

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Bedekovčina (KLASA: 601-02/13-01/59, URBROJ:2197-02-06/13-1; KLASA:601-02/14-01/51, URBROJ:2197-02-06/14-4, KLASA:601-02/17-01/115, URBROJ:2197-02-06/17-4, KLASA: 012-01/21-01/02, URBROJ:2197-48-01/21-5 i KLASA:012-01/21-01/02, URBROJ:2197-48-01/21-11, KLASA:012-01/21-01/03, URBROJ:2197-48-01/21-1 – pročišćeni tekst) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Bedekovčina na 21. sjednici održanoj dana 28. prosinca 2022. godine, usvojilo je:

## FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BEDEKOVČINA

### I. OPĆI DIO

#### A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

|                                          | Izvršenje 2021. | Plan 2022.      | Plan za 2023.   | Projekcija<br>za 2024. | Projekcija<br>za 2025. |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|
| PRIHODI UKUPNO                           | 423.676,00 EUR  | 629.106,00 EUR  | 732.130,00 EUR  | 780.000,00 EUR         | 780.000,00 EUR         |
| PRIHODI UKUPNO                           | 3.192.185,00 KN | 4.740.000,00 KN | 5.516.233,49 KN | 5.876.910,00 KN        | 5.876.910,00 KN        |
| PRIHODI POSLOVANJA                       | 423.675,79 EUR  | 629.106,11 EUR  | 732.130,00 EUR  | 780.000,00 EUR         | 780.000,00 EUR         |
| PRIHODI POSLOVANJA                       | 3.192.185,18 KN | 4.739.999,99 KN | 5.516.233,49 KN | 5.876.910,00 KN        | 5.876.910,00 KN        |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00                   |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00                   |
| RASHODI UKUPNO                           | 431.676,00 EUR  | 627.455,00 EUR  | 747.620,00 EUR  | 800.000,00 EUR         | 800.000,00 EUR         |
| RASHODI UKUPNO                           | 3.252.459,00 KN | 4.727.563,00 KN | 5.632.942,89 KN | 6.027.601,00 KN        | 6.027.601,00 KN        |
| RASHODI POSLOVANJA                       | 428.980,53 EUR  | 620.952,44 EUR  | 730.803,00 EUR  | 765.000,00 EUR         | 765.000,00 EUR         |
| RASHODI POSLOVANJA                       | 3.232.155,00 KN | 4.678.563,00 KN | 5.506.235,20 KN | 5.763.892,50 KN        | 5.763.893,00 KN        |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE  | 2.694,84 EUR    | 6.503,42 EUR    | 16.817,00 EUR   | 35.000,00 EUR          | 35.000,00 EUR          |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE  | 20.304,28 KN    | 49.000,02 KN    | 126.707,69 KN   | 263.707,50 KN          | 263.707,50 KN          |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK                 | 7.062,41 EUR    | 1.650,68 EUR    | 15.490,00 EUR   | 20.000,00 EUR          | 20.000,00 EUR          |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK                 | 60.274,07 KN    | 12.437,00 KN    | 116.709,40 KN   | 150.90,00 KN           | 150.690,00 KN          |

EUR/KN\*

## B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

|                                                   | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan za 2023. | Projekcija<br>za 2024. | Projekcija<br>za 2025. |
|---------------------------------------------------|-----------------|------------|---------------|------------------------|------------------------|
| PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I<br>ZADUŽIVANJA    | 0               | 0          | 0             | 0                      | 0                      |
| PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I<br>ZADUŽIVANJA    | 0               | 0          | 0             | 0                      | 0                      |
| IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE<br>ZAJMOVA | 0               | 0          | 0             | 0                      | 0                      |
| IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE<br>ZAJMOVA | 0               | 0          | 0             | 0                      | 0                      |
| NETO FINANCIRANJE                                 | 0               | 0          | 0             | 0                      | 0                      |
| NETO FINANCIRANJE                                 | 0               | 0          | 0             | 0                      | 0                      |

## C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

|                                                                            | Izvršenje 2021. | Plan 2022.   | Plan za 2023. | Projekcija<br>za 2024. | Projekcija<br>za 2025. |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|---------------|------------------------|------------------------|
| UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ<br>PRETHODNE(IH) GODINE***                  | 6.349,03 EUR    | 1.651,00 EUR | 15.490,00 EUR | 20.000,00 EUR          | 20.000,00 EUR          |
| UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ<br>PRETHODNE(IH) GODINE***                  | 47.836,71 KN    | 12.437,00 KN | 116.709,00 KN | 150.690,00 KN          | 150.690,00 KN          |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE<br>KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | .7062,00 EUR    | 1.651,00 EUR | 15.490,00 EUR | 20.000,00 EUR          | 20.000,00 EUR          |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE<br>KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | 60.274,00 KN    | 12.437,00 KN | 116.709,40 KN | 150.690,00 KN          | 150.690,00 KN          |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE                                         | 1.650,73        | 0,00         | 0,00          | 0,00                   | 0,00                   |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE                                         | 12.437,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00                   | 0,00                   |

### Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci utvrđeni su u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja za 2023. godini i projekciji za 2024. i 2025. godinu.

# FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BEDEKOVČINA

## I. OPĆI DIO

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

#### PRIHODI POSLOVANJA

| Razred | Skupina | Izvor | Naziv prihoda                                                                | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan za 2023. | Projekcija za 2024. | Projekcija za 2025. |
|--------|---------|-------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|---------------|---------------------|---------------------|
| 6      |         |       | Prihodi poslovanja                                                           | 423.676         | 629.106    | 732.130       | 780.000             | 780.000             |
|        |         |       | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                   | 7.653           | 6.498      | 8.238         | 7.500               | 7.500               |
|        |         | 51    | Ostale pomoći                                                                | 7.653           | 6.498      | 8.238         | 7.500               | 7.500               |
| 64     |         |       | Prihodi od imovine                                                           | 1               | 13         | 14            | 15                  | 15                  |
|        |         | 43    | Ostali prihodi za posebne namjene                                            | 1               | 13         | 14            | 15                  | 15                  |
|        |         |       | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi.                            |                 |            |               |                     |                     |
| 65     |         |       | Pristojbi po posebnim propisima i naknada                                    | 146.758         | 155.710    | 184.435       | 207.150             | 207.150             |
|        |         | 31    | Vlastiti prihodi                                                             | 0               | 53         | 50            | 10                  | 10                  |
|        |         | 43    | Ostali prihodi za posebne namjene                                            | 146.758         | 155.657    | 184.385       | 207.140             | 207.140             |
|        |         |       | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 1.545           | 6.450      | 6.428         | 6.835               | 6.835               |
|        |         | 31    | Vlastiti prihodi                                                             | 1.545           | 5.123      | 5.100         | 5.500               | 5.500               |
|        |         | 61    | Donacije                                                                     | 0               | 1.327      | 1.328         | 1.335               | 1.335               |
| 67     |         |       | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza         | 267.719         | 460.434    | 533.015       | 558.500             | 558.500             |
|        |         | 11    | Opći prihodi i primici                                                       | 267.719         | 460.434    | 533.015       | 558.500             | 558.500             |



# RASHODI POSLOVANJA

| Razred | Skupina | Izvor | Naziv rashoda                                      | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan za 2023. | Projekcija za 2024. | Projekcija za 2025. |
|--------|---------|-------|----------------------------------------------------|-----------------|------------|---------------|---------------------|---------------------|
| 3      |         |       | Rashodi poslovanja                                 | 428.981         | 620.952    | 730.803       | 765.000             | 765.000             |
|        | 31      |       | Rashodi za zaposlene                               | 863.352         | 489.932    | 570.933       | 593.390             | 593.390             |
|        |         | 11    | Opći prihodi i primici                             | 263.169         | 449.272    | 516.961       | 538.690             | 538.690             |
|        |         | 43    | Ostali prihodi za posebne namjene                  | 90.813          | 40.660     | 53.972        | 54.700              | 54.700              |
|        | 32      |       | Materijalni rashodi                                | 509.370         | 130.284    | 158.770       | 170.505             | 170.505             |
|        |         | 11    | Opći prihodi i primici                             | 2.295           | 9.835      | 14.727        | 4.810               | 4.810               |
|        |         | 31    | Vlastiti prihodi                                   | 377             | 5.176      | 5.150         | 5.510               | 5.510               |
|        |         | 43    | Ostali prihodi za posebne namjene                  | 63.221          | 107.447    | 129.327       | 151.350             | 151.350             |
|        |         | 51    | Ostale pomoći                                      | 8.397           | 6.498      | 8.238         | 7.500               | 7.500               |
|        |         | 61    | Donacije                                           | 0               | 1.327      | 1.328         | 1.335               | 1.335               |
| 4      | 34      |       | Financijski rashodi                                | 435.080         | 737        | 1.100         | 1.105               | 1.105               |
|        |         | 43    | Ostali prihodi za posebne namjene                  | 709             | 737        | 1.100         | 1.105               | 1.105               |
|        |         |       | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine            | 2.695           | 6.503      | 16.817        | 35.000              | 35.000              |
|        | 42      |       | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine   | 2.695           | 5.574      | 14.527        | 25.000              | 25.000              |
|        |         | 11    | Opći prihodi i primici                             | 1.327           | 1.327      | 1.327         | 15.000              | 15.000              |
|        |         | 43    | Ostali prihodi za posebne namjene                  | 1.368           | 4.247      | 13.200        | 10.000              | 10.000              |
|        | 45      |       | Rashodi za nabavu proizvedene kratkotrajne imovine | 0               | 929        | 2.290         | 10.000              | 10.000              |
|        |         | 43    | Ostali prihodi za posebne namjene                  | 0               | 929        | 2.290         | 10.000              | 10.000              |
|        |         |       | UKUPNO                                             | 431.676         | 627.455    | 747.620       | 800.000             | 800.000             |

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BEDEKOVČINA  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

| Razred | Skupina | Izvor | Naziv                                              | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan za 2023. | Projekcija<br>za 2024. | Projekcija<br>za 2025. |
|--------|---------|-------|----------------------------------------------------|-----------------|------------|---------------|------------------------|------------------------|
| 8      |         |       | Primici od financijske<br>imovine i zaduživanja    | 0,00            | 0,00       | 0,00          | 0,00                   | 0,00                   |
|        |         |       |                                                    |                 |            |               |                        |                        |
|        |         |       |                                                    |                 |            |               |                        |                        |
| 5      |         |       | Izdaci za financijsku imovinu<br>i otplate zajmova | 0,00            | 0,00       | 0,00          | 0,00                   | 0,00                   |
|        |         |       |                                                    |                 |            |               |                        |                        |
|        |         |       | UKUPNO                                             | 0,00            | 0,00       | 0,00          | 0,00                   | 0,00                   |



FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆ BEDEKOVČINA  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV               | Izvršenje<br>2021. | Plan 2022. | Plan za 2023. | Projekcija<br>za 2024. | Projekcija<br>za 2025. |
|---------------------------------------|--------------------|------------|---------------|------------------------|------------------------|
| UKUPNI RASHODI                        |                    |            |               |                        |                        |
| 09 OBRAZOVANJE                        |                    |            |               |                        |                        |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 431.676            | 627.455    | 747.620       | 800.000                | 800.000                |





| 1  | C                                                      | D                                                | E               | F                     | G          | H          | I                     | J                     | K                     |
|----|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2  | II. POSEBNI DIO                                        |                                                  |                 |                       |            |            |                       |                       |                       |
| 3  | PRIJEDLOG PLANA RASHODA DJEČJEG VRTIČA BEDEKOVČINA     |                                                  |                 |                       |            |            |                       |                       |                       |
| 4  | ZA 2023.GODINU SA PROJEKCIJAMA ZA 2024. I 2025. GODINU |                                                  |                 |                       |            |            |                       |                       |                       |
| 5  | Aktivnost(int. sifra)                                  | Izvori                                           | Konto 2. razina | Naziv Konto 2. razina | Plan 2022. | Plan 2022. | Prijedlog plana 2023. | Prijedlog plana 2024. | Prijedlog plana 2025. |
| 6  | 1                                                      | 2                                                | 3               | 4                     | 6          | 6          | 7                     | 8                     | 9                     |
| 7  | A100101                                                | Stručno osoblje i materijalni troškovi DV        |                 |                       | 378.736,29 | 567.915,99 | 630.370,00            | 666.750,00            | 666.750,00            |
| 9  |                                                        | 11                                               |                 |                       | 217.674,61 | 402.110,29 | 433.600,00            | 437.750,00            | 437.750,00            |
| 11 |                                                        |                                                  | 31              | Rashodi za zaposlene  | 217.674,61 | 402.110,29 | 423.400,00            | 437.750,00            | 437.750,00            |
| 12 |                                                        |                                                  | 32              | Materijalni rashodi   | 0,00       | 6.636,14   | 10.200,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 13 |                                                        | 31                                               |                 |                       | 376,61     | 5.176,19   | 5.160,00              | 5.610,00              | 5.610,00              |
| 15 |                                                        |                                                  | 32              | Materijalni rashodi   | 376,61     | 5.176,19   | 5.160,00              | 5.610,00              | 5.610,00              |
| 17 |                                                        | 43                                               |                 |                       | 164.742,99 | 148.843,72 | 184.399,00            | 207.155,00            | 207.155,00            |
| 19 |                                                        |                                                  | 31              | Rashodi za zaposlene  | 90.812,98  | 40.659,63  | 53.972,00             | 54.700,00             | 54.700,00             |
| 20 |                                                        |                                                  | 32              | Materijalni rashodi   | 63.221,19  | 107.447,48 | 129.327,00            | 151.350,00            | 151.350,00            |
| 21 |                                                        |                                                  | 34              | Financijski rashodi   | 708,82     | 736,61     | 1.100,00              | 1.105,00              | 1.105,00              |
| 23 |                                                        | 61                                               |                 |                       | 6.942,08   | 3.822,42   | 6.893,00              | 6.000,00              | 6.000,00              |
| 25 |                                                        |                                                  | 32              | Materijalni rashodi   | 6.942,08   | 3.822,42   | 6.893,00              | 6.000,00              | 6.000,00              |
| 27 |                                                        | 61                                               |                 |                       | 0,00       | 1.327,23   | 1.328,00              | 1.335,00              | 1.335,00              |
| 29 |                                                        |                                                  | 32              | Materijalni rashodi   | 0,00       | 1.327,23   | 1.328,00              | 1.335,00              | 1.335,00              |
| 32 | A100102                                                | Stručno osoblje i materijalni troškovi asistenta |                 |                       | 17.045,91  | 15.926,74  | 46.630,00             | 49.250,00             | 49.250,00             |
| 33 |                                                        | 11                                               |                 |                       | 17.045,91  | 15.926,74  | 46.630,00             | 49.250,00             | 49.250,00             |
| 35 |                                                        |                                                  | 31              | Rashodi za zaposlene  | 16.326,08  | 14.732,23  | 43.630,00             | 47.242,00             | 47.242,00             |
| 36 |                                                        |                                                  | 32              | Materijalni rashodi   | 719,83     | 1.194,51   | 2.000,00              | 2.008,00              | 2.008,00              |
| 37 | A100103                                                | Stručno osoblje i materijalni troškovi predškole |                 |                       | 21.332,18  | 23.120,31  | 24.503,00             | 26.500,00             | 26.500,00             |
| 39 |                                                        | 11                                               |                 |                       | 18.877,44  | 20.444,62  | 22.168,00             | 24.000,00             | 24.000,00             |
| 41 |                                                        |                                                  | 31              | Rashodi za zaposlene  | 17.346,81  | 18.719,22  | 20.431,00             | 22.170,00             | 22.170,00             |
| 42 |                                                        |                                                  | 32              | Materijalni rashodi   | 1.630,63   | 1.725,40   | 1.727,00              | 1.830,00              | 1.830,00              |

|    | C                      | D      | E               | F                                                     | G          | H          | I                     | J                     | K                     |
|----|------------------------|--------|-----------------|-------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|    | Aktivnost (Int. šifra) | Izvori | Konto 2. razina | Naziv Konto 2. razina                                 | Plan 2022. | Plan 2022. | Prijedlog plana 2023. | Prijedlog plana 2024. | Prijedlog plana 2025. |
| 6  | 1                      | 2      | 3               | 4                                                     | 6          | 6          | 7                     | 8                     | 9                     |
| 44 |                        | 61     |                 |                                                       | 2.454,74   | 2.675,69   | 2.345,00              | 2.500,00              | 2.500,00              |
| 46 |                        |        | 32              | Materijalni rashodi                                   | 2.454,74   | 2.675,69   | 2.345,00              | 2.500,00              | 2.500,00              |
| 49 |                        |        |                 |                                                       |            |            |                       |                       |                       |
| 50 | A100104                |        |                 | Stručno osoblje i materijalni troškovi pripravnika    | 11.866,31  | 13.988,98  | 30.300,00             | 32.500,00             | 32.500,00             |
| 51 |                        | 11     |                 |                                                       | 11.866,31  | 13.988,98  | 30.300,00             | 32.500,00             | 32.500,00             |
| 53 |                        |        | 31              | Rashodi za zaposlene                                  | 11.821,29  | 13.710,26  | 29.500,00             | 31.528,00             | 31.528,00             |
| 54 |                        |        | 32              | Materijalni rashodi                                   | 45,02      | 278,72     | 800,00                | 972,00                | 972,00                |
| 55 | K100102                |        |                 | Nabava dugotrajne imovine DV                          | 2.694,84   | 6.503,42   | 16.817,00             | 35.000,00             | 35.000,00             |
| 57 |                        | 11     |                 |                                                       | 1.327,23   | 1.327,23   | 1.327,00              | 15.000,00             | 15.000,00             |
| 59 |                        |        | 42              | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine      | 1.327,23   | 1.327,23   | 1.327,00              | 15.000,00             | 15.000,00             |
| 61 |                        | 43     |                 |                                                       | 1.367,61   | 5.176,19   | 15.480,00             | 20.000,00             | 20.000,00             |
| 63 |                        |        | 42              | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine      | 1.367,61   | 4.247,13   | 13.200,00             | 10.000,00             | 10.000,00             |
| 64 |                        |        | 45              | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 0,00       | 929,06     | 2.290,00              | 10.000,00             | 10.000,00             |
| 71 | SVEUKUPNO:             |        |                 |                                                       | 431.675,53 | 627.455,44 | 747.620,00            | 800.000,00            | 800.000,00            |