

DJEČJI VRTIĆ RIJEKA  
Dolac 3, Rijeka  
KLASA: 432/01/15-01/87  
URBROJ: 2170-54-01/04-15-1

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA RIJEKA  
ZA 2016. GODINU

Materijal izradila:

---

/Evelin Miljan/

Ravnateljica:

---

/Davorka Guštin/

U Rijeci, prosinac 2015.

Na osnovi članka 3. točka 11. Zakona o proračunu (N.N. broj 96/03) i članka 29. Statuta Dječjeg vrtića Rijeka, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Rijeka, na sjednici održanoj dana \_\_\_\_\_ godine donosi

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA RIJEKA  
ZA 2016. GODINU**

Financijski plan Dječjeg vrtića Rijeka za 2016. godinu sastoji se od:

**A) RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

	II IZMJENE I DOPUNA ZA 2015.	PLAN ZA 2016.	INDEX
<u>PRIHODI POSLOVANJA</u>	82.716.844,00	81.397.340,00	98,4
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANC. IMOVINE	870,00	870,00	100,0
<u>RASHODI POSLOVANJA</u>	74.052.803,39	72.705.210,00	98,2
RASHODI ZA NABAVU NEFINANC. IMOVINE	517.323,60	130.000,00	25,1
RASHODI OD ULAGANJA U IMOVINU	2.023.709,39	-	-
<b>RAZLIKA</b>	<b>6.123.877,62</b>	<b>8.563.000,00</b>	<b>139,8</b>

**B) RASPOLOŽIVIH SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE**

MANJAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	- 159.862,88	-	-
VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	-	-	-

**C) RAČUNA FINANCIRANJA**

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJE	2.852.985,26	-	-
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU-OTPLATA	8.817.000,00	8.563.000,00	97,1
<b>RAZLIKA</b>	<b>- 5.964.014,74</b>	<b>- 8.563.000,00</b>	

VIŠAK/MANJAK RASPOLOŽIVA SREDST.	0	0	0
-------------------------------------	---	---	---

**PRIHODI I PRIMICI**

POZICIJA	KONT	VRSTE PRIHODA	II. IZMJENE I DOPUNE ZA 2015.	PLAN ZA 2016.	INDEX
	<b>63</b>	<b>POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA</b>	<b>1.074.644,00</b>	<b>922.740,00</b>	<b>85,9</b>
	636	POMOĆI KORISN. IZ PRORAČ. KOJI IM NIJE NADLEŽAN	1.074.644,00	922.740,00	85,9
8000100	63611	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	125.840,00	125.840,00	100,0
8000101	63611	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	948.804,00	796.900,00	83,9
	<b>64</b>	<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>100,0</b>
	641	PRIHODI OD FIN.IMOV.	3.000,00	3.000,00	100,0
8100100	64132	Kamate na depozite po videnju	3.000,00	3.000,00	100,0
	<b>65</b>	<b>PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA</b>	<b>22.460.000,00</b>	<b>21.630.000,00</b>	<b>96,3</b>
	652	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	22.460.000,00	21.630.000,00	96,3
	6526	OSTALI NESPOM.PRIH.	22.460.000,00	21.630.000,00	96,3
8200100	65264	Sufinanciranje od roditelja	17.250.000,00	17.250.000,00	100,0
8200101	65264	Sufinanciranje od socijale	4.230.000,00	3.400.000,00	80,4
8200200	65264	Prihodi vanjskih općina	700.000,00	700.000,00	100,0
8200300	65268	Ostali prihodi za posebne namjene	130.000,00	130.000,00	100,0
8200400	65269	Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima	150.000,00	150.000,00	100,0
	<b>66</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE USLUGE I OD DONACIJA</b>	<b>1.988.300,00</b>	<b>1.967.000,00</b>	<b>98,9</b>
	661	Prihodi od pruženih usluga	1.957.000,00	1.957.000,00	100,0
8300100	66151	Ostali poslovi vlastite djelat.	1.957.000,00	1.957.000,00	100,0
	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opć.pror	31.300,00	10.000,00	31,9
8300200	66311	Tekuće donacije	17.000,00	10.000,00	58,8
8300201	66321	Kapitalne donacije	14.300,00	-	-
	<b>67</b>	<b>PRIHODI IZ PRORAČUNA</b>	<b>57.180.900,00</b>	<b>56.864.600,00</b>	<b>99,43</b>
	671	PRIHODI IZ PRORAČ. ZA FIN. REDOVNE DJELATN. KORISN.	57.180.900,00	56.864.600,00	99,43
8400100	67111	Plaće za redovan rad	37.018.200,00	37.231.000,00	100,6
8400101	67111	Plaće u naravi	203.600,00	216.400,00	106,3
8400200	67111	Prihodi za ostale rashode za zaposlene	686.600,00	700.700,00	102,1
8400300	67111	Doprin. za zdravstveno osig.	5.740.000,00	5.773.000,00	100,6
8400400	67111	Doprinos za zapošljavanje	629.000,00	633.000,00	100,6
8400500	67111	Prihodi za ured. i ostali mat.	42.600,00	42.600,00	100,0
8400600	67111	Energija	1.239.000,00	1.239.000,00	100,0
8400700	67111	Ostale usluge-čišćenje	750.900,00	750.900,00	100,0

POZIC.	KONT	VRSTE PRIHODA	II. IZMJENE I DOPUNE ZA 2015.	PLAN ZA 2016..	INDEX
8400800	67111	Premije osiguranja	60.000,00	60.000,00	100,0
8400900	67111	Prihodi za ostale nespome- nute rashode	306.000,00	276.000,00	90,2
8401300	67111	Prihodi za otplatu kamata na primljene kredite i zajmove	1.664.000,00	1.379.000,00	82,9
8401400	67111	Prihodi za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	8.817.000,00	8.563.000,00	97,1
8401600	67111	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	23.000,00	-	-
8401700	67111	Zatezne kamate za kredite	1.000,00	-	-
	<b>68</b>	Kazne, upravne mjere i Ostali prihodi	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	100,0
	683	Ostali prihodi	10.000,00	10.000,00	100,0
8500100	68311	Ostali prihodi	10.000,00	10.000,00	100,0
	<b>72</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE</b>	<b>870,00</b>	<b>870,00</b>	<b>100,0</b>
9000100	72110	Prihodi od prodaje stanova	870,00	870,00	100,0
	<b>84</b>	<b>PRIMICI OD ZADUŽIVANJA</b>	<b>2.852.985,26</b>	-	-
9100200	844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financij. institucija izvan javnog sektora – 25. mil.	2.852.985,26	-	-
		<b>UKUPNO:</b>	<b>85.570.699,26</b>	<b>81.398.210,00</b>	<b>95,1</b>
		Višak prihoda poslovanja iz 2014. godine	669.412,99	-	-
		Manjak prihoda od nefinanc. imovine iz 2014. godine	- 829.275,87	-	-
		<b>Ukupan manjak iz 2014..</b>	<b>- 159.862,88</b>	-	-
		<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>85.410.836,38</b>	<b>81.398.210,00</b>	<b>95,3</b>

## RASHODI I IZDACI

POZICIJA	KONTO	VRSTE RASHODA	II. IZMJENE I DOPUNE ZA 2015.	PLAN ZA 2016.	INDEX
<b>PROGRAM: PROGRAMSKA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA RIJEKA</b>			<b>85.410.836,38</b>	<b>81.398.210,00</b>	<b>95,3</b>
<b>111701</b>	<b>31</b>	<b>AKTIVNOST: ODGOJNO, ADMIN. I TEHN. OSOBLJE</b>	<b>50.754.170,00</b>	<b>50.911.100,00</b>	<b>100,3</b>
0230100	3111	Plaće za redovan rad – D.V.	5.411.764,00	5.258.000,00	97,2
0230101	3111	Plaće za redovan rad – Grad	37.018.200,00	37.231.000,00	100,6
0230102	3112	Plaće u naravi - Grad	203.600,00	216.400,00	106,3
0230103	3112	Plaće u naravi - Ustanova	14.000,00	4.000,00	28,6
0230200	3121	Ostali rashodi za zaposlene Grad	686.600,00	700.700,00	102,1
0230201	3121	Ostali rashodi za zaposlene Ustanova	-	-	-
0230301	3132	Doprinos za zdravstveno osiguranje – Ustanova	730.068,00	815.000,00	111,6
0230302	3132	Doprinos za zdravstveno osiguranje – Grad	5.740.000,00	5.773.000,00	100,6
0230304	3133	Doprinos za zapošljavanje Ustanova	90.938,00	90.000,00	98,9
0230305	3133	Doprinos za zapošljavanje Grad	629.000,00	633.000,00	100,6
0230310	3131	Doprinos za mirovinsko osig. volonteri – Zavod za zapošlj.	170.000,00	150.000,00	88,2
0230313	3132	Doprinos za zdravstveno osig. volonteri sa Zavoda za zapošlj.	60.000,00	40.000,00	66,7
<b>111702</b>		<b>AKTIVNOST: PROGRAMSKA DJELATNOST</b>	<b>20.593.633,39</b>	<b>19.618.210,00</b>	<b>95,3</b>
	<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>20.501.633,39</b>	<b>19.526.210,00</b>	<b>95,2</b>
0240100	3211	Službena putovanja	40.000,00	40.000,00	100,0
0240200	3212	Prijevoz na posao i s posla	1.880.000,00	1.820.000,00	96,8
0240300	3213	Stručno usavršavanje	70.000,00	70.000,00	100,0
0240400	3221	Uredski i ostali materijalni rashodi – Ustanova	1.597.633,39	1.415.210,00	88,6
0240401	3221	Uredski i ostali materijalni rashodi – Grad	42.600,00	42.600,00	100,0
0240500	3222	Materijal i sirovine	5.060.000,00	4.900.000,00	96,8
0240600	3223	Energija – Ustanova	2.159.000,00	2.020.000,00	93,6
0240601	3223	Energija – Grad	1.239.000,00	1.239.000,00	100,0
0240700	3224	Materijal i dijelovi za tekuće održavanje	153.000,00	100.000,00	65,4
0240800	3225	Sitan inventar i auto gume	177.000,00	100.000,00	56,5

POZICIJA	KON TO	VRSTE RASHODA	II. IZMJENE I DOPUNE ZA 2015.	PLAN ZA 2016.	INDEX
0240900	3227	Službena odjeća i obuća	55.000,00	50.000,00	90,9
0241000	3231	Usluge tel., pošte i prijevoza	274.000,00	240.000,00	87,6
0241100	3232	Usluge tekućeg održavanja	570.000,00	500.000,00	87,7
0241200	3234	Komunalne usluge	775.000,00	734.500,00	94,8
0241300	3235	Zakupnine i najamnine	12.000,00	12.000,00	100,0
0241400	3236	Zdravstvene usluge	320.000,00	320.000,00	100,0
0241500	3237	Intelektualne i osobne usluge	298.500,00	298.500,00	100,0
0241600	3238	Računalne usluge	55.000,00	55.000,00	100,0
0241700	3239	Ostale usluge - Ustanova	4.512.000,00	4.387.500,00	97,2
0241701	3239	Ostale usluge - Grad	750.900,00	750.900,00	100,0
0241800	3292	Premije osiguranja-Ustanova	65.000,00	65.000,00	100,0
0241801	3292	Premije osiguranja - Grad	60.000,00	60.000,00	100,0
0241900	3293	Reprezentacija	15.000,00	15.000,00	100,0
0242000	3299	Ostali rashodi - Ustanova	15.000,00	15.000,00	100,0
0242001	3299	Ostali rashodi - Grad	306.000,00	276.000,00	90,2
	<b>34</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>92.000,00</b>	<b>92.000,00</b>	<b>100,0</b>
0250100	3431	Bank. usl. i platni promet	85.000,00	85.000,00	100,0
0250200	3433	Zatezne kamate	7.000,00	7.000,00	100,0
<b>111704</b>	<b>41</b>	<b>KAPITALNI PROJEKTI</b>		-	-
	4124	<b>Pehlin</b>	<b>25.000,00</b>	-	-
0260160		- radovi, oprema - ostalo	25.000,00	-	-
	<b>42</b>	<b>KAPITALNI PROJEKTI - NABAVA OPREME</b>	<b>164.300,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>79,1</b>
0270100	4221	Uredska oprema i namještaj	57.500,00	10.000,00	17,4
0270200	4222	Komunikacijska oprema	15.000,00	10.000,00	66,7
0270300	4223	Oprema za održ. i zaštitu	41.000,00	30.000,00	73,2
0270500	4227	Uređaji, strojevi i oprema	27.930,00	69.130,00	247,5
0270501	4227	Uređaji, strojevi i oprema	870,00	870,00	100,0
0270600	4262	Ulaganja u računalne programe	2.000,00	-	-
0270700	4226	Sportska i glazbena oprema	20.000,00	10.000,00	50,0
		<b>NABAVA OPREME I OSTALI RASHODI IZ KREDITA</b>	<b>1.998.709,39</b>	-	-
	<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>198.060,00</b>	-	-
1240800	3225	Sitni inventar	194.310,00	-	-
1240900	3237	Intelektualne i osobne usluge	3.750,00	-	-
	<b>42</b>	<b>NABAVA OPREME</b>	<b>1.800.649,39</b>	-	-
1270100	4221	Uredska oprema i namještaj	246.600,00	-	-
1270200	4227	Uređaji, strojevi i oprema	1.380.549,39	-	-
1270300	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	5.700,00	-	-
1270400	4262	Ulaganja u računalne programe	160.000,00	-	-
1270500	4222	Komunikacijska oprema	7.800,00	-	-

POZICIJA	KONT.	VRSTE RASHODA	II. IZMJENE I DOPUNE ZA 2015.	PLAN ZA 2016.	INDEX
		<b>DONACIJA OD ZAKLADE „HRVATSKA ZA DJECU“</b>	<b>500.223,60</b>	-	-
		<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>147.200,00</b>	-	-
1280100	3221	Uredski i ostali materijalni rashodi	147.200,00	-	-
		<b>NABAVA OPREME</b>	<b>353.023,60</b>	-	-
1290100	4224	Medicinska oprema	60.240,00	-	-
1290200	4227	Uređaji, strojevi i oprema	292.783,60	-	-
<b>111703</b>		<b>AKTIVNOST: PREDŠKOLA DJECA S TEŠKOĆAMA I NACIONALNE MANJINE</b>	<b>869.800,00</b>	<b>796.900,00</b>	<b>91,6</b>
	32	MATERIJALNI RASHODI	869.800,00	796.900,00	91,6
0280100	3213	Stručno usavršavanje	10.000,00	5.000,00	50,0
0280200	3221	Uredski i ostali mat.rashodi	356.050,00	356.050,00	100,0
0280300	3239	Ostale usluge - čišćenje	503.750,00	435.850,00	86,5
<b>111705</b>		<b>AKTIVNOST: OTPLATA KREDITA</b>	<b>10.505.000,00</b>	<b>9.942.000,00</b>	<b>94,6</b>
0290100	3423	Otplata kamata na primljene kredite i zajmove	1.664.000,00	1.379.000,00	82,9
0290101	3431	Bankarske usluge za kredit	23.000,00	-	-
0290102	3433	Zatezne kamate za kredite	1.000,00	-	-
0290200	5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kredit. instit.. izvan javnog sektora	8.817.000,00	8.563.000,00	97,1
		<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>85.410.836,38</b>	<b>81.398.210,00</b>	<b>95,3</b>

Prijedlog Financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2016. godinu iznosi 81.398.210,00 kn, što predstavlja smanjenje za 4,70% ili 4.012.626,38 kn u odnosu za Druge Izmjene i dopune Financijskog plana za 2015. godinu.

### VLASTITI PRIHODI

1. Temeljem Odluka Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju (za djecu s posebnim potrebama, za djecu pripadnike nacionalnih manjina, za darovitu djecu i za svu djecu u programu predškole), planirani su prihodi temeljem 2015. godine u visini 796.900 kn. Također su temeljem Odluke iz 2015. godine planirani prihodi za sufinanciranje roditeljskog udjela u cijeni predškolskog odgoja za djecu pripadnike romske nacionalne manjine u visini 125.840 kn.
2. Prihodi od financijske imovine koji su planirani u visini 3.000 kn odnose se na kamate na depozite po viđenju.
3. Ostali nespomenuti prihodi koji su planirani u visini 21.630.000 kn sastoje se od prihoda roditelja u visini 17.250.000 kn, Odjela za zdravstvo i socijalnu skrb u visini 3.400.000 kn i prihoda ostalih jedinica lokalne samouprave u visini 700.000 kn, a procijenjeni su temeljem broja upisane djece u školsku 2015/2016. godinu prema visini učešća u skali plaćanja. Ostali prihodi za posebne namjene odnose se na doprinose za stručno osposobljavanje, za koje sredstva osigurava Zavod za zapošljavanje, a planirani su u visini 130.000 kn. Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od polaganja stručnih ispita, a procijenjeni su u visini 150.000 kn, temeljem pokazatelja iz 2015. godine.
4. Ostali poslovi vlastite djelatnosti planirani su u visini 1.957.000 kn, a sastoje se od prodaje obroka zaposlenima, pružanja usluga prehrane ostalim vrtićima, dodatnih programa i unajmljivanja, te su planirani na razini 2015. godine.
5. Prihodi od tekućih donacija planirani su u visini 10.000 kn, a odnose se na prihode koji se ostvaruju svake godine od Turističke zajednice za sudjelovanje u karnevalskoj povorci.
6. Ostali prihodi procijenjeni su na 10.000 kn prema ostvarenju u prethodnoj godini.
7. Prihodi od prodaje imovine u visini 870 kn odnose se na prodaju stana u vlasništvu Dječjeg vrtića Rijeka, za koji se ostvaruju mjesečne rate.



### PRIHODI IZ PRORAČUNA

1. Prihodi za plaće zaposlenih planirani su u visini 43.637.000 kn, odnosno više za 249.800 kn u odnosu na prethodnu godinu, zbog povećanja 0,5% za godinu minulog rada zaposlenih.
2. Plaće u naravi procijenjene su u visini 216.400 kn temeljem broja zaposlenih u mjesecu studenom 2015. godine.
3. Prihodi za ostale rashode za zaposlene planirani su u visini 700.700 kn, temeljem pokazatelja iz kadrovske evidencije.
4. Materijalni rashodi planirani su u manjem iznosu za 30.000 kn u odnosu na prethodnu godinu, zbog smanjenja obveze za komunalnu i vodnu naknadu.
5. Prihodi za otplatu zajma planirani su u visini 9.942.000 kn temeljem izračuna prema otplatnim tablicama Erste banke i OTP banke.

### RASHODI I IZDACI

1. Rashodi za plaće zaposlenih planirani su u ukupnom iznosu od 49.800.000 kn što je prema procjeni ostvarenja više za 180.030 kn. Sredstva su planirana bez smanjenja plaća za 5% do kraja 2016. godine, temeljem predviđenih ušteda u materijalnim rashodima poslovanja.
2. Materijalni rashodi planirani su u manjem iznosu od 975.423 kn u odnosu na prethodnu godinu, a promjene su iskazane na sljedećim pozicijama:

- prijevoz na posao i s posla	- 60.000
- uredski mat. i ostali mat. rashodi	- 182.423
- materijal i sirovine	- 160.000
- energija	- 139.000
- materijal i dijelovi za tek. održ.	- 53.000
- sitni inventar i auto gume	- 77.000
- službena i radna odjeća i obuća	- 5.000
- usluge telefona, pošte i prijevoza	- 34.000
- usluge tekućeg održavanja	- 70.000
- komunalne usluge	- 40.500
- ostale nespomenute usluge	- 124.500
- ostali nespomenuti rashodi	- 30.000

3. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u manjem iznosu za 34.300 kn za donacije koje su ostvarene u 2015. godini.
4. Izdaci za otplatu zajma planirani su prema otplatnim tablicama banaka kao i u dijelu prihoda.

Predsjednica Upravnog vijeća:

---

/Ivana Jurčić/