



REPUBLIKA HRVATSKA
DJEČJI VRTIĆ "ZLATNA RIBICA"

Klasa:

Ur.broj:

Mjesto i datum: ___ rujan 2022.g.

Temeljem članka 34. Statuta Dječjeg vrtića "Zlatna ribica", Upravno vijeće na sjednici održanoj ___ rujna 2022.g. donosi:

**PRIJEDLOG 2. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA
"ZLATNA RIBICA" ZA 2022. GODINU**

Članak 1.

2. Izmjene i dopune financijskog plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za 2022.g. iskazuju se u Općem i Posebnom dijelu.

Članak 2.

Opći dio Plana za razdoblje od 2022. godine sastoji se od Računa prihoda i rashoda, Računa zaduživanja/financiranja i Raspoloživih sredstava iz prethodnih godina, čije su ukupne vrijednosti iskazane kroz izmjene kako slijedi:

I.OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		Plan za 2022	Izmjene 2022	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Prihodi:		6.387.600	6.521.650	134.050	102
6	Prihodi poslovanja	6.387.600	6.521.650	134.050	102
Rashodi:		6.477.700	6.611.750	134.050	102
3	Rashodi poslovanja	6.367.700	6.423.250	55.550	101
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	110.000	188.500	78.500	171
RAZLIKA		-90.100	-90.100	0	100
B. RAČUN FINANCIRANJA					
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE					
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)					
9	Višak/manajak prihoda	90.100	90.100	0	100
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0	0	0	
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		6.477.700	6.611.750	134.050	
RASHODI I IZDACI		6.477.700	6.611.750	134.050	

Članak 3.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci plana/proračuna Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2022. godine prema ekonomskoj klasifikaciji izmjenjuju se kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2022	Izmjene 2022	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
6	Prihodi poslovanja	6.387.600	6.521.650	134.050	102
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	77.000	77.000	0	100
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	13.000	13.000	0	100
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.000	64.000	0	100
64	Prihodi od imovine	500	1.000	500	200
641	Prihodi od financijske imovine	500	1.000	500	200
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.047.000	1.005.000	-42.000	96
652	Prihodi po posebnim propisima	1.047.000	1.005.000	-42.000	96
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	2.000	13.000	11.000	650
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.000	13.000	11.000	650
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.260.100	5.425.650	165.550	103
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	5.260.100	5.425.650	165.550	103
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.000	0	-1.000	0
683	Ostali prihodi	1.000	0	-1.000	0
3	Rashodi poslovanja	6.367.700	6.423.250	55.550	101
31	Rashodi za zaposlene	4.763.300	4.840.550	77.250	102
311	Plaće (Bruto)	3.838.800	3.869.750	30.950	101
312	Ostali rashodi za zaposlene	291.000	331.900	40.900	114
313	Doprinosi na plaće	633.500	638.900	5.400	101
32	Materijalni rashodi	1.603.900	1.582.400	-21.500	99
321	Naknade troškova zaposlenima	196.800	168.700	-28.100	86
322	Rashodi za materijal i energiju	885.600	900.600	15.000	102
323	Rashodi za usluge	464.500	459.000	-5.500	99
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	57.000	54.100	-2.900	95
34	Financijski rashodi	500	300	-200	60
343	Ostali financijski rashodi	500	300	-200	60
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	110.000	188.500	78.500	171
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	110.000	188.500	78.500	171
422	Postrojenja i oprema	102.000	181.000	79.000	177
426	Nematerijalna proizvedena imovina	8.000	7.500	-500	94

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2022	Izmjene 2022	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		6.387.600	6.521.650	134.050	102
1	Opći prihodi i primici	5.260.100	5.425.650	165.550	103
10	Porez i prirez na dohodak	5.260.100	5.425.650	165.550	103
2	Vlastiti prihodi	3.500	14.000	10.500	400
21	Vlastiti prihodi od zakupa	2.000	1.000	-1.000	50
22	Vlastiti prihodi od pružanja usluga	0	12.000	12.000	0
23	Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	1.000	0	-1.000	0
24	Vlastiti prihodi od financijske imovine	500	1.000	500	200
3	Prihodi za posebne namjene	1.037.000	995.000	-42.000	96
32	Prihodi za posebne namjene	1.037.000	995.000	-42.000	96
4	Pomoći	77.000	77.000	0	100
42	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	13.000	13.000	0	100
44	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.000	64.000	0	100
6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	10.000	10.000	0	100
66	Prihodi od naknada šteta i refundacija	10.000	10.000	0	100
RASHODI		6.477.700	6.611.750	134.050	102
1	Opći prihodi i primici	5.256.100	5.421.650	165.550	103
10	Porez i prirez na dohodak	5.256.100	5.421.650	165.550	103
2	Vlastiti prihodi	3.500	14.000	10.500	400
21	Vlastiti prihodi od zakupa	2.000	1.000	-1.000	50
22	Vlastiti prihodi od pružanja usluga	0	12.000	12.000	0
23	Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	1.000	0	-1.000	0
24	Vlastiti prihodi od financijske imovine	500	1.000	500	200
3	Prihodi za posebne namjene	1.131.100	1.089.100	-42.000	96
32	Prihodi za posebne namjene	1.131.100	1.089.100	-42.000	96
4	Pomoći	77.000	77.000	0	100
42	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	13.000	13.000	0	100
44	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.000	64.000	0	100
6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	10.000	10.000	0	100
66	Prihodi od naknada šteta i refundacija	10.000	10.000	0	100

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2022	Izmjene 2022	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		6.477.700	6.611.750	134.050	102
09	Obrazovanje	6.477.700	6.611.750	134.050	102
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	6.477.700	6.611.750	134.050	102

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
9	Vlastiti izvori	90.100	90.100	0	100
92	Rezultat poslovanja	90.100	90.100	0	100
922	Višak/manjak prihoda	90.100	90.100	0	100

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2022	Izmjene 2022	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		90.100	90.100	0	100
1	Opći prihodi i primici	-4.000	-4.000	0	100
10	Porez i prirez na dohodak	-4.000	-4.000	0	100
3	Prihodi za posebne namjene	94.100	94.100	0	100
32	Prihodi za posebne namjene	94.100	94.100	0	100

II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2022	Izmjene 2022	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		6.477.700	6.611.750	134.050	102
Razdjel: 002	UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE POSLOVE I LOKALNU SAMOUPRAVU	6.477.700	6.611.750	134.050	102
Glava: 00202	DJEČJI VRTIĆ "ZLATNA RIBICA"	6.477.700	6.611.750	134.050	102

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2022	Izmjene 2022	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		6.477.700	6.611.750	134.050	102
Razdjel:	002 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE POSLOVE I LOKALNU SAMOUPRAVU	6.477.700	6.611.750	134.050	102
Glava:	00202 DJEČJI VRTIĆ "ZLATNA RIBICA"	6.477.700	6.611.750	134.050	102
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	5.256.100	5.421.650	165.550	103
Izvor:	10 Porez i prirez na dohodak	5.256.100	5.421.650	165.550	103
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	3.500	14.000	10.500	400
Izvor:	21 Vlastiti prihodi od zakupa	2.000	1.000	-1.000	50
Izvor:	22 Vlastiti prihodi od pružanja usluga	0	12.000	12.000	0
Izvor:	23 Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	1.000	0	-1.000	0
Izvor:	24 Vlastiti prihodi od financijske imovine	500	1.000	500	200
Izvor:	3 Prihodi za posebne namjene	1.131.100	1.089.100	-42.000	96
Izvor:	32 Prihodi za posebne namjene	1.131.100	1.089.100	-42.000	96
Izvor:	4 Pomoći	77.000	77.000	0	100
Izvor:	42 Tekuće pomoći iz državnog proračuna	13.000	13.000	0	100
Izvor:	44 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.000	64.000	0	100
Izvor:	6 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	10.000	10.000	0	100
Izvor:	66 Prihodi od naknada šteta i refundacija	10.000	10.000	0	100
PROGRAM:	REDOVNA DJELATNOST	6.074.000	6.215.600	141.600	102
2001					
Aktivnost A200101	OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	6.074.000	6.215.600	141.600	102
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	4.916.400	5.089.500	173.100	104
Izvor:	10 Porez i prirez na dohodak	4.916.400	5.089.500	173.100	104
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	3.500	14.000	10.500	400
Izvor:	21 Vlastiti prihodi od zakupa	2.000	1.000	-1.000	50
Izvor:	22 Vlastiti prihodi od pružanja usluga	0	12.000	12.000	0
Izvor:	23 Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	1.000	0	-1.000	0
Izvor:	24 Vlastiti prihodi od financijske imovine	500	1.000	500	200
Izvor:	3 Prihodi za posebne namjene	1.131.100	1.089.100	-42.000	96
Izvor:	32 Prihodi za posebne namjene	1.131.100	1.089.100	-42.000	96
Izvor:	4 Pomoći	13.000	13.000	0	100
Izvor:	42 Tekuće pomoći iz državnog proračuna	13.000	13.000	0	100
Izvor:	6 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	10.000	10.000	0	100
Izvor:	66 Prihodi od naknada šteta i refundacija	10.000	10.000	0	100
Funk:	091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	6.074.000	6.215.600	141.600	102
	31 Rashodi za zaposlene	4.509.400	4.584.500	75.100	102
	311 Plaće (Bruto)	3.656.100	3.686.000	29.900	101
	312 Ostali rashodi za zaposlene	250.000	290.000	40.000	116
	313 Doprinosi na plaće	603.300	608.500	5.200	101
	32 Materijalni rashodi	1.509.100	1.497.300	-11.800	99

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2022	Izmjene 2022	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
321	Naknade troškova zaposlenima	169.500	147.100	-22.400	87
322	Rashodi za materijal i energiju	882.600	897.600	15.000	102
323	Rashodi za usluge	401.000	399.500	-1.500	100
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	56.000	53.100	-2.900	95
34	Financijski rashodi	500	300	-200	60
343	Ostali financijski rashodi	500	300	-200	60
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	55.000	133.500	78.500	243
422	Postrojenja i oprema	47.000	126.000	79.000	268
426	Nematerijalna proizvedena imovina	8.000	7.500	-500	94
PROGRAM: 2002	DODATNI PROGRAMI PREDŠKOLSKOG ODGOJA	403.700	396.150	-7.550	98
Aktivnost A200201	LIST "KAMIČIĆ"	15.000	15.000	0	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	15.000	15.000	0	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	15.000	15.000	0	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	15.000	15.000	0	100
32	Materijalni rashodi	15.000	15.000	0	100
323	Rashodi za usluge	15.000	15.000	0	100
Aktivnost A200203	KOSTRENSKE MAŠKARICE	3.000	3.000	0	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	3.000	3.000	0	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	3.000	3.000	0	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.000	3.000	0	100
32	Materijalni rashodi	3.000	3.000	0	100
322	Rashodi za materijal i energiju	3.000	3.000	0	100
Aktivnost A200204	ČAKAVSKI KANTUNIĆ	7.000	7.000	0	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	7.000	7.000	0	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	7.000	7.000	0	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	7.000	7.000	0	100
31	Rashodi za zaposlene	6.000	6.000	0	100
312	Ostali rashodi za zaposlene	6.000	6.000	0	100
32	Materijalni rashodi	1.000	1.000	0	100
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000	1.000	0	100
Aktivnost A200206	"RASTIMO ZAJEDNO"	15.000	15.000	0	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	15.000	15.000	0	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	15.000	15.000	0	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	15.000	15.000	0	100
31	Rashodi za zaposlene	9.000	9.000	0	100
312	Ostali rashodi za zaposlene	9.000	9.000	0	100
32	Materijalni rashodi	6.000	6.000	0	100

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2022	Izmjene 2022	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
321	Naknade troškova zaposlenima	6.000	6.000	0	100
Aktivnost A200208	UPOZNAJMO SVIJET OKO NAS	25.000	25.000	0	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	25.000	25.000	0	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	25.000	25.000	0	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	25.000	25.000	0	100
32	Materijalni rashodi	25.000	25.000	0	100
323	Rashodi za usluge	25.000	25.000	0	100
Aktivnost A200209	ASISTENTI DJECI S POSEBNIM POTREBAMA	258.700	255.150	-3.550	99
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	258.700	255.150	-3.550	99
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	258.700	255.150	-3.550	99
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	258.700	255.150	-3.550	99
31	Rashodi za zaposlene	238.900	241.050	2.150	101
311	Plaće (Bruto)	182.700	183.750	1.050	101
312	Ostali rashodi za zaposlene	26.000	26.900	900	103
313	Doprinosi na plaće	30.200	30.400	200	101
32	Materijalni rashodi	19.800	14.100	-5.700	71
321	Naknade troškova zaposlenima	19.800	14.100	-5.700	71
Aktivnost A200210	KORIŠTENJE SPORTSKE DVORANE	16.000	12.000	-4.000	75
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	16.000	12.000	-4.000	75
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	16.000	12.000	-4.000	75
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	16.000	12.000	-4.000	75
32	Materijalni rashodi	16.000	12.000	-4.000	75
323	Rashodi za usluge	16.000	12.000	-4.000	75
Kapitalni projekt K200211	POVEĆANJE SVIJEŠTI O NUTRITIVNIM VRIJEDNOSTIMA RIBE	64.000	64.000	0	100
Izvor: 4	Pomoći	64.000	64.000	0	100
Izvor: 44	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.000	64.000	0	100
Funk: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	64.000	64.000	0	100
32	Materijalni rashodi	9.000	9.000	0	100
321	Naknade troškova zaposlenima	1.500	1.500	0	100
323	Rashodi za usluge	7.500	7.500	0	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	55.000	55.000	0	100
422	Postrojenja i oprema	55.000	55.000	0	100