

**TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ “VRTULJAK”
UMAG**

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU
I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU**

Sadržaj

I. OPĆI DIO.....	3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA.....	4
Tablica 1. PRIHODI I RASHODI ISKAZANI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI RAZINE SKUPINE	4
Tablica 2: RASHODI ISKAZANI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	6
B. RAČUN FINANCIRANJA.....	7
Tablica 3: PRIMICI I IZDACI - RAČUN FINANCIRANJA	7
II. POSEBNI DIO	8
Tablica 4. RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI, IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI.....	8
III. ZAVRŠNE ODREDBE	11

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), te članka 29. Statuta Talijanskog dječjeg vrtića "Vrtuljak" Umag, Upravno vijeće na sjednici održanoj dana 22.prosinca 2022. donosi :

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu sastoji se od:

BROJ RAČUNA	OPIS	IZVRŠENJE	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA
		1 (€)	1 (HRK)	2 (€)	2 (HRK)	3 (€)	3 (HRK)	4 (€)	4 (HRK)	5 (€)	5 (HRK)
		01.01.2021.- 31.12.2021.	01.01.2021.- 31.12.2021.	2022	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

6	Prihodi poslovanja	847.680,76	6.386.850,26	977.373,46	7.364.020,42	1.115.100,00	8.401.720,95	1.168.600,00	8.804.816,70	1.202.730,00	9.061.969,19
3	Rashodi poslovanja	834.653,90	6.288.700,42	966.766,21	7.284.100,00	1.106.200,00	8.334.663,90	1.159.700,00	8.737.759,65	1.193.830,00	8.994.912,14
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.059,04	90.858,83	8.295,17	62.500,00	8.900,00	67.057,05	8.900,00	67.057,05	8.900,00	67.057,05
RAZLIKA – MANJAK		967,82	7.291,01	2.312,08	17.420,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------------------------	--	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

C. PRENESENI VIŠAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRIT/RASPOREDITI U PLANIRANOM RAZDOBLJU	-3.279,90	-24.711,43	-2.312,08	-17.420,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA	-2.312,08	-17.420,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	-----------	------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Članak 2.

Opći dio plana sastoji se od:

- A. Računa prihoda i rashoda
 - Prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine (tablica 1)
 - Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji (tablica 2)

- B. Računa financiranja
 - primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine (tablica 3)

- C. Prenesenog viška

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA

Tablica 1. PRIHODI I RASHODI ISKAZANI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI RAZINE SKUPINE

OPIS	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	1 (€)	2 (€)	3 (€)	4 (€)	5 (€)	6	7	8	9
	01.01.2021. - 31.12.2021.	2022	2023	2024	2025	(2/1)	(3/2)	(4/3)	(5/4)
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI	847.680,76	977.373,46	1.115.100,00	1.168.600,00	1.202.730,00	115,30	114,09	104,80	102,92
6 Prihodi poslovanja	847.680,76	977.373,46	1.115.100,00	1.168.600,00	1.202.730,00	115,30	114,09	104,80	102,92
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	25.954,00	29.889,17	29.900,00	29.900,00	29.900,00	115,16	100,04	100,00	100,00
Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA	24.786,00	24.978,43	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,78	100,09	100,00	100,00
Izvor 5.4. 5. POMOĆ ZA DJECU S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM	0,00	3.185,35	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	100,46	100,00	100,00
Izvor 5.5. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI	1.168,00	1.061,78	1.000,00	1.000,00	1.000,00	90,91	94,18	100,00	100,00
Izvor 5.7. 5. POMOĆ ZA INSTITUCIONALIZACIJU ZAVIČAJNE NASTAVE	0,00	663,61	700,00	700,00	700,00	0,00	105,48	100,00	100,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.854,80	2.654,45	2.600,00	2.600,00	2.600,00	143,11	97,95	100,00	100,00

Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića	1.854,80	1.990,84	2.000,00	2.000,00	2.000,00	107,33	100,46	100,00	100,00
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta	0,00	663,61	600,00	600,00	600,00	0,00	90,41	100,00	100,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	6.400,21	13.564,27	12.600,00	12.600,00	12.600,00	211,93	92,89	100,00	100,00
Izvor 6.1. 6. Donacije	6.400,21	13.564,27	12.600,00	12.600,00	12.600,00	211,93	92,89	100,00	100,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	813.471,75	931.265,57	1.070.000,00	1.123.500,00	1.157.630,00	114,48	114,90	105,00	103,04
Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	813.471,75	931.265,57	1.070.000,00	1.123.500,00	1.157.630,00	114,48	114,90	105,00	103,04

UKUPNO RASHODI / IZDACI	846.712,94	975.061,38	1.115.100,00	1.168.600,00	1.202.730,00	115,16	114,36	104,80	102,92
--------------------------------	-------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

3 Rashodi poslovanja	834.653,90	966.766,21	1.106.200,00	1.159.700,00	1.193.830,00	115,83	114,42	104,84	102,94
-----------------------------	-------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

31 Rashodi za zaposlene	729.516,76	827.672,71	954.400,00	999.000,00	1.033.130,00	113,45	115,31	104,67	103,42
Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	729.516,76	827.672,71	954.400,00	999.000,00	1.033.130,00	113,45	115,31	104,67	103,42
32 Materijalni rashodi	105.137,14	139.093,50	151.800,00	160.700,00	160.700,00	132,30	109,14	105,86	100,00
Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	78.850,67	101.267,50	114.900,00	123.800,00	123.800,00	128,43	113,46	107,75	100,00
Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića	0,00	1.924,48	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	98,73	100,00	100,00
Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA	24.785,98	24.978,43	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,78	100,09	100,00	100,00
Izvor 5.4. 5. POMOĆ ZA DJECU S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM	0,00	3.185,35	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	100,46	100,00	100,00
Izvor 5.5. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI	1.167,97	1.061,79	1.000,00	1.000,00	1.000,00	90,91	94,18	100,00	100,00
Izvor 5.7. 5. POMOĆ ZA INSTITUCIONALIZACIJU ZAVIČAJNE NASTAVE	0,00	663,61	700,00	700,00	700,00	0,00	105,48	100,00	100,00
Izvor 6.1. 6. Donacije	332,52	5.481,45	4.600,00	4.600,00	4.600,00	1.648,46	83,92	100,00	100,00
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta	0,00	530,89	500,00	500,00	500,00	0,00	94,18	100,00	100,00

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.059,04	8.295,17	8.900,00	8.900,00	8.900,00	68,79	107,29	100,00	100,00
--	------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	--------------	---------------	---------------	---------------

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.059,04	8.295,17	8.900,00	8.900,00	8.900,00	68,79	107,29	100,00	100,00
Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	4.136,55	13,27	700,00	700,00	700,00	0,32	5.275,06	100,00	100,00
Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića	1.854,80	66,36	100,00	100,00	100,00	3,58	150,69	100,00	100,00
Izvor 6.1. 6. Donacije	6.067,69	8.082,82	8.000,00	8.000,00	8.000,00	133,21	98,98	100,00	100,00
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta	0,00	132,72	100,00	100,00	100,00	0,00	75,35	100,00	100,00

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 2: RASHODI ISKAZANI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

OPIS	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	1 (€)	2 (€)	3 (€)	4 (€)	5 (€)	6	7	8	9
	01.01.2021. - 31.12.2021.	2022	2023	2024	2025	(2/1)	(3/2)	(4/3)	(5/4)
UKUPNO RASHODI / IZDACI	846.712,94	975.061,38	1.115.100,00	1.168.600,00	1.202.730,00	115,16	114,36	104,80	102,92
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 09 Obrazovanje	846.712,94	975.061,38	1.115.100,00	1.168.600,00	1.202.730,00	115,16	114,36	104,80	102,92
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	846.712,94	975.061,38	1.115.100,00	1.168.600,00	1.202.730,00	115,16	114,36	104,80	102,92

B. RAČUN FINANCIRANJA

Financijskim planom za 2023. godinu i projekcijama za 2024. i 2025. godinu ne planiraju se zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala te se ne planira davanje zajmova.

Tablica 3: PRIMICI I IZDACI - RAČUN FINANCIRANJA

OPIS	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	1 (€)	2 (€)	3 (€)	4 (€)	5 (€)	6	7	8	9
	01.01.2021. - 31.12.2021.	2022	2023	2024	2025	(2/1)	(3/2)	(4/3)	(5/4)
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8 Primici od financijske imovine I zaduživanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UKUPNO RASHODI / IZDACI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu I otplate zajmova	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Članak 3.

U posebnom dijelu plana za 2023. godinu i projekcija plana za 2024. i 2025. godinu rashodi i izdaci iskazani su po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

II. POSEBNI DIO

Tablica 4. RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI, IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

OPIS	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	1 (€)	2 (€)	3 (€)	4 (€)	5 (€)	6	7	8	9
	01.01.2021.- 31.12.2021.	2022	2023	2024	2025	(2/1)	(3/2)	(4/3)	(5/4)
UKUPNO RASHODI / IZDACI	846.712,94	975.061,38	1.115.100,00	1.168.600,00	1.202.730,00	115,16	114,36	104,80	102,92
Razdjel 01 OBRAZOVANJE	846.712,94	975.061,38	1.115.100,00	1.168.600,00	1.202.730,00	115,16	114,36	104,80	102,92
Program 1021 PREDŠKOLSKI ODGOJ	846.712,94	975.061,38	1.115.100,00	1.168.600,00	1.202.730,00	115,16	114,36	104,80	102,92
Aktivnost A100055 Odgojno i administrativno tehničko osoblje	808.699,95	936.877,03	1.076.300,00	1.129.800,00	1.163.930,00	115,85	114,88	104,97	103,02
Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	808.367,43	928.940,21	1.069.300,00	1.122.800,00	1.156.930,00	114,92	115,11	105,00	103,04
3 Rashodi poslovanja	808.367,43	928.940,21	1.069.300,00	1.122.800,00	1.156.930,00	114,92	115,11	105,00	103,04
31 Rashodi za zaposlene	729.516,76	827.672,71	954.400,00	999.000,00	1.033.130,00	113,45	115,31	104,67	103,42
32 Materijalni rashodi	78.850,67	101.267,50	114.900,00	123.800,00	123.800,00	128,43	113,46	107,75	100,00
Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića	0,00	1.924,48	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	98,73	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	0,00	1.924,48	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	98,73	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	1.924,48	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	98,73	100,00	100,00
Izvor 6.1. 6. Donacije	332,52	5.481,45	4.600,00	4.600,00	4.600,00	1.648,46	83,92	100,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	332,52	5.481,45	4.600,00	4.600,00	4.600,00	1.648,46	83,92	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	332,52	5.481,45	4.600,00	4.600,00	4.600,00	1.648,46	83,92	100,00	100,00
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta	0,00	530,89	500,00	500,00	500,00	0,00	94,18	100,00	100,00

3 Rashodi poslovanja	0,00	530,89	500,00	500,00	500,00	0,00	94,18	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	530,89	500,00	500,00	500,00	0,00	94,18	100,00	100,00

Aktivnost A100058 Rad s djecom pripadnicima nacionalnih manjina	24.785,98	24.978,43	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,78	100,09	100,00	100,00
---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------	--------	--------	--------

**Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA ODGOJ
DJECE PREDŠKOLSKE DOBI
NACIONALNIH MANJINA**

24.785,98	24.978,43	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,78	100,09	100,00	100,00
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------	--------	--------	--------

3 Rashodi poslovanja	24.785,98	24.978,43	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,78	100,09	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	24.785,98	24.978,43	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,78	100,09	100,00	100,00

Aktivnost A100059 Rad s djecom s teškoćama u razvoju	0,00	3.185,35	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	100,46	100,00	100,00
--	------	----------	----------	----------	----------	------	--------	--------	--------

**Izvor 5.4. 5. POMOĆ ZA DJECU S
TEŠKOĆAMA U RAZVOJU
INTEGRIRANA U REDOVNI
PROGRAM**

0,00	3.185,35	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	100,46	100,00	100,00
------	----------	----------	----------	----------	------	--------	--------	--------

3 Rashodi poslovanja	0,00	3.185,35	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	100,46	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	3.185,35	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	100,46	100,00	100,00

Aktivnost A100061 Program predškole za djecu predškolske dobi	1.167,97	1.061,79	1.000,00	1.000,00	1.000,00	90,91	94,18	100,00	100,00
---	----------	----------	----------	----------	----------	-------	-------	--------	--------

**Izvor 5.5. 5. POMOĆ ZA PROGRAM
PREDŠKOLE ZA DJECU
PREDŠKOLSKE DOBI**

1.167,97	1.061,79	1.000,00	1.000,00	1.000,00	90,91	94,18	100,00	100,00
----------	----------	----------	----------	----------	-------	-------	--------	--------

3 Rashodi poslovanja	1.167,97	1.061,79	1.000,00	1.000,00	1.000,00	90,91	94,18	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	1.167,97	1.061,79	1.000,00	1.000,00	1.000,00	90,91	94,18	100,00	100,00

Aktivnost A100063 Pomoć za institucionalizaciju zavičajne nastave	0,00	663,61	700,00	700,00	700,00	0,00	105,48	100,00	100,00
---	------	--------	--------	--------	--------	------	--------	--------	--------

**Izvor 5.7. 5. POMOĆ ZA
INSTITUCIONALIZACIJU ZAVIČAJNE
NASTAVE**

0,00	663,61	700,00	700,00	700,00	0,00	105,48	100,00	100,00
------	--------	--------	--------	--------	------	--------	--------	--------

3 Rashodi poslovanja	0,00	663,61	700,00	700,00	700,00	0,00	105,48	100,00	100,00
32 Materijalni rashodi	0,00	663,61	700,00	700,00	700,00	0,00	105,48	100,00	100,00

Kapitalni projekt K100001 Opremanje ustanova predškolskog odgoja	12.059,04	8.295,17	8.900,00	8.900,00	8.900,00	68,79	107,29	100,00	100,00
Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	4.136,55	13,27	700,00	700,00	700,00	0,32	5.275,06	100,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.136,55	13,27	700,00	700,00	700,00	0,32	5.275,06	100,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.136,55	13,27	700,00	700,00	700,00	0,32	5.275,06	100,00	100,00
Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića	1.854,80	66,36	100,00	100,00	100,00	3,58	150,69	100,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.854,80	66,36	100,00	100,00	100,00	3,58	150,69	100,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.854,80	66,36	100,00	100,00	100,00	3,58	150,69	100,00	100,00
Izvor 6.1. 6. Donacije	6.067,69	8.082,82	8.000,00	8.000,00	8.000,00	133,21	98,98	100,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.067,69	8.082,82	8.000,00	8.000,00	8.000,00	133,21	98,98	100,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.067,69	8.082,82	8.000,00	8.000,00	8.000,00	133,21	98,98	100,00	100,00
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta	0,00	132,72	100,00	100,00	100,00	0,00	75,35	100,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	132,72	100,00	100,00	100,00	0,00	75,35	100,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	132,72	100,00	100,00	100,00	0,00	75,35	100,00	100,00

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 4.

Financijski plan za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu stupa na snagu 01. siječnja 2023. godine te se objavljuje na službenim stranicama ustanove.

KLASA: 400-02/22-01/01

URBROJ: 2105-5-13-8

Umag, 22. prosinca 2022.

UPRAVNO VIJEĆE
PREDSJEDNICA

Antonella Degrassi