

DJEČJI VRTIĆ ČAROBNI SVIJET U REŠETARIMA
VLADMIRA NAZORA 17 A
REŠETARI, 12.12.2022.
KLASA : 400-01/22-01/01
URBROJ : 218-18-1-02
IBAN: HR1923600001102223929
OIB: 54441694272
MBR: 02786648

**DRUGE IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2022. GODINU**

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA




MIROSLAV DAUTOVIĆ

OBRAZLOŽENJE DRUGIH IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

Sukladno odredbama Zakona o Proračunu predlažemo Vam donošenje drugih Izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Čarobni svijet u Rešetarima za 2022. godinu u djelu iz kojeg se financiraju režijsko-materijalni troškovi Ustanove i u djelu financiranja rashoda za nabavku proizvedene dugotrajne imovine, a koji se odnose na izdatke iz proračuna Općine Rešetari, kao i prihoda i rashoda u dijelu programa predškole financiranog dijelom iz sredstava državnog proračuna.

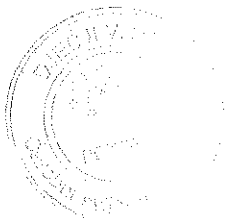
Ukupna financijska sredstva na strani prihoda, ovim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2022. godinu, povećavaju se za **2.620,00 kn** i to po izvorima kako slijedi:

- **Izvor 5.1. Pomoći iz državnog proračuna — dodaje se u iznosu od 2.620,00 kn** (za sufinanciranje predškole od strane MZO-a) te se sada na istom planira prihod od 7.900,00 kn

Ukupna financijska sredstva na strani rashoda, ovim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2022. godinu, povećavaju se također za iznos od **2.620,00 kn** i to po aktivnostima kako slijedi:

- **Aktivnost osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja – ukupan iznos smanjenja rashoda iznosi 98.380 kn** (radi usklađenja planiranih i ostvarenih rashoda za financiranje redovne djelatnosti – pokriće režijsko-materijalnih rashoda, uključujući u najvećem dijelu rashode za energiju i prehranu te povećanja rashoda programa predškole za primljena sredstva iz državnog proračuna).
- **Kapitalni projekt – Uređenje odgojno obrazovnog prostora Dječjeg vrtića - ukupan iznos povećanja rashoda iznosi 101.000,00 kn**, a odnosi se na rashode za nabavku nefinancijske imovine - **opremanje kuhinje dječjeg vrtića**, kako bi ista mogla biti funkcionalna u idućoj godini, kada je plan krenuti s radom vlastite pripreme obroka.

Ovim drugim izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića za 2022. godinu, ukupni prihodi i rashodi se planiraju u iznosu **od 2.422.569,00 kn te su za 0,11 % veći** u odnosu na plan.



DJEČJI VRTIĆ ČAROBNI SVIJET U REŠETARIMA

VLADIMIRA NAZORA 17A, REŠETARI

OIB: 54441694272

2. REBALANS
prijedlog

BROJ	KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	POSTOTAK	PROMJENA	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO PRIHODI			2.419.949,00	2.620,00	0,11	2.422.569,00	
Razdjel 000 PRIHODI			2.419.949,00	2.620,00	0,11	2.422.569,00	
	Izvor	1.1. Opći prihodi i primici	1.763.857,00	0,00	0,00	1.763.857,00	
6		Prihodi poslovanja	1.763.857,00	0,00	0,00	1.763.857,00	
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.763.857,00	0,00	0,00	1.763.857,00	
671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.763.857,00	0,00	0,00	1.763.857,00	
	Izvor	3.1. Vlastiti prihodi	10,00	0,00	0,00	10,00	
6		Prihodi poslovanja	10,00	0,00	0,00	10,00	
64		Prihodi od imovine	10,00	0,00	0,00	10,00	
641		Prihodi od financijske imovine	10,00	0,00	0,00	10,00	
68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	
683		Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Izvor	4.1. Prihodi za posebne namjene - redovni program	544.390,00	0,00	0,00	544.390,00	
6		Prihodi poslovanja	544.390,00	0,00	0,00	544.390,00	
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	544.390,00	0,00	0,00	544.390,00	
652		Prihodi po posebnim propisima	544.390,00	0,00	0,00	544.390,00	
	Izvor	4.2. Prihodi za posebne namjene - osiguranje	0,00	0,00	0,00	0,00	
6		Prihodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	0,00	0,00	0,00	
652		Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Izvor	5.1. Pomoći iz državnog proračuna	5.280,00	2.620,00	49,62	7.900,00	
6		Prihodi poslovanja	5.280,00	2.620,00	49,62	7.900,00	
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.280,00	2.620,00	49,62	7.900,00	
633		Pomoći proračunu iz drugih proračuna	5.280,00	2.620,00	49,62	7.900,00	
	Izvor	5.2. Pomoći iz županijskog proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	
6		Prihodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	
633		Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Izvor	5.3. Pomoći od izvanproračunskih korisnika	101.412,00	0,00	0,00	101.412,00	
6		Prihodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	
634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00	

9	Vlastiti izvori		101.412,00	0,00	0,00	101.412,00
92	Rezultat poslovanja		101.412,00	0,00	0,00	101.412,00
922	Višak/manjak prihoda		101.412,00	0,00	0,00	101.412,00
	Izvor 6.1. Donacije od trgovačkih društava		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
6	Prihodi poslovanja		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
	Razdjel 001 PREDŠKOLSKI ODGOJ		0,00	0,00	0,00	0,00
	Glava 00101 ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE		0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.2. Pomoći iz županijskog proračuna		0,00	0,00	0,00	0,00
6	Prihodi poslovanja		0,00	0,00	0,00	0,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		0,00	0,00	0,00	0,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna		0,00	0,00	0,00	0,00
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		2.419.949,00	2.620,00	0,11	2.422.569,00
	Razdjel 001 PREDŠKOLSKI ODGOJ		2.419.949,00	2.620,00	0,11	2.422.569,00
	Glava 00101 ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE		2.419.949,00	2.620,00	0,11	2.422.569,00
	Glavni program A01 GLAVNI PROGRAM		2.419.949,00	2.620,00	0,11	2.422.569,00
	Program 1001 Program predškolskog odgoja		2.419.949,00	2.620,00	0,11	2.422.569,00
	Aktivnost A100101 Odgojno i administrativno tehničko osoblje		2.369.949,00	-98.380,00	-4,15	2.271.569,00
	Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		1.713.857,00	-101.000,00	-5,89	1.612.857,00
3	Rashodi poslovanja		1.713.857,00	-101.000,00	-5,89	1.612.857,00
31	Rashodi za zaposlene		1.355.692,00	0,00	0,00	1.355.692,00
311	Plaće (Bruto)		1.117.418,00	0,00	0,00	1.117.418,00
312	Ostali rashodi za zaposlene		54.000,00	0,00	0,00	54.000,00
313	Doprinosi na plaće		184.274,00	0,00	0,00	184.274,00
32	Materijalni rashodi		368.115,00	-101.000,00	-28,20	257.115,00
321	Naknade troškova zaposlenima		20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju		301.800,00	-101.000,00	-33,47	200.800,00
323	Rashodi za usluge		19.510,00	0,00	0,00	19.510,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		16.805,00	0,00	0,00	16.805,00
34	Financijski rashodi		50,00	0,00	0,00	50,00
343	Ostali financijski rashodi		50,00	0,00	0,00	50,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0,00	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema		0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		10,00	0,00	0,00	10,00
3	Rashodi poslovanja		10,00	0,00	0,00	10,00
32	Materijalni rashodi		0,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi		10,00	0,00	0,00	10,00
343	Ostali financijski rashodi		10,00	0,00	0,00	10,00

Izvor 4.1. Prihodi za posebne namjene - redovni program						
3	Rashodi poslovanja	544.390,00	0,00	0,00	0,00	544.390,00
32	Materijalni rashodi	544.390,00	0,00	0,00	0,00	544.390,00
321	Naknade troškova zaposlenima	539.890,00	0,00	0,00	0,00	539.890,00
322	Rashodi za materijal i energiju	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
323	Rashodi za usluge	431.800,00	0,00	0,00	0,00	431.800,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
34	Financijski rashodi	24.090,00	0,00	0,00	0,00	24.090,00
343	Ostali financijski rashodi	4.500,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene - osiguranje						
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.1. Pomoći iz državnog proračuna						
Korisnik 001 Dječji vrtić Čarobni svijet u Rešetarima						
3	Rashodi poslovanja	5.280,00	2.620,00	49,62	49,62	7.900,00
32	Materijalni rashodi	5.280,00	2.620,00	49,62	49,62	7.900,00
322	Rashodi za materijal i energiju	5.280,00	2.620,00	49,62	49,62	7.900,00
Izvor 5.3. Pomoći od izvanproračunskih korisnika						
3	Rashodi poslovanja	101.412,00	0,00	0,00	0,00	101.412,00
31	Rashodi za zaposlene	101.412,00	0,00	0,00	0,00	101.412,00
311	Plaće (Bruto)	84.612,00	0,00	0,00	0,00	84.612,00
313	Doprinosi na plaće	72.628,00	0,00	0,00	0,00	72.628,00
32	Materijalni rashodi	11.984,00	0,00	0,00	0,00	11.984,00
321	Naknade troškova zaposlenima	16.800,00	0,00	0,00	0,00	16.800,00
Izvor 6.1. Donacije od trgovačkih društava						
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Izvor 6.2. Donacije od trgovačkih društava za proračunskog korisnika						
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt K100102 Uređenje odgojno obrazovnog prostora Dječjeg vrtića Čarobni svijet u Rešetarima						
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici						
3	Rashodi poslovanja	50.000,00	101.000,00	202,00	202,00	151.000,00
32	Materijalni rashodi	50.000,00	101.000,00	202,00	202,00	151.000,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.000,00	101.000,00	202,00	202,00	151.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.000,00	101.000,00	202,00	202,00	151.000,00
422	Postrojenja i oprema	20.000,00	95.000,00	475,00	475,00	115.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	30.000,00	6.000,00	20,00	20,00	36.000,00