

Dječji vrtić Tintilinić Koška
Josipa Kozarca 7, Koška
OIB 33685350438

Temeljem članka 39. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 28. Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/2024-3), članka 35. stavak 4. Statuta Dječjeg vrtića Tintilinić Koška te Upute za izradu prijedloga financijskog plana proračunskog korisnika Općine Koška za razdoblje 2025.-2027. godine, KLASA:400-02/24-01/5, URBROJ:2158-24-02-24-1, od 31. listopada 2024. god., Upravno vijeće, a na prijedlog ravnateljice, na 31. sjednici Upravnog vijeća, održanoj 08.11.2024., donosi:

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA TINTILINIĆ KOŠKA ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za 2025 (u daljnjem tekstu: Financijski plan) i projekcije za 2026. i 2027. godinu sastoji se od:

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
3 RASHODI POSLOVANJA	148.703,18	180.325,00	186.500,00	188.365,00	190.248,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.849,42	675,00	2.000,00	2.020,00	2.040,00
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	0,00	0,00	-80,61	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	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
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6
PRIENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	80,61	80,61	80,61	0,00	0,00
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	80,61	80,61	80,61	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIENOS VIŠKA /MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	80,61	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

NAZIV	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6
PRIENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	80,61	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	0,00	80,61	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	80,61	0,00	0,00
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	80,61	0,00	0,00

Članak 2

Financijski plan Dječjeg vrtića Tintilinić Koška prema slijedećim klasifikacijama:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ Skupina	Naziv		Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2		3	4	5	6	7
		UKUPNO PRIHODI	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00
6		Prihodi poslovanja	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00
	67	PRIHODI IZ NADL. PRORAČUNA I OD HZZO-a T.U.O.	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00

Razred/ Skupina	Naziv		Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2		3	4	5	6	7
		UKUPNO RASHODI	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
3		Rashodi poslovanja	148.703,18	180.325,00	186.500,00	188.365,00	190.248,00
	31	Rashodi za zaposlene	87.363,29	112.075,00	136.900,00	135.441,00	136.796,00
	32	Materijalni rashodi	58.452,91	64.750,00	46.100,00	49.389,00	49.882,00
	34	Financijski rashodi	2.886,98	3.500,00	3.500,00	3.535,00	3.570,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.849,42	675,00	2.000,00	2.020,00	2.040,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.849,42	675,00	2.000,00	2.020,00	2.040,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00
	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00
1	Opći prihodi i primici	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00
11	Izvor: 1 Opći prihodi - Prihodi iz proračuna Općine Koška	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00

Razred/ Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
1	Opći prihodi i primici - Općina Koška	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00
11	Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	153.552,60	181.000,00	188.419,39	190.385,00	192.288,00
9	Višak prihoda poslovanja	0,00	0,00	80,61	0,00	0,00
91	Izvori: 09 Višak prihoda poslovanja	0,00	0,00	80,61	0,00	0,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
9	Obrazovanje	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
91	Predškolsko i osnovno obrazovanje	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6	7
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
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

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIMICI	0	0	0	0	0
8	Namjenski primici	0	0	0	0	0
81	Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
	UKUPNO IZDACI	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.
II. POSEBNI DIO

Šifra			Naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1			2	3	4	5	6	7
			RAZDJEL					
			DJEČJI VRTIĆ TINTILINIĆ KOŠKA	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
			GLAVA	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
			PROGRAM	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
			PROJEKT	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
			Ukupni Rashodi poslovanja 3+4	153.552,60	181.000,00	188.500,00	190.385,00	192.288,00
			A100110	Aktivnost A100110 - Rashodi za zaposlene	87.363,29	112.075,00	136.900,00	135.441,00
			IZVOR01	Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	87.363,29	112.075,00	136.900,00	135.441,00
			3	Rashodi poslovanja	87.363,29	112.075,00	136.900,00	135.441,00
01	110	31	Rashodi za zaposlene Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	87.363,29	112.075,00	136.900,00	135.441,00	136.796,00
			A100111	Aktivnost A100111 - Materijalni rashodi	58.452,91	64.750,00	46.100,00	49.882,00
			IZVOR01	Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	58.452,91	64.750,00	46.100,00	49.882,00
			3	Rashodi poslovanja	58.452,91	64.750,00	46.100,00	49.882,00
01	111	32	Materijalni rashodi Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	58.452,91	64.750,00	46.100,00	49.389,00	49.882,00
			A100112	Aktivnost A100112 - Financijski rashodi	2.886,98	3.500,00	3.500,00	3.535,00
			IZVOR01	Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	2.886,98	3.500,00	3.419,39	3.535,00
			IZVOR91	Izvori: 91 Višak prihoda	0,00	0,00	80,61	0,00
			3	Rashodi poslovanja	2.886,98	3.500,00	3.500,00	3.535,00
01	112	34	Financijski rashodi Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	2.886,98	3.500,00	3.419,39	3.535,00	3.570,00
01	112	34	Financijski rashodi Izvori: 91 Višak prihoda	0,00	0,00	80,61	0,00	0,00
			K100113	Aktivnost K100113 - Kapitalni projekti: Nemater.Pr.imovina	4.849,42	675,00	2.000,00	2.020,00
			IZVOR01	Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	4.849,42	675,00	2.000,00	2.020,00
			4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.849,42	675,00	2.000,00	2.020,00
01	113	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	4.849,42	675,00	2.000,00	2.020,00	2.040,00

Članak 4.

III. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana

PRIHODI I RASHODI, PRIMITCI I IZDACI

Prihodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška u 2025. godini planirani su u iznosu od 188.419,39 EUR i sastoje se iz sljedećih izvora financiranja:

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici
Iznos: 188.419,39 EUR

Prihodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška u 2025. godini planiraju se u 100% iznosu financirati od strane osnivača, tj. Općine Koška te je vrtić za svu upisanu djecu sa područja Općine Koška besplatan.

Rashodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška u 2025. godini planirani su u iznosu od 188.500,00 EUR i sastoje se iz sljedećih izvora financiranja:

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici
Iznos: 188.419,39,00 EUR
Izvor 9.1. Višak poslovanja
Iznos: 80,61 EUR

Rashodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška u 2025. godini planiraju se utrošiti prema planu i suglasnosti osnivača, tj. Općine Koška.

PRENESENI VIŠAK/MANJAK

U Financijskom planu Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za 2025. godinu i projekcijama za 2026. i 2027. godinu planira se utrošiti višak u slijedećim iznosima:

	2025.	2026.	2027.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNODNIH GODINA	80,61	0	0
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	80,61	0	0

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana

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

001 PROGRAM: PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

Planiran je u iznosu 188.500,00 EUR, a sadrži sljedeće aktivnosti:

1. AKTIVNOST: Rashodi za zaposlene, planirana u iznosu 136.900,00 EUR.
2. AKTIVNOST: Materijalni rashodi, planirana u iznosu 46.100,00 EUR.
3. AKTIVNOST: Financijski rashodi, planirana u iznosu 3.500,00 EUR.
4. AKTIVNOST: Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 2.000,00 EUR.

Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaće u iznosu 105.000,00 eura, ostale rashode za zaposlene u iznosu 13.900,00 eura te doprinosa za zdravstveno osiguranje u iznosu od 18.000,00 eura.

Materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenih u iznosu 2.500,00 eura (naknade za prijevoz, službena putovanja, ostale naknade za zaposlene), rashoda za materijal i energiju u iznosu 26.700,00 eura (uredski materijal, namirnice, energija, materijale za tekuće i investicijsko održavanje, sitan inventar), rashode za usluge u iznosu 16.200,00 eura (usluge telefona, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne, zdravstvene i veterinarske, intelektualne, računalne) te ostalih nespomenutih rashoda (osiguranje, pristojbe i naknade) u iznosu 700,00 eura.

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

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se za nabavu kosilice za košnju trave u iznosu od 1.000,00 eura te monitora i pisača u iznosu 1.000,00 eura.

Članak 5.

Ovaj Financijski plan Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027.god. dostavlja se Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Koška za potrebe izrade Proračuna Općine Koška za 2025. god. i projekcijama za 2026. i 2027. god., stupa na snagu nakon što Općinsko vijeće donese Proračun za 2025. god. sa projekcijama za 2026. i 2027. god., a primjenjuje se od 1. siječnja 2025. god. te se objavljuje na mrežnoj stranici vrtića <https://www.vrtic-tintilinic-koska.hr/>.

KLASA:400-02/24-01/03

URBROJ:2185-15-01-24-1

Koška, 08. studenoga 2024.

DOSTAVITI:

1. Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Koška
2. Mrežnoj stranici Dječjeg vrtića Tintilinić Koška
3. Pismohrana



Predsjednica Upravnog vijeća:

Stefica Kuzminski, oec.