KLASA: 400-02/22-01/1

URBROJ: 2158-33-1-02-22-2

Punitovci,

Na temelju članka 33. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21), članka 36. Zakona o ustanovama („Narodne novine“, broj: 76/93., 29/97., 47/99., 35/08. i 127/19), članka 21.stavka 2. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju i članka 30. Statuta Dječjeg vrtića Zvončica, a po prijedlogu Ravnateljice, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zvončica na svojoj 21. sjednici, održanoj 25.11.2022. godine donosi:

**I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu**

**Članak 1.**

Financijski plan Dječjeg vrtića Zvončica za 2023. godinu sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja kako slijedi:

1. **OPĆI DIO**
2. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **FINANCIJSKI PLAN 2022. GODINA** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA 2022. GODINE** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Prihodi poslovanja | 1.829.800,00 | -292.900,00 | 1.536.900,00 | 83,99% |
| **UKUPNO PRIHODI** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** | **83,99%** |
| Rashodi poslovanja | 1.688.800,00 | -199.300,00 | 1.489.500,00 | 88,20% |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 141.000,00 | -93.600,00 | 47.400,00 | 33,62% |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** | **83,99%** |
| **RAZLIKA VIŠAK/MANJAK** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |

1. **RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA |  |  |  |  |
| **VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI** |  |  |  |  |

1. **RAČUN FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **NETO FINANCIRANJE** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |

**Članak 2.**

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda te Računu financiranja kako slijedi:

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **FINANCIJSKI PLAN 2022. GODINA** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA 2022. GODINE** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 6 Prihodi poslovanja | 1.829.800,00 | -292.900,00 | 1.536.900,00 | 83,99% |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 0,00 | 140.300,00 | 140.300,00 |  |
| *51 Pomoći iz drugih proračuna* | *0,00* | *140.300,00* | *140.300,00* |  |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 140.300,00 | 140.300,00 |  |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 600.000,00 | -278.400,00 | 321.600,00 | 53,60% |
| *41 Prihodi za posebne namjene* | *600.000,00* | *-278.400,00* | *321.600,00* | *53,60%* |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 600.000,00 | -278.400,00 | 321.600,00 | 53,60% |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 1.229.800,00 | -154.800,00 | 1.075.000,00 | 87,41% |
| *11 Opći prihodi i primici* | *1.229.800,00* | *-154.800,00* | *1.075.000,00* | *87,41%* |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 1.229.800,00 | -154.800,00 | 1.075.000,00 | 87,41% |
| **UKUPNO PRIHODI** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** |  |

**Članak 3.**

Rashodi i izdaci raspoređuju se u Financijskom planu po programima, aktivnostima, projektima i izvorima financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja kako slijedi:

1. **POSEBNI DIO**

ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **OZNAKA I OPIS** | **FINANCIJSKI PLAN 2022. GODINA** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA 2022. GODINE** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **RAZDJEL 002 Jedinstveni upravni odjel** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** | **83,99%** |
| **GLAVA 00204 Proračunski korisnik Dječji vrtić** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** | **83,99%** |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** | **83,99%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.688.800,00** | **-199.300,00** | **1.489.500,00** | **88,20%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **1.090.000,00** | **-235.100,00** | **854.900,00** | **78,43%** |
| ***11 Opći prihodi i primici*** | ***925.000,00*** | ***-154.000,00*** | ***771.000,00*** | ***83,35%*** |
| ***41 Prihodi za posebne namjene*** | ***165.000,00*** | ***-162.800,00*** | ***2.200,00*** | ***1,33%*** |
| ***51 Pomoći iz drugih proračuna*** | ***0,00*** | ***81.700,00*** | ***81.700,00*** |  |
| **311 Plaće (Bruto)** | **820.000,00** | **-109.800,00** | **710.200,00** | **86,61%** |
| **312 Ostali rashodi za zaposlene** | **120.000,00** | **-93.000,00** | **27.000,00** | **22,50%** |
| **313 Doprinosi na plaće** | **150.000,00** | **-32.300,00** | **117.700,00** | **78,47%** |
| **32 Materijalni rashodi** | **597.000,00** | **33.100,00** | **630.100,00** | **105,54%** |
| ***11 Opći prihodi i primici*** | ***303.000,00*** | ***-17.500,00*** | ***285.500,00*** | ***94,22%*** |
| ***41 Prihodi za posebne namjene*** | ***294.000,00*** | ***-8.000,00*** | ***286.000,00*** | ***97,28%*** |
| ***51 Pomoći iz drugih proračuna*** | ***0,00*** | ***58.600,00*** | ***58.600,00*** |  |
| **321 Naknade troškova zaposlenima** | **99.000,00** | **-38.700,00** | **60.300,00** | **60,91%** |
| **322 Rashodi za materijal i energiju** | **318.000,00** | **54.200,00** | **372.200,00** | **117,04%** |
| **323 Rashodi za usluge** | **144.000,00** | **-30.400,00** | **113.600,00** | **78,89%** |
| **329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **36.000,00** | **48.000,00** | **84.000,00** | **233,33%** |
| **34 Financijski rashodi** | **1.800,00** | **2.700,00** | **4.500,00** | **250,00%** |
| ***11 Opći prihodi i primici*** | ***1.800,00*** | ***-1.300,00*** | ***500,00*** | ***27,78%*** |
| ***41 Prihodi za posebne namjene*** | ***0,00*** | ***4.000,00*** | ***4.000,00*** |  |
| **343 Ostali financijski rashodi** | **1.800,00** | **2.700,00** | **4.500,00** | **250,00%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **141.000,00** | **-93.600,00** | **47.400,00** | **33,62%** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **141.000,00** | **-93.600,00** | **47.400,00** | **33,62%** |
| ***11 Opći prihodi i primici*** | ***0,00*** | ***18.000,00*** | ***18.000,00*** |  |
| ***41 Prihodi za posebne namjene*** | ***141.000,00*** | ***-111.600,00*** | ***29.400,00*** | ***20,85%*** |
| **422 Postrojenja i oprema** | **126.000,00** | **-84.000,00** | **42.000,00** | **33,33%** |
| **426 Nematerijalna proizvedena imovina** | **15.000,00** | **-9.600,00** | **5.400,00** | **36,00%** |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** |  |

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **OZNAKA I OPIS** | **FINANCIJSKI PLAN 2022. GODINA** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA 2022. GODINE** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **RAZDJEL 002 Jedinstveni upravni odjel** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** | **83,99%** |
| **GLAVA 00204 Proračunski korisnik Dječji vrtić** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** | **83,99%** |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 1.229.800,00 | -154.800,00 | 1.075.000,00 | 87,41% |
| IZVOR 41 Prihodi za posebne namjene | 600.000,00 | -278.400,00 | 321.600,00 | 53,60% |
| IZVOR 51 Pomoći iz drugih proračuna | 0,00 | 140.300,00 | 140.300,00 |  |
| **PROGRAM 1016 Predškolski odgoj i obrazovanje** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** | **83,99%** |
| **AKTIVNOST A101601 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića**  **Funkcija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **1.090.000,00** | **-235.100,00** | **854.900,00** | **78,43%** |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 925.000,00 | -154.000,00 | 771.000,00 | 83,35% |
| 3 Rashodi poslovanja | 925.000,00 | -154.000,00 | 771.000,00 | 83,35% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 925.000,00 | -154.000,00 | 771.000,00 | 83,35% |
| 311 Plaće (Bruto) | 680.000,00 | -40.000,00 | 640.000,00 | 94,12% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 120.000,00 | -95.000,00 | 25.000,00 | 20,83% |
| 313 Doprinosi na plaće | 125.000,00 | -19.000,00 | 106.000,00 | 84,80% |
| IZVOR 41 Prihodi za posebne namjene | 165.000,00 | -162.800,00 | 2.200,00 | 1,33% |
| 3 Rashodi poslovanja | 165.000,00 | -162.800,00 | 2.200,00 | 1,33% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 165.000,00 | -162.800,00 | 2.200,00 | 1,33% |
| 311 Plaće (Bruto) | 140.000,00 | -139.900,00 | 100,00 | 0,07% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 25.000,00 | -24.900,00 | 100,00 | 0,40% |
| IZVOR 51 Pomoći iz drugih proračuna | 0,00 | 81.700,00 | 81.700,00 |  |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 81.700,00 | 81.700,00 |  |
| 31 Rashodi za zaposlene | 0,00 | 81.700,00 | 81.700,00 |  |
| 311 Plaće (Bruto) | 0,00 | 70.100,00 | 70.100,00 |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 0,00 | 11.600,00 | 11.600,00 |  |
| **AKTIVNOST A101602 Materijalni i drugi rashodi**  **Funkcija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **598.800,00** | **35.800,00** | **634.600,00** | **105,98%** |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 304.800,00 | -18.800,00 | 286.000,00 | 93,83% |
| 3 Rashodi poslovanja | 304.800,00 | -18.800,00 | 286.000,00 | 93,83% |
| 32 Materijalni rashodi | 303.000,00 | -17.500,00 | 285.500,00 | 94,22% |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 99.000,00 | -44.000,00 | 55.000,00 | 55,56% |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 84.000,00 | 50.000,00 | 134.000,00 | 159,52% |
| 323 Rashodi za usluge | 96.000,00 | -47.500,00 | 48.500,00 | 50,52% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 24.000,00 | 24.000,00 | 48.000,00 | 200,00% |
| 34 Financijski rashodi | 1.800,00 | -1.300,00 | 500,00 | 27,78% |
| 343 Ostali financijski rashodi | 1.800,00 | -1.300,00 | 500,00 | 27,78% |
| IZVOR 41 Prihodi za posebne namjene | 294.000,00 | -4.000,00 | 290.000,00 | 98,64% |
| 3 Rashodi poslovanja | 294.000,00 | -4.000,00 | 290.000,00 | 98,64% |
| 32 Materijalni rashodi | 294.000,00 | -8.000,00 | 286.000,00 | 97,28% |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 234.000,00 | -21.000,00 | 213.000,00 | 91,03% |
| 323 Rashodi za usluge | 48.000,00 | 16.000,00 | 64.000,00 | 133,33% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 12.000,00 | -7.000,00 | 5.000,00 | 41,67% |
| 34 Financijski rashodi | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |  |
| 343 Ostali financijski rashodi | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |  |
| IZVOR 51 Pomoći iz drugih proračuna | 0,00 | 58.600,00 | 58.600,00 |  |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 58.600,00 | 58.600,00 |  |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 58.600,00 | 58.600,00 |  |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 1.300,00 | 1.300,00 |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 25.200,00 | 25.200,00 |  |
| 323 Rashodi za usluge | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 31.000,00 | 31.000,00 |  |
| **AKTIVNOST A101603 Nabava opreme**  **Funkcija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **141.000,00** | **-93.600,00** | **47.400,00** | **33,62%** |
| IZVOR 11 Opći prihodi i primici | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |  |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |  |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |  |
| 422 Postrojenja i oprema | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |  |
| IZVOR 41 Prihodi za posebne namjene | 141.000,00 | -111.600,00 | 29.400,00 | 20,85% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 141.000,00 | -111.600,00 | 29.400,00 | 20,85% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 141.000,00 | -111.600,00 | 29.400,00 | 20,85% |
| 422 Postrojenja i oprema | 126.000,00 | -102.000,00 | 24.000,00 | 19,05% |
| 426 Nematerijalna proizvedena imovina | 15.000,00 | -9.600,00 | 5.400,00 | 36,00% |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.829.800,00** | **-292.900,00** | **1.536.900,00** | **83,99%** |

**Članak 4.**

Financijski plan Dječjeg vrtića Zvončica za 2023. godinu stupa na snagu 25.12.2022.. godine, a objavit će se na internet stranicama Dječjeg vrtića Zvončica.

Predsjednik upravnog vijeća

Zdenko Perić, dipl. ing. v. r.