

REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ JELENKO

FINANCIJSKI PLAN
I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	Plan 2025.
6	Prihodi poslovanja	403.850,00
3	Rashodi poslovanja	400.850,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000,00
Razlika - višak/manjak ((6 + 7) - (3 + 4))		0,00
Ukupno prihodi i primici		403.850,00
Ukupno rashodi i izdaci		403.850,00
Višak/Manjak + Neto financiranje		0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2025.
6		Prihodi poslovanja	403.850,00
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.016,00
633		Pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.016,00
6331		Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.016,00
63311	52	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	2.016,00
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	162.500,00
652		Prihodi po posebnim propisima	162.500,00
6526		Ostali nespomenuti prihodi	162.500,00
65264	31	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	162.500,00
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	6.270,00
661		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.600,00
6615		Prihodi od pruženih usluga	3.600,00
66151	31	Prihodi od pruženih usluga	3.600,00
663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	2.670,00
6631		Tekuće donacije	2.670,00
66311	61	Tekuće donacije od fizičkih osoba	1.500,00
66313	61	Tekuće donacije od trgovačkih društava	1.170,00
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	233.064,00
671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	233.064,00
6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	233.064,00
67111	11	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	233.064,00
Ukupno prihodi			403.850,00

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2025.
3		Rashodi poslovanja	400.850,00
31		Rashodi za zaposlene	312.200,00
311		Plaće (Bruto)	260.000,00
3111		Plaće za redovan rad	260.000,00
31111	11 31 52 61	Plaće za zaposlene	260.000,00
312		Ostali rashodi za zaposlene	12.200,00
3121		Ostali rashodi za zaposlene	12.200,00
31211	31	Bonus za uspješan rad RR	1.400,00
31212	11	Nagrade prig.god. (uskrsnica, božićnica)	9.800,00
31213	31	Darovi	1.000,00
313		Doprinosi na plaće	40.000,00
3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.000,00
31321	31	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.000,00
32		Materijalni rashodi	87.800,00
321		Naknade troškova zaposlenima	32.500,00
3212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.000,00
32121	31	Naknade za prijevoz na posao i s posla	12.000,00
3213		Stručno usavršavanje zaposlenika	6.000,00
32131	31	Seminari, savjetovanja i simpoziji	4.000,00
32132	31	Tečajevi i stručni ispiti	2.000,00
3214		Ostale naknade troškova zaposlenima	14.500,00
32141	31	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	1.000,00
32149	31	Ostale naknade troškova zaposlenima	13.500,00
322		Rashodi za materijal i energiju	33.750,00
3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.900,00
32211	31	Uredski materijal	2.000,00
32212	31	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	600,00
32214	31	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	1.400,00
32216	31	Materijal za higijenske potrebe i njegu	400,00
32219	31	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	500,00
3222		Materijal i sirovine	17.050,00
32221	31	Osnovni materijal i sirovine	2.000,00
32224	31	Namirnice	15.000,00
32226	31	Lijekovi	50,00
3223		Energija	6.500,00
32231	31	Električna energija	3.000,00
32233	31	Plin	3.500,00
3224		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000,00
32241	31	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	1.000,00
3225		Sitni inventar i autogume	3.000,00
32251	31	Sitni inventar	3.000,00
3227		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.300,00
32271	31	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.300,00
323		Rashodi za usluge	18.650,00
3231		Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.150,00
32311	31	Usluge telefona, telefaksa	500,00
32313	31	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	50,00
32319	31	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	600,00
3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000,00
32322	31	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	2.000,00
3233		Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00
32332	31	Tisak	1.000,00
3234		Komunalne usluge	3.450,00
32341	31	Opskrba vodom	700,00
32342	31	Iznošenje i odvoz smeća	1.700,00

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2025.
32343	31	Deratizacija i dezinfekcija	200,00
32349	31	Ostale komunalne usluge	850,00
3236		Zdravstvene i veterinarske usluge	750,00
32361	31	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	500,00
32363	31	Laboratorijske usluge	250,00
3237		Intelektualne i osobne usluge	7.500,00
32373	31	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	1.000,00
32374	31	Usluge knjigovodstva i revizije	6.000,00
32377	31	Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, prijevodi i drugo)	500,00
3238		Računalne usluge	500,00
32381	31	Usluge ažuriranja računalnih baza	500,00
3239		Ostale usluge	2.300,00
32391	31	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	1.300,00
32399	31	Ostale nespomenute usluge	1.000,00
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.900,00
3291		Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.000,00
32911	31	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća	2.000,00
3292		Premije osiguranja	900,00
32922	31	Premije osiguranja ostale imovine	550,00
32924	31	Premije osiguranja - odgovornost	350,00
34		Financijski rashodi	850,00
343		Ostali financijski rashodi	850,00
3431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	850,00
34311	31	Usluge banaka	850,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00
422		Postrojenja i oprema	3.000,00
4225		Instrumenti i uređaji	3.000,00
42259	31	Ostali instrumenti, uređaji i strojevi	3.000,00
Ukupno rashodi			403.850,00

II. POSEBNI DIO

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2025.
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ			403.850,00
001		DJEČJI VRTIĆ	403.850,00
		PROGRAM 1001 RASHODI DV JELENKO	403.850,00
		A100101 Rashodi	403.850,00
3		Rashodi poslovanja	400.850,00
31		Rashodi za zaposlene	312.200,00
311		Plaće (Bruto)	260.000,00
3111		Plaće za redovan rad	260.000,00
31111	11 31 52 61	Plaće za zaposlene	260.000,00
312		Ostali rashodi za zaposlene	12.200,00
3121		Ostali rashodi za zaposlene	12.200,00
31211	31	Bonus za uspješan rad RR	1.400,00
31212	11	Nagrade prig.god. (uskrsnica, božićnica)	9.800,00
31213	31	Darovi	1.000,00
313		Doprinosi na plaće	40.000,00
3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.000,00
31321	31	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.000,00
32		Materijalni rashodi	87.800,00
321		Naknade troškova zaposlenima	32.500,00
3212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.000,00
32121	31	Naknade za prijevoz na posao i s posla	12.000,00
3213		Stručno usavršavanje zaposlenika	6.000,00
32131	31	Seminari, savjetovanja i simpoziji	4.000,00
32132	31	Tečajevi i stručni ispiti	2.000,00
3214		Ostale naknade troškova zaposlenima	14.500,00
32141	31	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	1.000,00
32149	31	Ostale naknade troškova zaposlenima	13.500,00
322		Rashodi za materijal i energiju	33.750,00
3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.900,00
32211	31	Uredski materijal	2.000,00
32212	31	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	600,00
32214	31	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	1.400,00
32216	31	Materijal za higijenske potrebe i njegu	400,00
32219	31	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	500,00
3222		Materijal i sirovine	17.050,00
32221	31	Osnovni materijal i sirovine	2.000,00
32224	31	Namirnice	15.000,00
32226	31	Lijekovi	50,00
3223		Energija	6.500,00
32231	31	Električna energija	3.000,00
32233	31	Plin	3.500,00
3224		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000,00
32241	31	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	1.000,00
3225		Sitni inventar i autogume	3.000,00
32251	31	Sitni inventar	3.000,00
3227		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.300,00
32271	31	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.300,00
323		Rashodi za usluge	18.650,00
3231		Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.150,00
32311	31	Usluge telefona, telefaksa	500,00

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2025.
32313	31	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	50,00
32319	31	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	600,00
3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000,00
32322	31	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	2.000,00
3233		Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00
32332	31	Tisak	1.000,00
3234		Komunalne usluge	3.450,00
32341	31	Opskrba vodom	700,00
32342	31	Iznošenje i odvoz smeća	1.700,00
32343	31	Deratizacija i dezinsekcija	200,00
32349	31	Ostale komunalne usluge	850,00
3236		Zdravstvene i veterinarske usluge	750,00
32361	31	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	500,00
32363	31	Laboratorijske usluge	250,00
3237		Intelektualne i osobne usluge	7.500,00
32373	31	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	1.000,00
32374	31	Usluge knjigovodstva i revizije	6.000,00
32377	31	Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, prijevodi i drugo)	500,00
3238		Računalne usluge	500,00
32381	31	Usluge ažuriranja računalnih baza	500,00
3239		Ostale usluge	2.300,00
32391	31	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	1.300,00
32399	31	Ostale nespomenute usluge	1.000,00
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.900,00
3291		Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.000,00
32911	31	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća	2.000,00
3292		Premije osiguranja	900,00
32922	31	Premije osiguranja ostale imovine	550,00
32924	31	Premije osiguranja - odgovornost	350,00
34		Financijski rashodi	850,00
343		Ostali financijski rashodi	850,00
3431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	850,00
34311	31	Usluge banaka	850,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00
422		Postrojenja i oprema	3.000,00
4225		Instrumenti i uređaji	3.000,00
42259	31	Ostali instrumenti, uređaji i strojevi	3.000,00
Ukupno rashodi i izdaci			403.850,00

Dječji vrtić Jelenko

Katarine Zrinske 3 Domašinec

40318 Dekanovec

OIB: 12170180552

KLASA: 401-03/24-01/02

URBROJ: 2109-88-01/1-24-1

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA DJEČJI VRTIĆ JELENKO
ZA 2025. GODINU**

Domašinec, 26. studeni 2024.

PRIHODI

Ukupni prihodi poslovanja Financijskog plana za 2025. godinu iznose 403.850,00 eura.

Pod ukupne prihode spadaju; skupina 63- unutar skupine konto 63311 Tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 2.016,00 eura; skupina 65- unutar skupine konto 65264- Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično u iznosu od 162.500,00eura; skupina 66- unutar skupine konto 66151- Prihodi od pruženih usluga u iznosu od 3.600,00 eura; unutar skupine 66 konto 66311- Tekuće donacije od fizičkih osoba u iznosu od 1.500,00 eura i konto 66313- Tekuće donacije od trgovačkih društava u iznosu od 1.170,00 eura; skupina 67- unutar skupine konto 67111- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 233.064,00 eura.

RASHODI

Ukupni rashodi i izdaci u Financijskom planu za 2025. godinu iznose 403.850,00 eura.

Unutar skupine 31 (Rashodi za zaposlene) konto 31111 Plaće za zaposlene planirane su u iznosu od 260.000,00eura. Ostali rashodi za zaposlene dijele se na: konto 31211 Bonus za uspješan rad RR-1.400,00eura, konto 31212 Nagrade prigodne godišnje (uskrsnica, božićnica)-9.800,00eura i konto 31213 Darovi-1.000,00 eura.

Unutar skupine 31 je još i konto 31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 40.000,00 eura.

Materijalni rashodi spadaju u skupinu 32 i ukupno iznose 87.800,00 eura.

Konto 32121 Naknade za prijevoz na posao i s posla iznose 12.000,00 eura.

Stručno usavršavanje zaposlenika planirano je na iznos od 6.000,00eura, a dijeli se na konto 32131 Seminari, savjetovanja i simpoziji (4.000,00eura) i na konto 32132 Tečajevi i stručni ispiti (2.000,00eura). Ostale naknade troškova zaposlenima planirane su u iznosu od 14.500,00 eura, a dijele se na Naknadu za korištenje privatnog automobila u službene svrhe (konto 32141) 1.000,00eura i na Ostale naknade troškova zaposlenima(konto 32149) 13.500,00eura.

Uredski materijal (konto 32211) planira se u iznosu od 2.000,00eura, literatura (konto 32212) planira se u iznosu od 600,00eura, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje (konto 32214) planira se u iznosu od 1.400,00eura, materijal za higijenske potrebe i njegu (konto 32216) planira se u iznosu od 400,00eura, a ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja (konto 32219) planira se u iznosu od 500,00eura.

Materijal i sirovine planiraju se u iznosu 17.050,00 eura. Materijal i sirovine dijele se na Osnovni materijal i sirovine (2.000,00eura), namirnice (15.000,00eura) i lijekovi (50,00eura).

Planirani iznos za energiju u Financijskom planu za 2025. godinu iznosi 6.500,00eura, od toga 3.000,00eura za električnu energiju, a ostatak 3.500,00eura na plin.

1000,00eura planirano je na konto 32241 odnosno na materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata. Na konto 32251 sitni inventar planirano je 3.000,00eura, dok se na konto 32271 službena, radna i zaštitna odjeća i obuća planira 1.300,00eura.

Ukupni rashodi u skupini 323- Rashodi za usluge iznose 18.650,00eura. Unutar skupine konto 3231 dijeli se na Usluge telefona, telefaksa 500,00eura, poštarina (pisma, tiskanice i sl.) 50,00eura te ostale usluge za komunikaciju i prijevoz 600,00eura. Konto 32322 usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme iznosi 2.000,00eura. Konto 32332 tisak iznosi 1.000,00eura.

Konto 3234 komunalne usluge dijele se na; opskrbu vodom (700,00eura), iznošenje i odvoz smeća (1.700,00eura), deratizacija i dezinfekcija (200,00eura) i ostale komunalne usluge (850,00eura).

Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika iznose 500,00eura, a laboratorijske usluge 250,00eura.

Konto 3237 intelektualne i osobne usluge planiraju se po stavkama; usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja 1.000,00eura, usluge knjigovodstva i revizije 6.000,00eura i usluge agencija, studentskog servisa 500,00eura.

Konto 32381 usluge ažuriranja računalnih baza planiraju se na 500,00eura, a konto 3239 ostale usluge (grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično, ostale nespomenute usluge) planiraju se na 2.300,00eura.

Unutar skupine 329 ostali nespomenuti rashodi poslovanja planiraju se iznosi od 2.000,00eura za konto 32911 naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća, 550,00eura za konto 32922 premije osiguranja ostale imovine i 350,00eura za konto 32924 premije osiguranja-odgovornost.

U financijske rashode ubrajaju se usluge banaka koje se planiraju na iznos od 850,00eura.

U skupini 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine Financijskim planom za 2025. godinu planira se 3.000,00eura pod konto 42259 ostali instrumenti, uređaji i strojevi.

Privremena ravnateljica
Lucija Sabolek

