za zaposlene	585.000,00	585.000,00	585.000,00	100,00	100,00	100,00			
313 Doprinosi na plaće	19.300,00	19.300,00	19.300,00	100,00	100,00	100,00			
32 Materijalni rashodi	72.000,00	72.000,00	72.000,00	100,00	100,00	100,00			
321 Naknade troškova zaposlenima	190.500,00	190.500,00	190.500,00	100,00	100,00	100,00			
322 Rashodi za materijal i energiju	25.800,00	25.800,00	25.800,00	100,00	100,00	100,00			
323 Rashodi za usluge	127.200,00	127.200,00	127.200,00	100,00	100,00	100,00			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31.000,00	31.000,00	31.000,00	100,00	100,00	100,00			
34 Financijski rashodi	6.500,00	6.500,00	6.500,00	100,00	100,00	100,00			
343 Ostali financijski rashodi	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00	100,00	100,00			
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00	100,00	100,00			
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
422 Postrojenja i oprema	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Financijski plan poslovanja za 2019. godinu
RADNI DIO

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO
SVEUKUPNO PRIHODI			873.300,00
Razdjel	009	DJEČJI VRTIĆ "KRIJESNICA JANKOVCI"	873.300,00
P001	63612	Tekuće pomoći iz držav.prorač. - za predškolu	3.200,00
P002	63612	Tekuće pomoći iz držav.prorač. - za djecu s poteškoćama u razvoju	500,00
P003	63613	Tekuće pomoći iz proračuna Općine Bogdanovci	70.000,00
P004	64132	Kamate na depozite po viđenju	100,00
P005	65264	Prihodi od uplata roditelja	220.000,00
P006	67111	Prihodi iz prorač. Općine St. Jankovci za rashode poslovanja	550.000,00
P007	68311	Ostali nespomenuti prihodi	1.200,00
P008	92211	Preneseni višak prihoda iz ranijih godina	28.300,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO
Razdjel	009	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	
Program	1100	DJEČJI VRTIĆ "KRIJESNICA JANKOVCI"	873.300,00
Aktivnost	A100100	PREDŠKOLSKI ODGOJ	873.300,00
R001	31111	Rashodi za zaposlene	873.300,00
R002	31111	Plaće za zaposlene (izvor: Općinski proračun)	676.300,00
R003	31213	Plaće za zaposlene (izvor: vlastiti prihodi)	550.000,00
R004	31213	Darovi djeci radnika (do 15 godina starosti)	35.000,00
R005	31321	Darovi radnicima (božićnica, regres i sl.)	3.000,00
R006	31332	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	16.300,00
Aktivnost	A100200	Doprinosi za zapošljavanje	65.000,00
R007	32111	Materijalni i financijski rashodi	7.000,00
R008	32113	Dnevnice za službeni put u zemlji	188.300,00
R009	32115	Naknade za smještaj na službenom putu	2.000,00
R010	32121	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	800,00
R011	32131	Naknade za prijevoz na posao i s posla	4.000,00
R012	32211	Seminari, savjetovanja i simpoziji	16.500,00
R013	32212	Uredski materijal	2.000,00
R014	32214	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	2.500,00
R015	32219	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	1.000,00
R016	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	4.000,00
R017	32224	Materijal za uređenje okoliša dječjeg vrtića	4.000,00
R018	32224	Namirnice (izvor: pomoći)	1.000,00
R019	32231	Namirnice (izvor: vlastiti prihodi)	70.000,00
R020	32233	Električna energija	15.000,00
R021	32241	Plin	6.500,00
R022	32251	Materijal i dijelovi za tekuće i invest. održavanje građev. objekata	12.000,00
R023	32251	Sitni inventar	1.000,00
R024	32271	Igračke	5.000,00
R025	32311	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.500,00
R026	32313	Usluge telefona, telefaksa	500,00
R027	32321	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	3.500,00
R028	32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	500,00
R029	32341	Usluge tekućeg i invest. održavanja opreme	1.000,00
R030	32343	Opskrba vodom	3.000,00
R031	32361	Deratizacija, dezinfekcija i dezinfekcija	3.500,00
R032	32363	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	500,00
R033	32372	Laboratorijske usluge	1.500,00
R034	32379	Ugovori o djelu	1.000,00
R035	32399	Knjigovodstvene usluge	1.000,00
R036	32399	Ostale nespomenute usluge	9.500,00
R037	32923	Usluge u svezi zaštite na radu	3.000,00
R038	32999	Premije osiguranja od odgovornosti	3.000,00
R039	32999	Troškovi proslava u vrtiću	1.000,00
R040	32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00
R041	32999	Troškovi izleta, posjeta kazalištu i sl.	2.000,00
Kapitalni projekt	K100100	Usluge platnog prometa	1.500,00
R042	42273	Nabava opreme za dječji vrtić	1.500,00
Tekući projekt	T100100	Oprema i namještaj za vrtić	5.000,00
R043	32212	Predškola za djecu predškolskog uzrasta	5.000,00
R044	32219	Literatura (predškola)	3.200,00
R045	32251	Potrošni materijal (predškola)	1.500,00
Tekući projekt	T100200	Didaktička sredstva (predškola)	1.200,00
R046	32131	Rad s djecom s poteškoćama u razvoju	500,00
		Troš. kotizacije za stručne skupove (za djecu s poteškoćama u razvoju)	500,00

Proračunski korisnik 44284 : DJEČJI VRTIĆ "KRIJESNICA JANKOVCI" STARI JANKOVCI

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2019. GODINU
I PROJEKCIJA PLANA ZA 2020. I 2021. GODINU
OPĆI DIO**

OPIS	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
PRIHODI UKUPNO	845.000,00	868.300,00	868.300,00
PRIHODI POSLOVANJA	845.000,00	868.300,00	868.300,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	873.300,00	868.300,00	868.300,00
RASHODI POSLOVANJA	868.300,00	868.300,00	868.300,00
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	5.000,00	0,00	0,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-28.300,00	0,00	0,00

OPIS	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	30.000,00	1.700,00	1.700,00
DIO VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI U RAZDOBLJU 2019. - 2021.	28.300,00	0,00	0,00

OPIS	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------

**Obrazloženje prijedloga financijskog plana za 2019. godinu i projekcije za
2020. i 2021. godinu**

Sukladno članku 39. Zakona o proračunu, financijski plan dječjeg vrtića „Krijesnica Jankovci“ za 2019. godinu donosi se na razini podskupine (treća razina računskog plana), ali je za potrebe samog vrtića i za potrebe Općine Stari Jankovci izrađen i detaljniji financijski plan razrađen do pete razine računskog plana, te do razine pozicije (najniža razina financijskog plana).

Projekcije za 2020. i 2021. godinu prema zakonskim odredbama donose se na razini skupine (druga razina računskog plana). No, također za potrebe vrtića i Općine, uz propisane podatke iskazani su i podaci za navedene projekcije na razini podskupine (treća razina računskog plana).

I. - PRIHODI

Za 2019. godinu planirali smo ukupne prihode u iznosu od 845.000,00 kn, a ukupne rashode u iznosu od 873.300,00 kn. Manjak prihoda u iznosu od 28.300,00 kn pokrit će se iz prenesenog viška prihoda iz ranijih godina. U strukturi prihoda prema izvorima, planirani su prihodi iz proračuna Općine Stari Jankovci u ukupnoj svoti od 550.000,00 kn, prihodi od pomoći iz proračuna Općine Bogdanovci u iznosu od 70.000,00 kn, sredstva od uplata roditelja 220.000,00 kn, tekuće pomoći iz Državnog proračuna 3.700,00 kn, prihodi od kamata na deponirana sredstva žiro-računa u svoti od 100,00 kuna, te ostali nespomenuti vlastiti prihodi 1.200,00 kn.

II. - RASHODI

Programska struktura rashoda financijskog plana za 2019. godinu je sljedeća:

Program: Predškolski odgoj
Aktivnost: Rashodi za zaposlene
Aktivnost: Materijalni i financijski rashodi
Tekući projekt: Predškola za djecu predškolskog uzrasta
Tekući projekt: Rad s djecom s poteškoćama u razvoju
Kapitalni projekt: Nabava opreme za dječji vrtić

1. Rashodi za zaposlene

U 2019. godini Dječji vrtić „Krijesnica“ planira sljedeću strukturu zaposlenih:

Naziv radnog mjesta	Broj radnika
1. Ravnateljica	1
2. Odgojiteljica – puno radno vrijeme	5
3. Odgojiteljica – pola radnog vremena	1 (na određeno vrijeme)
4. Spremačica	1
Ukupno:	7

Bruto osnovica za obračun plaća za 2019. godinu je 5.421,54 kn, uz primjenu slijedećih koeficijenata: ravnateljica 1,8; odgojiteljice 1,3; spremačica 0,9. Masa bruto plaća planirana je u svoti od 585.000,00 kuna, doprinosi za zdravstveno osiguranje 65.000 kn, doprinos za zapošljavanje 7.000,00 kn, dok je za darove (božićnica, regres, dječji darovi) planirano 19.300,00 kuna. Dakle, ukupni rashodi za zaposlene za 2019. godinu planirani su u iznosu od 676.300,00 kn. Kao izvor financiranja rashoda za zaposlene predviđena su sredstva iz proračuna Općine Stari Jankovci u iznosu od 550.000,00 kn, te vlastita sredstva vrtića u iznosu od 126.300,00 kn.

Za 2020. i 2021. godinu nije planirano zapošljavanje novih radnika, a planiranu osnovicu za obračun plaća, kao i ukupnu masu rashoda za zaposlene zadržali smo na razini 2019. godine.

2. Materijalni i financijski rashodi

Ova kategorija rashoda planirana za 2019. godinu u ukupnom iznosu od 188.300,00 kuna, od čega bi 118.300,00 kn trebao financirati vrtić iz vlastitih sredstava (uplate roditelja, pasivne kamate, ostali nespomenuti prihodi i preneseni višak prihoda iz ranijih godina), a razlika od 70.000,00 kn financirala bi se tekućim pomoćima iz proračuna Općine Bogdanovci koja bi na taj način sufinancirala troškove boravka u vrtiću za djecu sa svog područja. Plan materijalnih i financijskih rashoda za 2020. i 2021. godinu zadržan je na razini plana za 2019. godinu.

3. Predškola za djecu predškolskog uzrasta

Planirani rashodi tekućeg projekta predškole (3.200,00 kn) u cijelosti bi se trebali pokriti planiranim prihodima od pomoći iz državnog proračuna (3.200,00 kn). Rashodi predškole planirani su kao poseban tekući projekt zbog boljeg praćenja njihove realizacije, te zbog transparentnijeg pravdanja prihoda primljenih za ovu namjenu.

4. Rad s djecom s poteškoćama u razvoju

Planirani rashodi ovog tekućeg projekta (500,00 kn) također bi se u cijelosti trebali pokriti planiranim prihodima od pomoći iz državnog proračuna (500,00 kn). Rashodi za rad s djecom s poteškoćama u razvoju isto tako su planirani kao poseban tekući projekt zbog lakšeg praćenja njihove realizacije, te zbog pravdanja prihoda.

5. Nabava opreme za dječji vrtić

Na ovoj planskoj poziciji predvidjeli smo u 2019. godini rashod od 5.000,00 kn za nabavu razne opreme za potrebe redovitog funkcioniranja dječjeg vrtića. Kao izvor financiranja ove kategorije rashoda predvidjeli smo u cijelosti vlastita sredstva vrtića. Za 2020. i 2021. godinu nisu planirani rashodi na ovoj poziciji.

Za knjigovodstvo:

Goran Marjanović



Ravnateljica:

Gordana Radić

Proračunski korisnik 44284 : DJEČJI VRTIĆ "KRIJESNICA JANKOVCI" STARI JANKOVCI

Robert Reed

PLAN RASHODA I IZDATAKA ZA 2019. GODINU S PROCJENOM ZA 2020. I 2021. GODINU

Poračunski korisnik 44284: DJEČJI VRTIĆ "KRLESNICA JANKOVCI" STARI JANKOVCI
Naziv programa: Predškolski odgoj

Naziv aktivnosti: Rashodi za zaposlene

Plan 2019.	Opći prihodi i primici (nadležni proračun)	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinanc. imovine	Namjenski prihodi od zaduživanja	Procjena 2020.	Procjena 2021.
3	Rashodi poslovanja								
31	Rashodi za zaposlene	550.000	550.000	0	0	0	0	676.300	676.300
311	Plaće	550.000	550.000	0	0	0	0	676.300	676.300
312	Ostali rashodi za zaposlene	585.000	35.000	0	0	0	0	676.300	676.300
313	Doprinosi na plaće	19.300	19.300	0	0	0	0	585.000	585.000
	UKUPNO RASHODI ZA ZAPOSLENE	72.000	72.000	0	0	0	0	19.300	19.300
		676.300	550.000	126.300	0	0	0	676.300	676.300

Naziv aktivnosti: Materijalni i financijski rashodi

Plan 2019.	Opći prihodi i primici (nadležni proračun)	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinanc. imovine	Namjenski prihodi od zaduživanja	Procjena 2020.	Procjena 2021.
3	Rashodi poslovanja								
32	Materijalni rashodi	188.300	118.300	0	70.000	0	0	188.300	188.300
321	Naknade troškova zaposlenima	186.800	116.800	0	70.000	0	0	186.800	186.800
322	Rashodi za materijal i energiju	25.300	25.300	0	0	0	0	25.300	25.300
323	Rashodi za usluge	124.000	54.000	0	70.000	0	0	124.000	124.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31.000	31.000	0	0	0	0	31.000	31.000
34	Financijski rashodi	6.500	6.500	0	0	0	0	6.500	6.500
	Ostali financijski rashodi	1.500	1.500	0	0	0	0	1.500	1.500
	UKUPNO MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI	188.300	118.300	0	70.000	0	0	188.300	188.300

Naziv tekucjeg projekta: Predškola za djecu predškolskog uzrasta

Plan 2019.	Opći prihodi i primici (nadležni proračun)	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinanc. imovine	Namjenski prihodi od zaduživanja	Procjena 2020.	Procjena 2021.
3	Rashodi poslovanja								
32	Materijalni rashodi	3.200	0	0	3.200	0	0	3.200	3.200
322	Rashodi za materijal i energiju	3.200	0	0	3.200	0	0	3.200	3.200
	UKUPNO PREDŠKOLA	3.200	0	0	3.200	0	0	3.200	3.200

Naziv tekućeg projekta: Rad s djecom s poteškoćama u razvoju

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Plan 2019.	Opći prihodi i primici (nadležni proračun)	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinanc. imovine	Namjenski primici od zaduživanja	u kunama	
										Procjena 2020.	Procjena 2021.
3	Rashodi poslovanja										
32	Materijalni rashodi										
321	Naknade troškova zaposlenima	500	0	0	0	500	0	0	0	500	500
	UKUPNO RAD S DJECOM S POTEŠKOĆAMA U RAZVOJU	500	0	0	0	500	0	0	0	500	500

Naziv kapitalnog projekta: Nabava opreme za dječji vrtić

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Plan 2019.	Opći prihodi i primici (nadležni proračun)	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinanc. imovine	Namjenski primici od zaduživanja	u kunama	
										Procjena 2020.	Procjena 2021.
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine										
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0
422	Postrojenja i oprema	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNO NABAVA OPREME	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0



Potpis odgovorne osobe

opraceno Radilo

PROCJENA PRIHODA I PRIMITAKA ZA 2020. I 2021. GODINU

[illegible]

Ravnateljica:
Dobro došli

Ravnateljica:
Dobro došli