



Klasa: 400-01/24-01/2
Ur.broj: 2140-22-1-24-13
Mjesto i datum: 23. listopada 2024. godine

Temeljem članka 34. Statuta Dječjeg vrtića "Zlatna ribica", a sukladno člancima 38. i 45. Zakona o proračunu (NN 144/21), Upravno vijeće na sjednici održanoj 23. listopada 2024. godina donosi:

PRIJEDLOG 2. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA "ZLATNA RIBICA" ZA 2024. GODINU

Članak 1.

2. Izmjene i dopune financijskog plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za 2024. godine iskazuju se u Općem i Posebnom dijelu.

Članak 2.

Opći dio Plana za razdoblje od 2024. 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:

1. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		Plan za 2024	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024	INDEX
		1	2	3	2/1
Prihodi:		1.183.510,00	6.190,00	1.189.700,00	101
6	Prihodi poslovanja	1.183.510,00	6.190,00	1.189.700,00	101
Rashodi:		1.184.420,00	6.190,00	1.190.610,00	101
3	Rashodi poslovanja	1.176.200,00	6.190,00	1.182.390,00	101
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.220,00	0,00	8.220,00	100
RAZLIKA		-910,00	0,00	-910,00	100
B. RAČUN FINANCIRANJA					
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE					
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)					
9	Višak/manjak prihoda	910,00	0,00	910,00	100
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00	0,00	0,00	0
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		1.184.420,00	6.190,00	1.190.610,00	101
RASHODI I IZDACI		1.184.420,00	6.190,00	1.190.610,00	101

Članak 3.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci plana/proračuna Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2024. godine prema ekonomskoj klasifikaciji izmjenjuju se kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2024	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024	INDEX
		1	2	3	2/1
6	Prihodi poslovanja	1.183.510,00	6.190,00	1.189.700,00	101
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.000,00	2.450,00	4.450,00	223
64	Prihodi od imovine	50,00	-50,00	0,00	0
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	142.650,00	-2.600,00	140.050,00	98
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestira	2.010,00	-440,00	1.570,00	78
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.036.800,00	6.830,00	1.043.630,00	101
3	Rashodi poslovanja	1.176.200,00	6.190,00	1.182.390,00	101
31	Rashodi za zaposlene	931.800,00	4.300,00	936.100,00	100
32	Materijalni rashodi	244.360,00	1.890,00	246.250,00	101
34	Financijski rashodi	40,00	0,00	40,00	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.220,00	0,00	8.220,00	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.220,00	0,00	8.220,00	100

Članak 4.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci plana/proračuna Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2024. godine prema izvorima financiranja izmjenjuju se kako slijedi:

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2024	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		1.183.510,00	6.190,00	1.189.700,00	101
1	Opći prihodi i primici	997.390,00	-4.170,00	993.220,00	100
10	Porez i prirez na dohodak	997.390,00	-4.170,00	993.220,00	100
2	Vlastiti prihodi	2.060,00	-1.690,00	370,00	18
21	Vlastiti prihodi od zakupa	260,00	60,00	320,00	123
22	Vlastiti prihodi od pružanja usluga	1.750,00	-1.750,00	0,00	0
23	Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	0,00	50,00	50,00	0
24	Vlastiti prihodi od financijske imovine	50,00	-50,00	0,00	0
3	Prihodi za posebne namjene	141.350,00	-1.300,00	140.050,00	99
32	Prihodi za posebne namjene	141.350,00	-1.300,00	140.050,00	99
4	Pomoći	41.410,00	13.450,00	54.860,00	132
42	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	41.410,00	13.450,00	54.860,00	132
5	Donacije	0,00	1.200,00	1.200,00	0
52	Donacije	0,00	1.200,00	1.200,00	0
6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	1.300,00	-1.300,00	0,00	0
66	Prihodi od naknada šteta i refundacija	1.300,00	-1.300,00	0,00	0
RASHODI		1.184.420,00	6.190,00	1.190.610,00	101
1	Opći prihodi i primici	994.000,00	-4.170,00	989.830,00	100
10	Porez i prirez na dohodak	994.000,00	-4.170,00	989.830,00	100
2	Vlastiti prihodi	2.060,00	-1.690,00	370,00	18
21	Vlastiti prihodi od zakupa	260,00	60,00	320,00	123
22	Vlastiti prihodi od pružanja usluga	1.750,00	-1.750,00	0,00	0
23	Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	0,00	50,00	50,00	0
24	Vlastiti prihodi od financijske imovine	50,00	-50,00	0,00	0
3	Prihodi za posebne namjene	145.650,00	-1.300,00	144.350,00	99
32	Prihodi za posebne namjene	145.650,00	-1.300,00	144.350,00	99
4	Pomoći	41.410,00	13.450,00	54.860,00	132
42	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	41.410,00	13.450,00	54.860,00	132
5	Donacije	0,00	1.200,00	1.200,00	0
52	Donacije	0,00	1.200,00	1.200,00	0
6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	1.300,00	-1.300,00	0,00	0
66	Prihodi od naknada šteta i refundacija	1.300,00	-1.300,00	0,00	0

Članak 5.

Rashodi i izdaci u Planu/Proračunu Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2024. godine prema funkcijskoj klasifikaciji izmjenjuju se kako slijedi:

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2024	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		1.184.420,00	6.190,00	1.190.610,00	101
09	Obrazovanje	1.184.420,00	6.190,00	1.190.610,00	101
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.184.420,00	6.190,00	1.190.610,00	101

Članak 6.

Raspoloživi višak u Planu/Proračunu Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2024. godine prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja iznosi:

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

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

9	Vlastiti izvori	910,00	0,00	910,00	100
92	Rezultat poslovanja	910,00	0,00	910,00	100

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2024	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		910,00	0,00	910,00	100
1	Opći prihodi i primici	-3.390,00	0,00	-3.390,00	100
10	Porez i prirez na dohodak	-3.390,00	0,00	-3.390,00	100
3	Prihodi za posebne namjene	4.300,00	0,00	4.300,00	100
32	Prihodi za posebne namjene	4.300,00	0,00	4.300,00	100

II. POSEBNI DIO

Članak 7.

Rashodi i izdaci, zajedno s izvorima financiranja, izmjenjuju se u Posebnom dijelu Plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za razdoblje od 2024. godine prema programskoj klasifikaciji kako slijedi:

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2024	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		1.184.420,00	6.190,00	1.190.610,00	101
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	994.000,00	-4.170,00	989.830,00	100
Izvor:	10 Porez i prizrez na dohodak	994.000,00	-4.170,00	989.830,00	100
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	2.060,00	-1.690,00	370,00	18
Izvor:	21 Vlastiti prihodi od zakupa	260,00	60,00	320,00	123
Izvor:	22 Vlastiti prihodi od pružanja usluga	1.750,00	-1.750,00	0,00	0
Izvor:	23 Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	0,00	50,00	50,00	0
Izvor:	24 Vlastiti prihodi od financijske imovine	50,00	-50,00	0,00	0
Izvor:	3 Prihodi za posebne namjene	145.650,00	-1.300,00	144.350,00	99
Izvor:	32 Prihodi za posebne namjene	145.650,00	-1.300,00	144.350,00	99
Izvor:	4 Pomoći	41.410,00	13.450,00	54.860,00	132
Izvor:	42 Tekuće pomoći iz državnog proračuna	41.410,00	13.450,00	54.860,00	132
Izvor:	5 Donacije	0,00	1.200,00	1.200,00	0
Izvor:	52 Donacije	0,00	1.200,00	1.200,00	0
Izvor:	6 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	1.300,00	-1.300,00	0,00	0
Izvor:	66 Prihodi od naknada šteta i refundacija	1.300,00	-1.300,00	0,00	0
PROGRAM:	REDOVNA DJELATNOST	1.174.070,00	7.710,00	1.181.780,00	101
2001					
Aktivnost A200101	OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	1.174.070,00	7.710,00	1.181.780,00	101
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	983.650,00	-2.650,00	981.000,00	100
Izvor:	10 Porez i prizrez na dohodak	983.650,00	-2.650,00	981.000,00	100
	31 Rashodi za zaposlene	901.200,00	3.500,00	904.700,00	100
	32 Materijalni rashodi	82.450,00	-6.150,00	76.300,00	93
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	2.060,00	-1.690,00	370,00	18
Izvor:	21 Vlastiti prihodi od zakupa	260,00	60,00	320,00	123
	32 Materijalni rashodi	260,00	60,00	320,00	123
Izvor:	22 Vlastiti prihodi od pružanja usluga	1.750,00	-1.750,00	0,00	0
	32 Materijalni rashodi	1.750,00	-1.750,00	0,00	0
Izvor:	23 Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	0,00	50,00	50,00	0
	32 Materijalni rashodi	0,00	50,00	50,00	0
Izvor:	24 Vlastiti prihodi od financijske imovine	50,00	-50,00	0,00	0
	32 Materijalni rashodi	50,00	-50,00	0,00	0
Izvor:	3 Prihodi za posebne namjene	145.650,00	-1.300,00	144.350,00	99
Izvor:	32 Prihodi za posebne namjene	145.650,00	-1.300,00	144.350,00	99
	31 Rashodi za zaposlene	17.700,00	1.000,00	18.700,00	106
	32 Materijalni rashodi	119.690,00	-2.300,00	117.390,00	98
	34 Financijski rashodi	40,00	0,00	40,00	100
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.220,00	0,00	8.220,00	100
Izvor:	4 Pomoći	41.410,00	13.450,00	54.860,00	132

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2024	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024	INDEX	
		1	2	3	2/1	
Izvor:	42	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	41.410,00	13.450,00	54.860,00	132
	31	Rashodi za zaposlene	10.000,00	0,00	10.000,00	100
	32	Materijalni rashodi	31.410,00	13.450,00	44.860,00	143
Izvor:	5	Donacije	0,00	1.200,00	1.200,00	0
Izvor:	52	Donacije	0,00	1.200,00	1.200,00	0
	32	Materijalni rashodi	0,00	1.200,00	1.200,00	0
Izvor:	6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	1.300,00	-1.300,00	0,00	0
Izvor:	66	Prihodi od naknada šteta i refundacija	1.300,00	-1.300,00	0,00	0
	32	Materijalni rashodi	1.300,00	-1.300,00	0,00	0
PROGRAM:		DODATNI PROGRAMI PREDŠKOLSKOG ODGOJA	10.350,00	-1.520,00	8.830,00	85
2002						
Aktivnost		KOSTRENSKE MAŠKARICE	500,00	0,00	500,00	100
A200203						
Izvor:	1	Opći prihodi i primici	500,00	0,00	500,00	100
Izvor:	10	Porez i prirez na dohodak	500,00	0,00	500,00	100
	32	Materijalni rashodi	500,00	0,00	500,00	100
Aktivnost		ČAKAVSKI KANTUNIĆ	1.600,00	-700,00	900,00	56
A200204						
Izvor:	1	Opći prihodi i primici	1.600,00	-700,00	900,00	56
Izvor:	10	Porez i prirez na dohodak	1.600,00	-700,00	900,00	56
	31	Rashodi za zaposlene	1.100,00	-200,00	900,00	82
	32	Materijalni rashodi	500,00	-500,00	0,00	0
Aktivnost		"RASTIMO ZAJEDNO"	2.600,00	200,00	2.800,00	108
A200206						
Izvor:	1	Opći prihodi i primici	2.600,00	200,00	2.800,00	108
Izvor:	10	Porez i prirez na dohodak	2.600,00	200,00	2.800,00	108
	31	Rashodi za zaposlene	1.800,00	0,00	1.800,00	100
	32	Materijalni rashodi	800,00	200,00	1.000,00	125
Aktivnost		UPOZNAJMO SVIJET OKO NAS	3.520,00	-1.020,00	2.500,00	71
A200208						
Izvor:	1	Opći prihodi i primici	3.520,00	-1.020,00	2.500,00	71
Izvor:	10	Porez i prirez na dohodak	3.520,00	-1.020,00	2.500,00	71
	32	Materijalni rashodi	3.520,00	-1.020,00	2.500,00	71
Aktivnost		KORIŠTENJE SPORTSKE DVORANE	2.130,00	0,00	2.130,00	100
A200210						
Izvor:	1	Opći prihodi i primici	2.130,00	0,00	2.130,00	100
Izvor:	10	Porez i prirez na dohodak	2.130,00	0,00	2.130,00	100
	32	Materijalni rashodi	2.130,00	0,00	2.130,00	100

Članak 8.

Ovaj prijedlog 2. Izmjene i dopune financijskog plana usvaja se s danom donošenja, te se isti prosljeđuje službama Općine Kostrena na daljnju provedbu sukladno čl. 38. i čl. 46. Zakona o proračunu (NN 144/21).

OBRAZLOŽENJE

Sukladno čl. 38. Zakona o proračunu prijedlog plana smatra se konačnim ukoliko predstavničko tijelo Općine Kostrena na već usvojeni prijedlog plana proračunskog korisnika ne bude imao primjedbi, te u procesu donošenja proračuna ne ustanove razlike u odnosu na usvojeni konsolidirani proračun. Ako dođe do navedene situacije, upravljačko tijelo usvojiti će financijski plan koji je sadržan u proračunu kojeg je donijelo predstavničko tijelo Općine Kostrena.

KLASA: 400-01/24-01/1
URBROJ: 2170-22-1-24-13

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Kostrena, 23. listopada 2024. g.

Dražen Soldan



Soldan