

Na temelju članka 37. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 87/08 , 136/12 i 15/15) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića „Ivančica Oriovac“ Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Ivančica Oriovac“ na 2. Sjednici održanoj 26.02.2016. godine donijelo je Financijski plan za 2016 godinu, te projekcije plana za 2017 i 2018 godinu

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA IVANČICA ORIOVAC ZA 2016 GODINU, TE PROJEKCIJE PLANA ZA 2017 I 2018 GODINU.

I. Opći dio financijskog plana

Članak 1

Financijski plan Dječjeg vrtića Ivančica se sastoji od Računa prihoda i rashoda kako sljedeći:

	Plan 2015	Procjena 2016	Procjena 2017
1. Prihodi poslovanja	867.634,00	934054,00	974464,00
2. Ukupno prihodi	867.634,00	934054,00	974464,00
3. Rashodi poslovanja	867.634,00	934054,00	974464,00
4. Ukupni rashodi	867.634,00	934054,00	974464,00
5. Razlika (2-4) višak +/-manjak-	0	0	0

Članak 2

Prihodi i primici po skupinama podskupinama i odjeljku te izdaci po skupinama računa i podskupinama utvrđuju se u računu prihoda i rashoda Financijskog plana Dječjeg vrtića Ivančica, za 2015 godinu kako sljedeći:

I. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA ZA 2016. GODINU

		Plan 2015	Procjena 2016	Procjena 2017
6	PRIHODI POSLOVANJA	867.364	934.054	974.464
65	Prihodi po posebnim propisima i naknadama	162.938	185.310	195.310
652	Prihodi po posebnim propisima i naknadama	162.938	185.310	195.310
6520	Prihodi od nakande za korisnika dječjeg vrtića	162.938	185.310	195.310
67	Ostali rashodi za zaposlene	704.426	748.744	779.154
671	Prihodi iz proračuna za fin.red.djel.pror.korisnika	704.426	748.744	779.154
6710	Prihodi iz proračuna za fin.red.djel.pror.korisnika	704.426	748.744	779.154
3	Rashodi poslovanja	867.364	934.064	974.464
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	609.964	654.964	666.964
311	Plaće (Bruto)	488.000	533.000	545.000
3111	Plaće za redovan rad	488.000	533.000	545.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	25.000	25.000	25.000
3121	Ostali rashodi za zaposlene - naknada za bolovanje, otpremnine, darovi, bonus za uspješan rad i nagrade	25.000	29.000	31.000
313	Doprinosi na plaće	96.964	96.964	96.964
31321	Doprinosi za ozljede i profesionalne bolesti	2.450	2.665	2.725
31321	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	73.500	79.950	81.750
31332	Doprinosi za zapošljavanje	8.330	9.061	9.265
32	MATERIJALNI RASHODI	257.400	279.100	307.500
321	Naknade troškova zaposlenima	27.000	30.000	34.000
3211	Službena putovanja	9.000	10.000	12.000
3212	Naknade za prijevoz	18.000	20.000	22.000
3213	Stručno usavršavanje zaposlenih	-	-	-
322	Rashodi za materijal i energiju	127.000	134.000	148.000
3221	Uredski materijal i ostali materijali	11.000	12.000	14.000
3222	Materijal i sirovine	64.000	65.000	70.000
3223	Energija	42.000	45.000	50.000
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000	2.000	3.000
3225	Sitni inventar i auto gume	9.000	10.000	11.000
323	Rashodi za usluge	64.800	73.500	81.500
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.500	3.000	3.500
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000	2.500	3.000
3234	Komunalne usluge	9.500	10.000	12.000
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.000	6.000	8.000
3237	Intelektualne i osobne usluge	42.000	46.000	48.000
3238	Računalne usluge	4.800	6.000	7.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	38.600	41.600	44.000
3291	Naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela	33.000	36.000	38.000
3292	Premije osiguranja	5.000	5.000	5.000
3293	Reprezentacija	300	300	500
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300	300	500

Na osnovu Zakona o proračunu (NN 87/08) Vrtić je dužan izraditi proračun za iduću proračunsku godinu, te projekciju proračuna za sljedeće dvije proračunske godine te do kraja tekuće godine usvojiti Plan na upravnom vijeću vrtića.

Financijski plan vrtića za 2016 godine izrađen je:

U skladu sa odredbama Zakona o proračunu i Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2016 -2018 godine.

Smjenicima ekonomske i fiskalne politike vlade RH za 2016 – 2018 godine.

Procjena troškova u 2016 godini se radi na osnovu podataka o potrošnji u 2015 godini, dok je objekt vrtića bio u sklopu vrtića iz Slavonskog Broda.

Proračunom se omogućava financiranje poslova i funkcija, te programa rada Vrtića. Pri sastavljanju prijedloga godišnjeg proračuna obvezno je pridržavati se zakonom propisane metodologije. Zakon također utvrđuje donošenje proračuna za iduću godinu na trećoj razini proračunskog plana, te donošenje projekcije za sljedeće dvije godine na razini ekonomske klasifikacije.

Na osnovu Zakona o proračunu obavljen je i Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10) koji propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija i okvir kojim se iskazuje i sustavno prate prihodi i primici, te rashodi i izdatci. Propisuje se struktura brojčanih oznaka i naziv svake klasifikacije. Pravilnik o proračunskim klasifikacijama naglašava uspostavu organizacijske klasifikacije, koja sadržava povezane i međusobno usklađene cijeline proračuna i proračunskih korisnika koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve. Vrtić kao korisnik općinskog proračuna dobio je svoju oznaku glave koja određuje pripradnost pojedinom upravom odjelu, status razdjela te su definirane šifre aktivnosti ali samo za sredstvo iz Općinskog proračuna.

Osim prihoda i primitaka iz gradskog proračuna Vrtić ostvaruje sredstva iz vlastitih prihoda (od roditelja polaznika)

Ukupni prihodi iznose 867 364. Prihod od jedinici lokalnog proračuna je 704 426,00, a roditelji da će uplatiti 162 938,00 kuna. U vrtić je upisano 50 djece i planirani iznos od roditelja je oko 25 % od ekonomske cijene prema broju djece

Ukupni troškovi su planirani u iznosu od 867364 kuna. Najveći dio troškova se dnosi na rashode za zaposlene 609964,00 kuna. Od toga velika većina za plaće i doprinose. Materijalni troškovi iznose 257400,00 Rashodi za usluge 59400,00. Ostali rashodi poslovanja 15 908,00.