

DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC

Ražanac X 9

23248 RAŽANAC

KLASA: 400-01/21-01/04

URBROJ: 2198-10-01-21-1

Ražanac, 01.12.2022.

**II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA RAŽANAC
ZA 2022.GODINU**

Temeljem članka 36. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN broj 10/97, 107/07 i 94/13, 98/19), članka 36. Statuta Dječjeg vrtića Ražanac („Službeni glasnik Općine Ražanac“ broj 10/16), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Ražanac, na 23. sjednici, donosi:

II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA RAŽANAC ZA 2022. GODINU

Članak 1.

Financijski plana Dječjeg vrtića Ražanac za 2022. godinu u iznosu od 1.172.275,00 kuna mijenja se i iznosi **1.075.640,00 kuna** te sadrži:

OPIS	FINACIJSKI PLAN ZA 2021.	Povećanje/ Smanjenje	II.Izmjene i dopune financijskog plana za 2022.	Indeks %
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1.	2.	3.	4 (3/1*100)
Prihodi poslovanja	1.172.275,00	- 96.635,00	1.075.640,00	91,76
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI PRIHODI	1.172.275,00	- 96.635,00	1.075.640,00	91,76
Rashodi poslovanja	1.112.275,00	41.135,00	1.071.140,00	96,30
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60.000,00	- 55.500,00	4.500,00	7,50
UKUPNI RASHODI	1.172.275,00	- 96.635,00	1.075.640,00	91,76
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK PRIHODA	0,00	0,00	0,00	0,00
B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
Višak/Manjak iz prethodne godine	0,00	0,00	0,00	0,00
C. RAČUN FINANCIRANJA				
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

Prihodi i primici i rashodi i izdaci po ekonomskoj, funkcijskoj, organizacijskoj, programskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda, Računu financiranja i Posebnom dijelu financijskog plana.

Članak 3.

Objasnenje II. izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Ražanac za 2022. godinu. sastavni su dio II. izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Ražanac za 2022. godinu.

DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC DRUGE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU

DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC DRUGE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU

		Prve izmjene i dopune	Povećanje - smanjenje	Druge izmjene i dopune	indeks
izvori financiranja					
6	PRIHODI POSLOVANJA	1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	91,76
63	POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEK.UNUTAR OPĆE D	64.100,00	-53.780,00	10.320,00	16,10
633	POMOĆI IZ PRORAČUNA	6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00
636	POMOĆI PROR. KOR. IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	58.100,00	-47.780,00	10.320,00	17,76
64	PRIHODI OD IMOVINE	5,00	0,00	5,00	100,00
641	PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE	5,00	0,00	5,00	100,00
65	PRIHODI OD ADMIN.PRISTOJBI I PO POSEB.PROPISIM	178.620,00	-1.605,00	177.015,00	99,10
652	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	178.620,00	-1.605,00	177.015,00	99,10
66	PRIH.O D PRODAJE PROIZV.ROBE I USLUGA, DONACIJA	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
663	DONACIJE OD PRAVNIH I FIZ.OSOBA IZVAN OPĆ.PROR	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	928.550,00	-40.250,00	888.300,00	95,67
671	Prih.iz prorač.za finan.redovne djel.korisl.pr	928.550,00	-40.250,00	888.300,00	95,67
ukupno:		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	91,76

REKAPITULACIJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Šifra	Izvor financiranja	Izmjene i dopune	Druge izmjene i dopune	indeks
11	Izvorni prihodi -općinski proračun	934.550,00	888.300,00	95,05
42	Prihodi za posebne namjene DV	237.725,00	177.020,00	74,46
51	Tekuće pomoći nenadležnog proračuna	0,00	10.320,00	
	ukupno:	1.172.275,00	1.075.640,00	91,76

DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC DRUGE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU

DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC DRUGE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU

		Prve izmjene i dopune	Povećanje - smanjenje	Druge izmjene i dopune	indeks
izvori financiranja					
3	RASHODI POSLOVANJA	1.112.275,00	-41.135,00	1.071.140,00	96,30
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	846.850,00	7.130,00	853.980,00	100,84
311	PLAĆE 11	700.000,00	-9.900,00	690.100,00	98,59
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE 11 42	31.350,00	17.730,00	49.080,00	156,56
313	DOPRINOSI NA PLAĆE 11	115.500,00	-700,00	114.800,00	99,39
32	MATERIJALNI RASHODI	262.495,00	-48.035,00	214.460,00	81,70
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA 11 42	64.750,00	-8.750,00	56.000,00	86,49
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU 11 42 51	113.750,00	-5.830,00	107.920,00	94,87
323	RASHODI ZA USLUGE 11 42	57.710,00	-12.630,00	45.080,00	78,11
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA 11 42	26.285,00	-20.825,00	5.460,00	20,77
34	FINANCIJSKI RASHODI	2.930,00	-230,00	2.700,00	92,15
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI 42	2.930,00	-230,00	2.700,00	92,15
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	60.000,00	-55.500,00	4.500,00	7,50
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJ.IMOVINE	4.000,00	500,00	4.500,00	112,50
422	POSTROJENJA I OPREMA 42	4.000,00	500,00	4.500,00	112,50
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINAN.IMOV.	56.000,00	-56.000,00	0,00	0,00
451	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐ.OBJEKTIMA 11	56.000,00	-56.000,00	0,00	0,00
ukupno:		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	91,76

REKAPITULACIJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Šifra	Izvor financiranja	Izmjene i dopune	Druge izmjene i dopune	indeks
11	Izvorni prihodi -općinski proračun	228.550,00	888.300,00	388,67
42	Prihodi za posebne namjene DV	0,00	177.020,00	
51	Tekuće pomoći nenadležnog proračuna	0,00	10.320,00	
	ukupno:	228.550,00	1.075.640,00	470,64

DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC DRUGE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU

				Izmjene i dopune	Povećanje - smanjenje	Druge izmjene i dopune	Indeks
izvori financiranja							
Razdjel:	002	DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	91,76
Glava:	002-02	00202		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	91,76
Program:	1010	00202001010		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	91,76
Funkcija:	091	PREDŠKOLSKO I OSNOVNO OBRAZOVANJE					
aktivnost:	A1010-01	Redovan rad Dječjeg vrtića Ražanac		1.112.275,00	-41.135,00	1.071.140,00	96,30
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE			846.850,00	7.130,00	853.980,00	100,84
311	PLAĆE	11		700.000,00	-9.900,00	690.100,00	98,59
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	11 42		31.350,00	17.730,00	49.080,00	156,56
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	11		115.500,00	-700,00	114.800,00	99,39
32	MATERIJALNI RASHODI			262.495,00	-48.035,00	214.460,00	81,70
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	11 42		64.750,00	-8.750,00	56.000,00	86,49
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	11 42 51		113.750,00	-5.830,00	107.920,00	94,87
323	RASHODI ZA USLUGE	11 42		57.710,00	-12.630,00	45.080,00	78,11
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	11 42		26.285,00	-20.825,00	5.460,00	20,77
34	FINANCIJSKI RASHODI			2.930,00	-230,00	2.700,00	92,15
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	42		2.930,00	-230,00	2.700,00	92,15
Funkcija:	0911	Predškolsko obrazovanje					
aktivnost:	A1010-02	Nabava dugotrajne imovine		60.000,00	-55.500,00	4.500,00	7,50
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJ.IMOVINE			4.000,00	500,00	4.500,00	112,50
422	POSTROJENJA I OPREMA	42		4.000,00	500,00	4.500,00	112,50
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINAN.IMOV.			56.000,00	-56.000,00	0,00	0,00
451	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐ.OBJEKTIMA	11		56.000,00	-56.000,00	0,00	0,00
Proračun ukupno:				1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	91,76

Rekapitulacija prema izvorima financiranja:

šifra	izvor financiranja	plan:	izmjena:	indeks:
11	Izvorni prihodi -općinski proračun	928.550,00	888.300,00	95,67
31	Vlastiti prihodi	187.725,00	0,00	0,00
42	Prihodi za posebne namjene DV	0,00	177.020,00	
51	Tekuće pomoći nenadležnog proračuna	56.000,00	10.320,00	18,43
	ukupno:	1.172.275,00	1.075.640,00	91,76

DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC DRUGE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU

UKUPNI RASHODI - POSEBNI DIO

				Prve izmjene i dopune	Povećanje - smanjenje	Druge izmjene i dopune	Struktura	Indeks
izvori financiranja								
Razdjel:	002	DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	100,00 %	91,76
Glava:	002-02	00202		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	100,00 %	91,76
Program:	1010	002021010		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	100,00 %	91,76
Funkcija:	091	PREDŠKOLSKO I OSNOVNO OBRAZOVANJE						
aktivnost:	A1010-01	Redovan rad Dječjeg vrtića Ražanac		1.112.275,00	-41.135,00	1.071.140,00	99,58 %	96,30
175	312121	Nagrade	11	11.250,00	6.750,00	18.000,00	1,67 %	160,00
176	312131	Darovi	42	6.600,00	0,00	6.600,00	0,61 %	100,00
177	312161	Regres za godišnji odmor	42	11.250,00	630,00	11.880,00	1,10 %	105,60
178	313212	Doprinosi za obvezno ZO	11	115.500,00	-700,00	114.800,00	10,67 %	99,39
179	321213	Naknade za prijevoz na posao i s posla	11	49.950,00	2.850,00	52.800,00	4,91 %	105,71
180	321311	Seminari,savjetovanja i simpoziji	11	500,00	-500,00	0,00	0,00 %	0,00
181	322240	Namirnice	11	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00 %	0,00
182	32321	Usluge tek.i inv.održav.grad.objekata	42	5.000,00	-1.400,00	3.600,00	0,33 %	72,00
183	32322	Usluge tek.i inv.održav.postr.i opreme	11	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00 %	0,00
184	31214	Otpremnine	11	0,00	12.600,00	12.600,00	1,17 %	
185	329110	Naknade za rad članova Upravnog vijeća	11	15.500,00	-15.500,00	0,00	0,00 %	0,00
186	32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00 %	0,00
V01	311112	Neto plaća za zaposlene	11	550.000,00	-14.000,00	536.000,00	49,83 %	97,45
V02	311112	Porez na dohodak	11	15.000,00	-1.200,00	13.800,00	1,28 %	92,00
V03	311112	Prizez porezu na dohodak	11	1.500,00	-400,00	1.100,00	0,10 %	73,33
V04	311112	MIO I.Stup	11	105.000,00	4.500,00	109.500,00	10,18 %	104,29
V05	311112	MIO II.Stup	11	28.500,00	1.200,00	29.700,00	2,76 %	104,21
V06	312121	Nagrade (Božićnice,Uskrsnice,Jubilarne)	42	2.250,00	-2.250,00	0,00	0,00 %	0,00
V07	32111	Dnevnice za službena putovanja	42	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00 %	0,00
V08	32113	Naknade za smještaj na službenom putu	42	2.550,00	-2.550,00	0,00	0,00 %	0,00
V09	32115	Naknade za prijevoz na službenom putu	42	2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00 %	0,00
V10	32119	Ostali rashodi za službena putovanja	42	750,00	-750,00	0,00	0,00 %	0,00
V11	321311	Seminari,savjetovanja i simpoziji	42	6.000,00	-3.400,00	2.600,00	0,24 %	43,33
V12	321411	Naknade za korištenje osob.vozila u sl.svrhe	42	1.500,00	-900,00	600,00	0,06 %	40,00
V13	32211	Uredski materijal	42	6.000,00	0,00	6.000,00	0,56 %	100,00
V14	322111	Pomoćni materijal za rad s djecom	42	2.200,00	1.450,00	3.650,00	0,34 %	165,91
V15	32212	Literatura (knjige,časopisi,slikovnice i sl.)	42	2.000,00	-200,00	1.800,00	0,17 %	90,00
V16	32214	Materijal i sredstva za čišćenje	42	3.500,00	-1.000,00	2.500,00	0,23 %	71,43
V17	32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	42	12.500,00	4.300,00	16.800,00	1,56 %	134,40
V18	32219	Ostali materijal za potrebe poslovanja	42	2.500,00	-1.500,00	1.000,00	0,09 %	40,00
V19	32221	Osnovni materijal za rad s djecom	42,51	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00 %	0,00
V191	32221	Osnovni materijal za rad s djecom	42	0,00	1.000,00	1.000,00	0,09 %	
V192	32221	Osnovni materijal za rad s djecom	51	0,00	7.320,00	7.320,00	0,68 %	
V20	322210	Igračke za djecu	42,51	3.500,00	-3.500,00	0,00	0,00 %	0,00
V201	322210	Igračke za djecu	42	0,00	300,00	300,00	0,03 %	
V202	322210	Igračke za djecu	51	0,00	3.000,00	3.000,00	0,28 %	
V21	32224	Namirnice	42	42.800,00	11.200,00	54.000,00	5,02 %	126,17
V22	32229	Ostali materijali i sirovine	42	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00 %	0,00
V23	32231	Električna energija	42	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00 %	0,00
V24	32239	Ostali oblici energije-Peleti	42	2.500,00	2.250,00	4.750,00	0,44 %	190,00
V25	32241	Materijal za tekuće i investic.održav.objekata	42	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00 %	0,00
V26	32249	Ostali mater.za tek. i investic.održavanje	42	2.500,00	-2.000,00	500,00	0,05 %	20,00
V27	32251	Sitni inventar	42	5.000,00	-2.800,00	2.200,00	0,20 %	44,00
V28	3225102	Radna oprema (Sportski rekviziti)	42	1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00 %	0,00
V29	32271	Službena radna odjeća i obuća	42	2.250,00	850,00	3.100,00	0,29 %	137,78
V30	32311	Usluge telefona,telefaksa i mobitela	42	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00 %	0,00
V31	32313	Poštarina (pisma i tiskanice)	42	500,00	-330,00	170,00	0,02 %	34,00
V32	3231901	Usluge prijevoza za izlete	42	1.000,00	500,00	1.500,00	0,14 %	150,00

DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC DRUGE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU

UKUPNI RASHODI - POSEBNI DIO

				Prve izmjene i dopune	Povećanje - smanjenje	Druge izmjene i dopune	Struktura	Indeks
izvori financiranja								
Razdjel:	002	DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	100,00 %	91,76
Glava:	002-02	00202		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	100,00 %	91,76
Program:	1010	002021010		1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	100,00 %	91,76
Funkcija:	091	PREDŠKOLSKO I OSNOVNO OBRAZOVANJE						
aktivnost:	A1010-01	Redovan rad Dječjeg vrtića Ražanac		1.112.275,00	-41.135,00	1.071.140,00	99,58 %	96,30
V33	32322	Usluge tekućeg održav.postrojenja i opreme	42	500,00	2.000,00	2.500,00	0,23 %	500,00
V34	32329	Ostale usluge tekućeg održavanja	42	1.000,00	-700,00	300,00	0,03 %	30,00
V35	32341	Opskrba vodom	42	2.200,00	200,00	2.400,00	0,22 %	109,09
V36	32342	Iznošenje i odvoz otpada	42	2.160,00	0,00	2.160,00	0,20 %	100,00
V37	32343	Usluge deratizacije i dezinfekcije	42	1.750,00	0,00	1.750,00	0,16 %	100,00
V38	32349	Ostale komunalne usluge	42	4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00 %	0,00
V39	32361	Obvezni i preventivni pregledi zaposlenika	42	16.500,00	-1.050,00	15.450,00	1,44 %	93,64
V40	32363	Laboratorijske usluge	42	2.250,00	700,00	2.950,00	0,27 %	131,11
V41	32369	Ostale zdravstvene usluge	42	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00 %	0,00
V42	323791	Usluge vođenja zaštite na radu	42	3.750,00	2.150,00	5.900,00	0,55 %	157,33
V43	32379	Ostale intelektualne usluge	42	3.250,00	-500,00	2.750,00	0,26 %	84,62
V44	32389	Ostale računalne usluge	42	750,00	1.450,00	2.200,00	0,20 %	293,33
V45	32391	Grafičke i tiskarske usluge	42	850,00	-850,00	0,00	0,00 %	0,00
V46	32392	Film i izrada fotografija	42	1.100,00	-1.100,00	0,00	0,00 %	0,00
V47	32393	Uređenje prostora	42	1.250,00	-1.250,00	0,00	0,00 %	0,00
V48	32395	Usluge čišćenja i pranja	42	1.150,00	0,00	1.150,00	0,11 %	100,00
V49	32399	Ostale nespomenute usluge	42	1.250,00	-950,00	300,00	0,03 %	24,00
V50	323991	Usluge cateringa	42	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00 %	0,00
V51	32922	Premije osiguranja imovine	42	3.750,00	0,00	3.750,00	0,35 %	100,00
V52	32923	Premije osiguranja zaposlenih	42	1.960,00	-860,00	1.100,00	0,10 %	56,12
V53	32941	Tuzemne članarine	42	60,00	0,00	60,00	0,01 %	100,00
V54	32952	Sudske pristojbe	42	250,00	-250,00	0,00	0,00 %	0,00
V55	32953	Javnobilježničke pristojbe	42	500,00	-500,00	0,00	0,00 %	0,00
V56	32999	Ostali nespomenuti rashodi	42	2.265,00	-1.715,00	550,00	0,05 %	24,28
V57	34312	Usluge platnog prometa	42	2.150,00	550,00	2.700,00	0,25 %	125,58
V58	34333	Zatezne kamate	42	30,00	-30,00	0,00	0,00 %	0,00
V59	34349	Ostalei financijski rashodi	42	750,00	-750,00	0,00	0,00 %	0,00
Funkcija:	0911	Predškolsko obrazovanje						
aktivnost:	A1010-02	Nabava dugotrajne imovine		60.000,00	-55.500,00	4.500,00	0,42 %	7,50
V60	42271	Ostala oprema i uređaji	42	4.000,00	500,00	4.500,00	0,42 %	112,50
V61	45111	Dodatna ulaganja na zgradi D.V. Ražanac	11	56.000,00	-56.000,00	0,00	0,00 %	0,00
Proračun ukupno:				1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	100,00 %	91,76

Rekapitulacija prema izvorima financiranja:

šifra	izvor financiranja	plan:	povećanje - smanjenje	izmjena:	indeks:
11	Izvorni prihodi -općinski proračun	928.550,00	-40.250,00	888.300,00	95,67
31	Vlastiti prihodi	187.725,00	-187.725,00	0,00	0,00
42	Prihodi za posebne namjene DV	0,00	177.020,00	177.020,00	
51	Tekuće pomoći nenadležnog proračuna	56.000,00	-45.680,00	10.320,00	18,43
	ukupno:	1.172.275,00	-96.635,00	1.075.640,00	91,76

OBRAZLOŽENJE
II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA RAŽANAC ZA 2022. GODINU

1. OPĆE ODREDBE

Na osnovu Zakona o proračunu (NN broj 144/22), Dječji vrtić je dužan izraditi Finacijski plan za iduću proračunsku godinu, te projekciju Finacijskog plana za sljedeće dvije proračunske godine. Upravno vijeće Dječjeg vrtića dužno je do kraja tekuće godine usvojiti Plan za narednu godinu.

Finacijski Plan Dječjeg vrtića Ražanac za 2022. godinu, izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu i u skladu s Planom proračuna Općine Ražanac za 2022. godinu te usvojen na 23. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Ražanac. Ako u tijeku godine dođe do gospodarskih promjena ili novog preuzimanja obveza, pa se prihodi smanje ili rashodi povećaju, rade se izmjene i dopune proračuna ili finacijskog plana.

Ovim prijedlogom izmjena i dopuna Finacijskog plana omogućava se financiranje poslova i funkcija, te program rada Dječjeg vrtića. Pri sastavljanju prijedloga Izmjena i dopuna Finacijskog plana obavezno je pridržavati se zakonom propisane metodologije koja je ista kao i kod donošenja proračuna odnosno finacijskog plana.

Na osnovu Zakona o proračunu objavljen je i Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10 i 120/13) koji propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija i okvir kojim se iskazuje i sustavno prate prihodi i primici, te rashodi i izdaci. Propisuje se struktura brojevanih oznaka i naziv svake klasifikacije. Pravilnik o proračunskim klasifikacijama naglašava uspostavu organizacijske klasifikacije koja sadržava povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna i proračunskih korisnika koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve.

U nastavku se daje obrazloženje II. izmjena i dopuna Finacijskog plana Dječjeg vrtića Ražanac za 2022. godinu.

1. PREGLED PRIHODA I RASHODA II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA RAŽANAC ZA 2022. GODINU

1.1. Ukupni prihodi i primici

Ukupni prihodi i primici Finacijskog plana Dječjeg vrtića Ražanac za 2022. godinu planirani su u iznosu od **1.172.275,00 kuna** (I. Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2022. godinu). U II. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana ukupni prihodi i primici iznose **1.075.640,00 kuna**, odnosno 8,24 % manje u odnosu na I. Izmjene i dopune Finacijskog plana.

6 – PRIHODI POSLOVANJA

II. izmjenama Finacijskog plana za 2022 godinu prihodi poslovanja planirani su u ukupnom iznosu od **1.075.640,00 kuna** što je za 8,24 % manje nego u I. izmjenama i dopunama Finacijskog plana i to po grupama kako slijedi:

63 – Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar opće države

Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar opće države planirani su u iznosu od 10.320,00 kuna što predstavlja smanjenje od 81.57% u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana. Ova vrsta prihoda se odnosi na tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, odnosno u ovom slučaju na županijski i državni proračun.

64 – Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 5,00 kuna što je isto kao i u I. izmjenama i dopunama Financijskog plana.

65 – Prihodi od upr. i adm. pristojbi, pristojbi po posebnim propisima

Planirani su prihodi u iznosu od 177.015,00 kuna što je za 4,65 % manje u odnosu na I. Izmjene i dopune Financijskog plana. Ova vrsta prihoda odnosi se na sufinanciranje cijene usluge za boravak i prehranu u Vrtiću.

66 – Prihodi od donacija

U odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana, u kojemu je planirana u iznosu od 1.000,00 kuna, u II. izmjenama i dopunama ova vrsta prihoda nije planirana.

67 – Prihodi iz nadležnog proračuna

Prihodi iz nadležnog proračuna planirani su u iznosu od 888.300,00 kuna što predstavlja povećanje od 1,55 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana. Ova vrsta prihoda odnosi se na tekuće prijenose iz općinskog proračuna a koristi se za financiranje redovnog poslovanja.

1.2. Ukupni rashodi i zdaci

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od **1.075.640,00 kuna** što predstavlja smanjenje od 8,24 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana.

- Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 853.980,00 kuna što je povećanje od 0,84 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana
- Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 214.460,00 kuna što je smanjenje od 18,30 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana
- Financijski rashodi planirani su u iznosu od 2.700,00 kuna, odnosno za 7,85 % manje u odnosu na I. izmjene i dopune.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od **4.500,00 kuna** što predstavlja smanjenje od 92,50 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana. Planirani rashodi se odnose na rashode za nabavu postrojenje i opreme.

Predsjednica Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Ražanac:

Anita Krpina, str.spec.pub.adm.