

REPUBLIKA HRVATSKA
ŠIBENSKO-KNINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA PIROVAC

Dječji vrtić Mendula

Don Balda Vijalića 9A

22213 Pirovac

MENDULA

IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MENDULA
ZA 2022. GODINU i projekcija za 2023. i 2024. godinu

Listopad, 2022.

Temeljem članka 46. Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 144/21.), članka 35. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju («Narodne novine» broj 10/97., 107/07., 94/13., 98/19. i 57/22.) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Mendula, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Mendula donosi

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA
MENDULA ZA 2022. GODINU i projekcija za 2023. i 2024. godinu

Listopad, 2022.

I. OPĆI DIO

Članak 1.

U Financijskom planu Dječjeg vrtića Mendula za 2022. godinu (KLASA: 601-04/21-01/17, URBROJ: 2182/11-34-1/2-01-21-1, Pirovac 15. listopada 2021. godine) u članku 1. mijenjaju se A. Račun prihoda i rashoda i C. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina kako slijedi:

	OPIS	FINANCIJSK I PLAN ZA 2022. godinu	Povećanje/sm anjenje	I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2022.	Indeks %
		1.	2.	3.	4
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	PRIHODI POSLOVANJA	1 831.750,00	-38.100,00	1.793.650,00	-2,10
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	1 821.750,00	-27.100,00	1.794.650,00	-1,48
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
	RAZLIKA VIŠAK/MANJAK PRIHODA	0,00	-11.000,00	-11.000,00	-100,00
	B. RAČUN ZADUŽIVANJA/ FINANCIRANJA	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00
	NETO FINANCIRANJE/ ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00
	C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	11.000,00	11.000,00	100,00
9	Vlastiti izvori	0,00	11.000,00	11.000,00	100,00
	VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE+RASPOLOŽI VA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

U članku 2. mijenjaju se prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji kako slijedi:

I. I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MENDULA ZA 2022. GODINU						
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
OPĆI DIO – PRIHODI I PRIMICI						
Broj konta	OPIS	Financijski plan za 2022. godinu	Povećanje/s manjenje	I.	Izmjene financijskog plana za 2022.	Indeks
1.	2.	3.	4.		5.	6.
6	PRIHODI POSLOVANJA	1 831.750,00	-38.100,00		1.793.650,00	-2,08
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihoda od donacija	360.000,00	9.500,00		369,500,00	2,63
661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	360.000,00	5.750,00		365.750,00	1,60
663	Donacije pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	3.750,00		3.750,00	100,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	1 421.750,00	-219.600,00		1.202.150,00	-15,45
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti prorač. korisnika	1 421.750,00	-219.600,00		1.202.150,00	-15,45
63	Pomoći	50.000,00	172.000,00		222.000,00	344,00
633	Tekuće pomoći	50.000,00	170.000,00		220.000,00	340,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	2.000,00		2.000,00	100,00
3	RASHODI POSLOVANJA	1.821.750,00	-27.100,00		1.794.650,00	-1,49

31	Rashodi za zaposlene	1 268.750,00	-78.000,00	1.190.750,00	-6,15
311	Plaće za redovan rad	1 040.000,00	-40.000,00	1.000.000,00	-3,85
312	Ostali rashodi za zaposlene	18.750,00	0,00	18.750,00	0,00
313	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	210.000,00	-38.000,00	172.000,00	-18,10
32	Materijalni rashodi	549.000,00	50.900,00	599.900,00	9,27
321	Naknade troškova zaposlenima	77.000,00	6.000,00	83.000,00	7,80
321	Službena putovanja	5.000,00	-4.500,00	500,00	-90,00
321	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	63.000,00	11.000,00	74.000,00	17,46
321	Stručno usavršavanje zaposlenika	7.000,00	500,00	7.500,00	7,14
321	Ostale naknade troškova zaposlenika	2.000,00	-1.000,00	1.000,00	-50,00
322	Rashodi za materijal i energiju	345.000,00	62.900,00	407.900,00	18,23
322	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	20.000,00	11.500,00	31.500,00	57,50
322	Materijal i sirovine	282.000,00	33.400,00	315.400,00	11,84
322	Energija	40.000,00	19.000,00	59.000,00	47,50
322	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	3.000,00	-1.000,00	2.000,00	-33,33
323	Rashodi za usluge	121.000,00	-15.000,00	106.000,00	-12,40
323	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanje	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00
323	Komunalne usluge	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
323	Zdravstvene i veterinarske usluge	40.000,00	-20.000,00	20.000,00	-50,00

323	Intelektualne i osobne usluge	36.000,00	1.000,00	37.000,00	2,80
323	Računalne usluge	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
323	Ostale usluge	6.000,00	4.000,00	10.000,00	66,70
329	Ostali nespomenuti rashodi	6.000,00	-3.000,00	3.000,00	-50,00
329	Premije osiguranja	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi	6.000,00	-5.000,00	1.000,00	-83,33
34	Financijski rashodi	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
343	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
4	RASHODI ZA NAB. NEF. IMOVINE	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
42	Rashodi za nab. proiz. dug. imovine	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00

B. RAČUN ZADUŽIVANJA/ FINANCIRANJA

8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
844	Priljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i oplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Izdaci za dane zajmove i depozite	0,00	0,00	0,00	0,00
518	Izdaci za depozite i jamčeve podloge	0,00	0,00	0,00	0,00

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

9	Vlastiti izvori	0,00	11.000,00	11.000,00	100,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	11.000,00	11.000,00	100,00
922	Višak/manjak iz prethodne godine	0,00	11.000,00	11.000,00	100,00

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

U članku 3. Rashodi poslovanja se mijenjaju u Posebnom dijelu Financijskog plana prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini podskupine ekonomske klasifikacije kako slijedi:

I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MENDULA ZA 2022. GODINU

POSEBNI DIO – RASHODI I IZDACI

Račun	OPIS	Financijski plan za 2022.	Povećanje/smanjenje	I. Izmjene financijskog plana za 2022.	Indeks %
Razdjel 002	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	1 831.750,00	-27.100,00	1.804.650,00	-1,48
Glava 00202	DJEČJI VRTIĆ	1 831.750,00	-27.100,00	1.804.650,00	-1,48
Proračunski i korisnik 51433	DJEČJI VRTIĆ MENDULA	1 831.750,00	-27.100,00	1.804.650,00	-1,48
Program 2015	DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA MENDULA	1 831.750,00	-27.100,00	1.804.650,00	-1,48
Aktivnost A300001	FINANCIRANJE USTANOVE DJEČJEG VRTIĆA MENDULA	1 831.750,00	-36.600,00	1.795.150,00	-2,00
Izvor:	Opći prihodi i primici	1 421.750,00	-219.600,00	1.202,150,00	-15,45

Funkcijska klasifikacija	Predškolsko obrazovanje	1 421.750,00	-219.600,00	1.202,150,00	-15,45
0911					
3	RASHODI POSLOVANJA	1 421.750,00	-219.600,00	1.202,150,00	-15,45
31	Rashodi za zaposlene	1 218.750,00	-241.000,00	977.750,00	-19,77
311	Plaće za redovan rad	1 000.000,00	-182.000,00	818.000,00	-18,20
312	Ostali rashodi za zaposlene	18.750,00	0,00	18.750,00	0,00
313	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	200.000,00	-59.000,00	141.000,00	-29,50
32	Materijalni rashodi	203.000,00	21.400,00	224.400,00	10,54
321	Naknade troškove zaposlenima	63.000,00	-7.000,00	56.000,00	-11,11
321	Naknade za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život	63.000,00	-7.000,00	56.000,00	-11,11
322	Rashodi za materijal i energiju	40.000,00	46.400,00	86.400,00	116,00
322	Materijal i sirovine	0,00	27.400,00	27.400,00	100,00
322	Energija	40.000,00	19.000,00	59.000,00	47,50
323	Rashodi za usluge	100.000,00	-20.000,00	80.000,00	80,00
323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00
323	Zdravstvene usluge	40.000,00	-20.000,00	20.000,00	-50,00
323	Intelektualne i osobne usluge	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanje	0,00	+ 2.000,00	2.000,00	100,00
329	Premije osiguranja	0,00	+2.000,00	2.000,00	100,00
Izvor:	Vlastiti prihodi:	360.000,00	7.250,00	367.250,00	2,01
Funkcijska klasifikacija	Predškolsko obrazovanje	360.000,00	7.250,00	367.250,00	2,01
0911					
3	RASHODI POSLOVANJA	350.000,00	7.250,00	357.250,00	2,07
32	Materijalni rashodi	346.000,00	7.250,00	353.250,00	2,10
321	Naknade troškova zaposlenima	14.000,00	6.000,00	20.000,00	0,7
321	Službena putovanja	5.000,00	-4.500,00	500,00	-90,00
321	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	11.000,00	11.000,00	100,00
321	Stručno usavršavanje zaposlenika	7.000,00	+500,00	7.500,00	0,93
321	Ostale naknade troškova zaposlenika	2.000,00	-1.000,00	1.000,00	-50,00
322	Rashodi za materijal	305.000,00	5.000,00	310.000,00	0,98
322	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
322	Materijal i sirovine	282.000,00	6.000,00	288.000,00	2,13
322	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	3.000,00	-1.000,00	2.000,00	-33,33

323	Rashodi za usluge	21.000,00	1.250,00	22.250,00	5,95
323	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
323	Komunalne usluge	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
323	Intelektualne i osobne usluge	0,00	1.000,000	1.000,00	100,00
323	Računalne usluge	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
323	Ostale usluge	6.000,00	250,00	6.250,00	4,17
329	Ostali nespomenuti rashodi	6.000,00	-5.000,00	1.000,00	-83,33
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.000,00	-5.000,00	1.000,00	-83,33
34	Financijski rashodi	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
343	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
4	RASHODI ZA NAB.NEF. IMOVINE	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
42	Rashodi za nab. proiz. dug. imovine	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
422	Uredska oprema i namještaj	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Izvor 5.2.:	Tekuće pomoći	50.000,00	170.000,00	220.000,00	340,00
Funkcijska klasifikacija	Predškolsko obrazovanje	50.000,00	170.000,00	220.000,00	340,00
0911					
3	Rashodi poslovanja	50.000,00	170.000,00	220.000,00	340,00
31	Rashodi za zaposlene	50.000,00	163.000,00	213.000,00	326,00

311	Plaće za redovan rad	40.000,00	142.000,00	182.000,00	355,00
313	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	10.000,00	21.000,00	31.000,00	210,00
32	Materijalni rashodi	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00
321	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00

Izvor 5.8.:	Tekuće pomoći PK:	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00
--------------------	--------------------------	-------------	-----------------	-----------------	---------------

Funkcijska klasifikacija	Predškolsko obrazovanje	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00
0911					

3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00
----------	---------------------------	-------------	-----------------	-----------------	---------------

32	Materijalni rashodi	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00
-----------	----------------------------	-------------	-----------------	-----------------	---------------

322	Rashodi za materijal	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00
------------	-----------------------------	-------------	-----------------	-----------------	---------------

322	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00
-----	--	------	----------	----------	--------

Izvor 6.4.:	Tekuće donacije - PK	0,00	3.750,00	3.750,00	100,00
--------------------	-----------------------------	-------------	-----------------	-----------------	---------------

Funkcijska klasifikacija	Predškolsko obrazovanje	0,00	3.750,00	3.750,00	100,00
0911					

3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	3.750,00	3.750,00	100,00
----------	---------------------------	-------------	-----------------	-----------------	---------------

32	Materijalni rashodi	0,00	3.750,00	3.750,00	100,00
323	Rashodi za usluge	0,00	3.750,00	3.750,00	100,00
323	Ostale usluge	0,00	3.750,00	3.750,00	100,00
Tekući projekt	Senzorna soba Mendule	0,00	9.500,00	9.500,00	100,00
T300001					
Izvor 3.2.:	Vlastiti prihodi - PK	0,00	9.500,00	9.500,00	100,00
Funkcijska klasifikacija	Predškolsko obrazovanje	0,00	9.500,00	9.500,00	100,00
0911					
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	9.500,00	9.500,00	100,00
32	Materijalni rashodi	0,00	9.500,00	9.500,00	100,00
322	Rashodi za materijal	0,00	9.500,00	9.500,00	100,00
322	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	9.500,00	9.500,00	100,00

III. OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MENDULA ZA 2022. GODINU

Članak 4.

U članku 4. mijenja se obrazloženje Finacijskog plana za 2022. godinu kako slijedi:

Finacijski plan Dječjeg vrtića Mendula iznosi 1 804.650,00, a sastoji se od Općih prihoda u iznosu od 1 202.150,00 kuna, vlastitih prihoda u iznosu od 367.250,00 kuna, Tekuće pomoći u iznosu od 220.000,00 kuna Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade, Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan, točnije Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 2.000,00 kuna za Program predškole, Tekućih donacija u iznosu od 3.750,00 kuna te Tekući projekt u iznosu od 9.500,00 kuna od strane Zaklada Hrvatska za djecu.

Rashodi poslovanja su umanjeni za 27.100,00 kuna te sad iznose 1.804.650,00 kuna.

Rashodi poslovanja iz Općih prihoda i primitaka su umanjeni za 219.600,00 kuna te sad iznose 1.202.150,00 kuna. Rashodi za zaposlene iz Općih prihoda i primitaka su se smanjili za 78.000,00 kuna jer je dio financiran iz Tekućih pomoći od Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade, kao i naknade za zaposlene za rad na terenu i odvojeni život.

Materijalni rashodi su se povećali za 50.900,00 kuna te sad iznose 599.900,00 kuna. Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život je uvećan za 11.000,00 kuna, dok su se službena putovanja smanjila za 4.500,00 kuna, kao i ostale naknade troškova zaposlenika za 1.000,00 kuna kako bi se iz vlastitih izvora moglo financirati povećane naknade za prijevoz jer su tri (3) radnice sa područja Grada Zadra i iznos mjesečne naknade iznosi 1.400,00 kn.

Rashodi za materijal i energiju su se uvećali za 62.900,00 kuna ponajviše zbog Energije koja sad je uvećana za 19.000,00 kuna te iznosi 59.000,00 kuna. Osim toga, Materijal i sirovine su uvećane za 33.400,00 kuna, dok su se Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća umanjile za 1.000,00 kuna te sad iznose 2.000,00 kuna.

Rashodi za usluge su umanjeni za 15.000,00 kuna, točnije Zdravstvene i veterinarske su umanjene za 20.000,00 kuna, a Intelektualne i osobne uvećane za 1.000,00 kuna te sad iznose 37.000,00 kuna. Ostale usluge su uvećane za 4.000,00 kuna zbog izrade *Kalendara Mendule* i *Brošure Moj Pirovac*.

Premija osiguranja se uvećala za 2.000,00 kuna jer Finacijskim planom nije bila planirana, dok su se Ostali nespomenuti rashodi umanjili za 5.000,00 kuna.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostali nepromijenjeni te iznose 10.000,00 kuna.

Tekuće pomoći su dodijeljene u iznosu od 220.000,00 kuna od Središnjeg ureda za demografiju i mlade te za Rashode za zaposlene je utrošeno 213.000,00 kuna, a za Naknadu za prijevoz 7.000,00 kuna.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja za Program predškole će u kalendarskoj godini 2022. Za pedagošku godinu 2021./2022. dodijeliti 2000,00 kuna za nabavku materijala, didaktike i stručne literature.

Tekuće donacije od Vrilo d.o.o. i TZ Pirovac u iznosu od 3.750,00 kuna je utrošeno za grafički dizajn brošure *Moj Pirovac*.

Tekući projekt pod nazivom *Senzorna soba Mendule* je projekt sufinanciran od strane Zaklade Hrvatska za djecu u iznosu od 9.500,00 kuna.

Članak 5.

I.Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Mendula za 2022. godinu stupaju na snagu osmog (8) dana od objave na oglasnoj ploči Vrtića i službenoj web stranici.

I.Izmjene i dopune su objavljene na oglasnoj ploči 20. listopada 2022. te su stupile na snagu 28. listopada 2022.

KLASA: 601-04/22-01/06

URBROJ: 2182-11-34-1/2-01-22-1

Pirovac, 20.listopada 2022.

PREDSJEDNICA
Ranka Vučković Vukman, dipl. iur.v.r.