

DJEČJI VRTIĆ PALČIČ ORAHOVICA
FRANJE GAVRANČIĆA 18
ORAHOVICA

Na temelju članka 45. Zakona o proračunu (NN 144/21) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Palčič Orahovica, na 125. sjednici održanoj dana 28.12..2023.godine donosi

I. IZMJENU I DOPUNU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Članak 1.

I. izmjena i dopuna Finacijskog plana DJEČJI VRTIĆ PALČIČ ORAHOVICA za 2023. godinu sastavljena je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i sadrži:

- I.OPĆI DIO**
- II.POSEBNI DIO**
- III.OBRAZLOŽENJE**

I. OPĆI DIO

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti
FINANCIJSKI PLAN Povećanje / I. IZMJENA F. PLANA
ZA 2023. smanjenje ZA 2023.

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

UKUPNO PRIHODA	302.418,45
PRIHODI POSLOVANJA	302.418,45
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00
UKUPNO RASHODA	313.231,70
RASHODI POSLOVANJA	299.604,26
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.814,19
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-10.813,25

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	19.669,51	-8.856,26	10.813,25
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	19.669,51	-8.856,26	10.813,25
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00

I. OPĆI DIO B. RAČUN FINANCIRANJA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

Račun/ Pozicija	Opis	FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.	Povećanje/ smanjenje	I. IZMJENA F. PLANA ZA	Indeks 5/3
	1	2	3	4	5
UKUPNO		0,00	0,00	0,00	6

Prema I. izmjeni i dopuni financijskog plana za 2023. godinu ne planira se zaduživanje na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

II. POSEBNI DIO

Članak 2.

Rashodi/izdaci u iznosu od 302.418,45 EUR za 2023. godinu raspoređuje se po ekonomskoj, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja, kako slijedi:



REPUBLIKA HRVATSKA
VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2023. GODINU

II. POSEBNI DIO

Račun/ Pozicija	Opis	Proračun 2023.	Povećanje/ smanjenje	Proračun 2023 - 1. Rebalans
1	2	3	4	5
GLAVA 00203	Predškolski odgoj i školstvo	276.116,52	26.301,93	302.418,45
Program 1010	Predškolski odgoj	276.116,52	26.301,93	302.418,45
Akt. A101001	Odgovorno i administrativno osoblje	276.116,52	26.301,93	302.418,45
Izvor: 11	Porez i pritez na dohodak	177.251,30	7.968,36	185.219,66
3	Rashodi poslovanja	177.251,30	6.608,17	183.859,47
31	Rashodi za zaposlene	177.184,94	5.999,07	183.184,01
32	Materijalni rashodi	66,36	609,10	675,46
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.360,19	1.360,19
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.360,19	1.360,19
Izvor: 14	Prihodi od financijske imovine	265,45	234,55	500,00
3	Rashodi poslovanja	265,45	234,55	500,00
32	Materijalni rashodi	265,45	234,55	500,00
Izvor: 30	Vlastiti prihodi	92,91	-92,91	0,00
3	Rashodi poslovanja	92,91	-92,91	0,00
32	Materijalni rashodi	92,91	-92,91	0,00
Izvor: 31	Vlastiti prihodi / vrtić-knjžnica/	65.830,51	8.071,09	73.901,60
3	Rashodi poslovanja	64.237,83	8.209,77	72.447,60

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA ORAHOVICE ZA 2023. GODINU

II. POSEBNI DIO

Račun/ Pozicija	Opis	Proračun 2023. 3	Povećanje/ smanjenje 4	Proračun 2023 - 1. Rebalans 5
1	2	3	4	5
31	Rashodi za zaposlene	16.975,23	-2.883,61	14.091,62
32	Materijalni rashodi	46.598,99	10.906,95	57.505,94
34	Financijski rashodi	663,61	186,43	850,04
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.592,68	-138,68	1.454,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.592,68	-138,68	1.454,00
Izvor: 52 Tekuće pomoći iz proračuna				
3	Rashodi poslovanja	10.617,83	123,71	10.741,54
31	Rashodi za zaposlene	10.617,83	123,71	10.741,54
Izvor: 52 Tekuće pomoći iz proračuna				
3	Rashodi poslovanja	2.389,01	441,39	2.830,40
32	Materijalni rashodi	2.389,01	441,39	2.830,40
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
Izvor: 52 Tekuće pomoći iz proračuna				
3	Rashodi poslovanja	0,00	18.412,00	18.412,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	18.412,00	18.412,00
Izvor: 91 Višak prihoda				
3	Rashodi poslovanja	19.669,51	-8.856,26	10.813,25
31	Rashodi za zaposlene	19.669,51	-8.856,26	10.813,25
32	Materijalni rashodi	19.669,51	-9.575,39	10.094,12
		0,00	719,13	719,13
UKUPNO		276.116,52	26.301,93	302.418,45

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA-PRIHODI POSLOVANJA

Planirani prihodi i primici Dječjeg vrtića Palčić Orahovica po I. Izmjeni i dopuni financijskog plana za 2023. veći su iznosu za 45.971,44 EUR u odnosu na financijski plan za 2022. godinu.

Planirani prihodi Dječjeg vrtića Palčić Orahovica prema izvorima financiranja za 2023. godinu sastoje se od :

- **110** Opći prihodi i primici sredstva dobivena od Grada Orahovica za financiranje redovne djelatnosti (plaća za zaposlene i doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje, materijalne rashode) i nabavu opreme.
- **310** Vlastiti prihodi planiraju se od sufinanciranja cijene usluga vrtića
- **911** Višak prihoda preneseni iz 2022.-pomoć HZZ-a 2022.odnosi se na sredstva koja su uplaćena u 2022.od strane HZZ-a za cjelokupno razdoblje trajanja ugovora o radu-potpisan ugovor o dodjeli državne potpore za pripravništvo u javnim službama za zapošljavanje 1 radnika za razdoblje 16.08.2022.-15.08.2023.
- **911** Višak prihoda prenesen iz 2021.i 2022. godine
- **913** Višak prihoda preneseni iz 2022.-sredstva MZO uplaćena u 2022. a biti će potrošena u 2023.godini.
- **520** Tekuće pomoći iz državnog proračuna - MZO pomoći MZO za financiranje troškova pohađanja vrtića djece sa posebnim potrebama i programa predškole).

OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA-RASHODI POSLOVANJA

Planirani rashodi i izdaci Dječjeg vrtića Palčić Orahovica po I. Izmjeni i dopuni financijskog plana za 2023. su veći su za 37.115,18 EUR u odnosu na plan za 2022. godinu.

SKUPINA 31

Ovi rashodi planirani su u iznosu od 236.523,29 EUR i u odnosu na plan za 2022.i obuhvaćaju plaće za radnike, regres, nagrade, darovi, otpremine naknade za bolest i slične naknade, doprinos za mirovinsko osiguranje i obvezno zdravstveno osiguranje na plaću- razlog povećanja veći broj radnika i manje ostvaren višak u 2022.

SKUPINA 32

Ovi rashodi planirani su u iznosu od 62.230,93 EUR i u odnosu na plan za 2022.i obuhvaćaju naknade za prijevozne troškove radnika na posao i s posla, rashoda za materijal i energiju, rashode za usluge-razlog povećanja je veliki porast cijena energenata-nafta i plina uzrokovano ratom u Ukrajini, a samim time i svih ostalih proizvoda i usluga- električne energije, plina hrane i dr.-potpisan sporazum o razmjernom plaćanju režijskih troškova u školskom objektu od 01.10.2022. -zbog velikog porasta cijena električne energije i prirodnog plina - do 30.09.2022. samo je plaćana najamnina za poslovni prostor u koju su bili uračunati svi režijski troškovi, troškovi objave natječaja za radno mjesto ravnatelja u NN, povećan broj djece u vrtiću).

SKUPINA 34

Ovi rashodi planirani su u iznosu od 850,04 EUR povećani su zbog porasta cijena usluga uslijed inflacije kao i plaćanja naknade za roditelje koji vrtić plaćaju općom

rashode, financijske rashode i nabavu opreme.

- **911** Višak prihoda prenesen iz 2022.-tekuće pomoći-HZZ-a odnosi se na sredstva koja su uplaćena u 2022. od strane HZZ-a za cjelokupno razdoblje trajanja ugovora o radu-potpisan ugovor o dodjeli državne potpore za pripravnost u javnim službama za zapošljavanje 1 radnika za razdoblje 16.08.2022.-15.08.2023.
- **912** Višak prihoda prenesen iz 2022.godine.
- **913** Višak prihoda preneseni iz 2022.-sredstva MZO uplaćena u 2022. a biti će potrošena u 2023.godini.
- **520** Tekuće pomoći iz državnog proračuna - MZO pomoći MZO za financiranje troškova pohađanja vrtića djece sa posebnim potrebama i programima predškole, materijalni rashodi i nabava opreme i sitnog inventara-didaktička oprema.

Članak 3.

Ukoliko se prijedlog I izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. ne razlikuje od I. izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. sadržanog u usvojenom 1.Rebalansu Proračuna Grada Orahovice, automatizmom postaje Financijski plan za 2023. godinu.

Članak 4.

I. izmjena i dopuna financijskog plana nakon što bude usvojen biti će objavljen na web stranici DJEČJI VRTIĆ PALČIĆ.

KLASA: 400-09/23-01/01
URBROJ:2189-02-23-04
Orahovica, 28.12.2023.

Predsjednik Upravnog vijeća:



Hrvoje Jergović