

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

EUR/KN\*

	Izvršenje 2021.**		Plan 2022.**		Plan za 2023.		Projekcija za 2024.		Projekcija za 2025.	
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	992.763 €	7.479.974,19 kn	1.058.199 €	7.973.000,00 kn	1.231.208 €	9.276.537,00 kn	1.231.208 €	9.276.537,00 kn	1.231.208 €	9.276.537,00 kn
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	992.763 €	7.479.974,19 kn	1.058.199 €	7.973.000,00 kn	1.228.554 €	9.256.540,00 kn	1.228.554 €	9.256.540,00 kn	1.228.554 €	9.256.540,00 kn
<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>										
<b>RASHODI UKUPNO</b>	990.001 €	7.459.216,00 kn	1.060.954 €	7.993.758,00 kn	1.231.208 €	9.276.537,00 kn	1.233.862 €	9.296.537,00 kn	1.233.862 €	9.296.537,00 kn
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	989.278 €	7.453.716,00 kn	1.058.199 €	7.973.000,00 kn	1.228.554 €	9.256.540,00 kn	1.228.554 €	9.256.540,00 kn	1.228.554 €	9.256.540,00 kn
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	730 €	5.500,00 kn	2.755 €	20.758,00 kn	2.654 €	20.000,00 kn	2.654 €	20.000,00 kn	2.654 €	20.000,00 kn
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	730 €	5.500,00 kn	2.755 €	20.758,00 kn		0,00 kn		0,00 kn		0,00 kn

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Izvršenje 2021.		Plan 2022.		Plan za 2023.		Projekcija za 2024.		Projekcija za 2025.	
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>										
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>										
<b>NETO FINANCIRANJE</b>										

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

	Izvršenje 2021.		Plan 2022.		Plan za 2023.		Projekcija za 2024.		Projekcija za 2025.	
<b>UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***</b>	730 €	5.500,00 kn	2.755 €	20.758,00 kn	0 €	0,00 kn				
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	730 €	5.500,00 kn	2.755 €	20.758,00 kn	0 €	0,00 kn				

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>		0,00 kn		0,00 kn		0,00 kn		0,00 kn		0,00 kn
---	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------

\* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euro iz lipnja 2022. dana je preporuka da u Općem dijelu financijskog plana sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja bude iskazan dvojno, odnosno u kunama i u eurima.

\*\* Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2021. i Plan 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

\*\*\* Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA**

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2021. u kunama	Plan 2022. u kunama	Plan za 2023. u EURIMA	Projekcija za 2024. u eurima	Projekcija za 2025. u eurima
6			<b>Prihodi poslovanja</b>	7.459.216,00 kn	7.973.000,00 kn	1.231.208 €	1.233.862 €	1.233.862 €
	63		<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	136.850,00 kn	51.000,00 kn	7.310 €	7.310 €	7.310 €
		51	<i>Ostale pomoći</i>	136.850,00 kn	51.000,00 kn	7.310 €	7.310 €	7.310 €
	65		<b>Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi , pristojbi po posebnim naknadama</b>	2.213.366.000 kn	2.400.000,00 kn	370.553 €	373.187 €	373.187 €
		42	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	2.213.366.000 kn	2.400.000,00 kn	370.553 €	373.187 €	373.187 €
	67		<b>Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	5.109.000,00 kn	5.522.000,00 kn	853.365 €	853.365 €	853.365 €
		11	<i>Opći prihodi i primitci</i>	5.109.000,00 kn	5.522.000,00 kn	853.365 €	853.365 €	853.365 €
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine					
	72		Prihod od prodaje proizvedene dugotrajne imovine					

**RASHODI POSLOVANJA**

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2021. u kunama	Plan 2022. u kunama	Plan za 2023. u eurima	Projekcija za 2024. u eurima	Projekcija za 2025. u eurima
3			<b>Rashodi poslovanja</b>	7.459.216,00 kn	7.973.000,00 kn	1.231.208 €	1.231.208 €	1.231.208 €
	31		<b>Rashodi za zaposlene</b>	6.309.460,00 kn	6.683.000,00 kn	966.837 €	966.837 €	966.837 €
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	5.109.000,00 kn	5.522.000,00 kn	853.365 €	853.365 €	853.365 €
		42	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	1.063.610,00 kn	1.110.000,00 kn	106.162 €	106.162 €	106.162 €
		51	<i>Ostale pomoći</i>	136.850,00 kn	51.000,00 kn	7.310 €	7.310 €	7.310 €
	32		<b>Materijalni rashodi</b>	113.427,00 kn	1.282.000,00 kn	262.911 €	262.911 €	262.911 €
		42	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	113.427,00 kn	1.282.000,00 kn	262.911 €	262.911 €	262.911 €
		51	<i>Ostale pomoći</i>	0,00 kn	0,00 kn	0 €	0 €	0 €
	34		<b>Financijski rashodi</b>	9.983,00 kn	8.000,00 kn	1.460 €	1.460 €	1.460 €
		42	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	0,00 kn	0,00 kn	0 €	0 €	0 €
4			<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	5.550,00 kn	20.758,00 kn	2.654 €	2.654 €	2.654 €
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.550,00 kn	20.758,00 kn			
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	0,00 kn	0,00 kn	0 €	0 €	0 €
		42	<i>Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine</i>		20.758,00 kn	2.654 €	2.654 €	2.654 €
		51	<i>Ostale pomoći</i>			2.654 €	2.654 €	2.654 €

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>Izvršenje 2021. u kunama</b>	<b>Plan 2022. u kunama</b>	<b>Plan za 2023. u eurima</b>	<b>Projekcija za 2024. u eurima</b>	<b>Projekcija za 2025. u eurima</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	7.459.216,00 kn	7.993.758,00 kn	1.231.208 €	1.231.208 €	1.231.208 €
<b>09 Obrazovanje</b>	7.459.216,00 kn	7.993.758,00 kn	1.231.208 €	1.231.208 €	1.231.208 €
<b>0911 Predškolsko obrazovanje</b>	7.459.216,00 kn	7.993.758,00 kn	1.231.208 €	1.231.208 €	1.231.208 €

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
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 za 2024.	Projekcija za 2025.
<b>8</b>			<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	0	0	0	0	0
	84		Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
		81	<i>Namjenski primici od zaduživanja</i>	0	0	0	0	0
<b>5</b>			<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	0	0	0	0	0
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	0	0	0	0	0
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	0	0	0	0	0

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU**

**II. POSEBNI DIO**

Šifra	Naziv	Izvršenje 2021. U KUNAMA	Plan 2022. KUNAMA	Plan za 2023. u EURIMA	Projekcija za 2024. U EURIMA	Projekcija za 2025. U EURIMA
<b>PROGRAM :1013</b>	<b>PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>	7.459.216.000 kn	7.973.000,00 kn	1.231.208 €	1.231.208 €	1.231.208 €
<b>Aktivnost: A101301</b>	<b>REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA</b>	7.459.216.000 kn	7.973.000,00 kn	1.231.208 €	1.231.208 €	1.231.208 €
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primitci</i>	5.109.000.000 kn	5.522.000,00 kn	853.365 €	853.365 €	853.365 €
<i>Izvor financiranja 42</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	2.213.366.000 kn	2.400.000,00 kn	367.879 €	367.879 €	367.879 €
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>Ostale pomoći</i>	136.850.000 kn	51.000,00 kn	7.310 €	7.310 €	7.310 €
3	Rashodi poslovanja	7.453.716 kn	7.973.000 kn	1.231.208 €	1.231.208 €	1.231.208 €
31	Rashodi za zaposlene	6.309.460 kn	6.683.000 kn	966.837 €	966.837 €	966.837 €
311	Plaće bruto	5.204.794 kn	5.580.000 kn	801.992 €	801.992 €	801.992 €
31111	Plaće za redovan rad	5.169.560 kn	5.540.000 kn	796.683 €	796.683 €	796.683 €
31131	Plaće za prekovremeni rad	35.234 kn	40.000 kn	5.309 €	5.309 €	5.309 €
312	Ostali rashodi za zaposlene	255.500 kn	212.000 kn	32.516 €	32.516 €	32.516 €
31216	Prigodne nagrade (božićnica, regres)		150.000 kn	23.226 €	23.226 €	23.226 €
31219	Ostali nenav. rashodi za zaposlene	255.500 kn	62.000 kn	9.290 €	9.290 €	9.290 €
313	Doprinosi na plaće	849.166 kn	891.000 kn	132.329 €	132.329 €	132.329 €
31321	Doprinosi za obvezno zdravst. osig	849.166 kn	891.000 kn	132.329 €	132.329 €	132.329 €
32	Materijalni rashodi	1.134.273 kn	1.282.000 kn	262.911 €	262.911 €	262.911 €
321	Naknade troškovima zaposlenima	93.495 kn	104.000 kn	14.334 €	14.334 €	14.334 €
32111	Dnevnice i ostali troškovi za sl.put	4.121 kn	6.000 kn	1.327 €	1.327 €	1.327 €
32121	Naknada za prijevoz na posao i s posla	83.064 kn	90.000 kn	11.945 €	11.945 €	11.945 €
32131	Seminari, savjetovanja, stručni ispiti	6.280 kn	8.000 kn	1.062 €	1.062 €	1.062 €
322	Rashodi za materijal i energiju	778.573 kn	889.000 kn	207.446 €	207.446 €	207.446 €
32219	Ostali mater.za potrebe redovnog poslovanja	95.143 kn	113.000 kn	18.581 €	18.581 €	18.581 €
32224	Namirnice	409.321 kn	419.000 kn	74.059 €	74.059 €	74.059 €
32233	Plin, el.energija i gorivo	223.493 kn	302.000 kn	106.576 €	106.576 €	106.576 €
32241	Mater. i dijelovi tekuće održavanja	19.473 kn	20.000 kn	3.451 €	3.451 €	3.451 €
32251	Sitni inventar	17.861 kn	19.000 kn	2.655 €	2.655 €	2.655 €
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	13.282 kn	16.000 kn	2.124 €	2.124 €	2.124 €
323	Rashodi za usluge	222.965 kn	242.000 kn	34.986 €	34.986 €	34.986 €
32311	usluge telefona, telefaksa, pošte i ostalo	11.714 kn	14.000 kn	1.593 €	1.593 €	1.593 €
32321	Usluge tekućeg održavanja	24.190 kn	20.000 kn	2.654 €	2.654 €	2.654 €
32341	Opskrba vodom, komunalne i ostale usluge	580.000 kn	60.000 kn	11.945 €	11.945 €	11.945 €
32352	Najamnine i zakupnine	102.726 kn	103.000 kn	13.670 €	13.670 €	13.670 €

32361	Obvezni i prev. zdrav. pregeld zaposlenika	15.995 kn	16.000 kn	2.124 €	2.124 €	2.124 €
32379	Ostale intelek. usluge	6.012 kn	8.000 kn	664 €	664 €	664 €
32381	Usluge ažuriranja rač. baza	1.663 kn	18.000 kn	2.124 €	2.124 €	2.124 €
32391	Grafičke, tiskarske i ostale usluge	2.665 kn	2.000 kn	66 €	66 €	66 €
32394	Usluge pri registraciji sl. auta		1.000 kn	146 €	146 €	146 €
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	39.270 kn	47.000 kn	6.145 €	6.145 €	6.145 €
32911	Naknada članovima UP vijeća	5.500 kn	4.000 kn	531 €	531 €	531 €
32922	Premije osiguranja ostale imovine	18.859 kn	25.000 kn	3.317 €	3.317 €	3.317 €
32931	Reprezentacija	3.103 kn	5.000 kn	664 €	664 €	664 €
32955	novčana naknada zbog nezap. osi sa inval	10.565 kn	12.000 kn	1.500 €	1.500 €	1.500 €
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.243 kn	1.000 kn	133 €	133 €	133 €
34	Financijski rashodi	9.983 kn	8.000 kn	1.460 €	1.460 €	1.460 €
343	Ostali financijski rashodi	9.983 kn	8.000 kn	1.460 €	1.460 €	1.460 €
34311	Usluge banaka i platnog prometa	9.983 kn	8.000 kn	1.460 €	1.460 €	1.460 €
	<i>Izvor financiranja 42</i>	0 kn	0 kn	0 €	0 €	0 €
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.500 kn	20.758 kn	2.654 €	2.654 €	2.654 €
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.500 kn	20.758 kn	2.654 €	2.654 €	2.654 €
422	Postrojenja i oprema	5.500 kn	0 kn	2.654 €	2.654 €	2.654 €
42212	Oprema i namještaj	5.500 kn	0 kn	2.654 €	2.654 €	2.654 €
426	nematerijalna proizvedena imovina	0 kn	20.758 kn	0 €	0 €	0 €
42621	Ulaganje u računalne programe	0 kn	20.758 kn	0 €	0 €	0 €
<b>PROGRAM xxxx</b>	<b>NAZIV PROGRAMA</b>					
<b>Kapitalni projekt Kxxxxxx</b>	<b>NAZIV KAPITALNOG PROJEKTA</b>					
<i>Izvor financiranja xx</i>	<i>Naziv izvora financiranja</i>					
3	Rashodi poslovanja					
32	Materijalni rashodi					
<i>Izvor financiranja xx</i>	<i>Naziv izvora financiranja</i>					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine					
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					