



REPUBLIKA HRVATSKA
VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA

Na temelju članka 29. Statuta Općine Pitomača ("Službene novine" Općine Pitomača, broj 1/21 i 4/21.), Općinsko vijeće Općine Pitomača, na __. sjednici održanoj _____ 2023. godine, donijelo je:

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

SAŽETAK

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan za 2023. godinu sadrži:

| | PLAN 2023. | Povećanje / smanjenje | I. IZMJENE PLANA 2023. | Indeks |
|---|-------------------|-----------------------|------------------------|----------------|
| RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | |
| Prihodi poslovanja | 707.200,00 | 10.850,00 | 718.050,00 | 101,53% |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 kn | 0,00 | 0,00 | |
| UKUPNO PRIHODA | 707.200,00 | 10.850,00 | 718.050,00 | 101,53% |
| Rashodi poslovanja | 659.700,00 | 50.617,90 | 710.317,90 | 107,67% |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 47.500,00 | -17.900,00 | 29.600,00 | 62,32% |
| UKUPNO RASHODA | 707.200,00 | 32.717,90 | 739.917,90 | 104,63% |
| RAZLIKA VIŠAK/MANJAK | 0,00 | -21.867,90 | -21.867,90 | |
| RASPOLOŽIVA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA | | | | |
| Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina | 0,00 | 21.867,90 | 21.867,90 | |
| Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju | 0,00 | 21.867,90 | 21.867,90 | |
| RAČUN 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 | |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Članak 2.

U računu prihoda i rashoda te računu zaduživanja/financiranja za 2023. godinu, prihodi i primici te rashodi i izdaci povećavaju se odnosno smanjuju i iznose:

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (PRIHODI POSLOVANJA)

| Račun/ Pozicija | Opis | PLAN 2023. | Povećanje/ smanjenje | I. IZMJENE PLANA 2023. | Indeks 5/3 |
|------------------|--|-------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 6 | Prihodi poslovanja | 707.200,00 | 10.850,00 | 718.050,00 | 101,53 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna | 112.000,00 | -27.180,00 | 84.820,00 | 75,73 |
| <i>Izvor: 50</i> | <i>Pomoći</i> | <i>112.000,00</i> | <i>-27.180,00</i> | <i>84.820,00</i> | <i>75,73%</i> |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 114.000,00 | 12.000,00 | 126.000,00 | 110,53 |
| <i>Izvor: 40</i> | <i>Prihodi za posebne namjene</i> | <i>114.000,00</i> | <i>12.000,00</i> | <i>126.000,00</i> | <i>110,53%</i> |
| 67 | Prihodi iz proračuna | 481.200,00 | 26.030,00 | 507.230,00 | 105,41 |
| <i>Izvor: 10</i> | <i>Opći prihodi i primici</i> | <i>479.300,00</i> | <i>25.300,00</i> | <i>504.600,00</i> | <i>105,28%</i> |
| <i>Izvor: 50</i> | <i>Pomoći</i> | <i>1.900,00</i> | <i>730,00</i> | <i>2.630,00</i> | <i>138,42%</i> |
| UKUPNO | | 707.200,00 | 10.850,00 | 718.050,00 | 101,53 |

I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI POSLOVANJA)

| Račun/ Pozicija | Opis | PLAN 2023. | Povećanje/ smanjenje | I. IZMJENE PLANA 2023. | Indeks 5/3 |
|------------------|--|-------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 659.700,00 | 50.617,90 | 710.317,90 | 107,67 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 530.500,00 | 23.250,00 | 553.750,00 | 104,38 |
| <i>Izvor: 10</i> | <i>Opći prihodi i primici</i> | <i>445.700,00</i> | <i>22.000,00</i> | <i>467.700,00</i> | <i>104,94%</i> |
| <i>Izvor: 40</i> | <i>Prihodi za posebne namjene</i> | <i>17.300,00</i> | <i>15.500,00</i> | <i>32.800,00</i> | <i>189,60%</i> |
| <i>Izvor: 50</i> | <i>Pomoći</i> | <i>67.500,00</i> | <i>-14.250,00</i> | <i>53.250,00</i> | <i>78,89%</i> |
| 32 | Materijalni rashodi | 128.000,00 | 27.367,90 | 155.367,90 | 121,38 |
| <i>Izvor: 10</i> | <i>Opći prihodi i primici</i> | <i>23.400,00</i> | <i>3.300,00</i> | <i>26.700,00</i> | <i>114,10%</i> |
| <i>Izvor: 40</i> | <i>Prihodi za posebne namjene</i> | <i>92.600,00</i> | <i>21.267,90</i> | <i>113.867,90</i> | <i>122,97%</i> |
| <i>Izvor: 50</i> | <i>Pomoći</i> | <i>12.000,00</i> | <i>2.800,00</i> | <i>14.800,00</i> | <i>123,33%</i> |
| 34 | Financijski rashodi | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 100,00 |
| <i>Izvor: 40</i> | <i>Prihodi za posebne namjene</i> | <i>1.200,00</i> | <i>0,00</i> | <i>1.200,00</i> | <i>100,00%</i> |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 47.500,00 | -17.900,00 | 29.600,00 | 62,32 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 40.900,00 | -17.900,00 | 23.000,00 | 56,23 |
| <i>Izvor: 10</i> | <i>Opći prihodi i primici</i> | <i>3.600,00</i> | <i>0,00</i> | <i>3.600,00</i> | <i>100,00%</i> |
| <i>Izvor: 40</i> | <i>Prihodi za posebne namjene</i> | <i>2.900,00</i> | <i>-2.900,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>Izvor: 50</i> | <i>Pomoći</i> | <i>34.400,00</i> | <i>-15.000,00</i> | <i>19.400,00</i> | <i>56,40%</i> |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 6.600,00 | 0,00 | 6.600,00 | 100,00 |
| <i>Izvor: 10</i> | <i>Opći prihodi i primici</i> | <i>6.600,00</i> | <i>0,00</i> | <i>6.600,00</i> | <i>100,00%</i> |

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI POSLOVANJA)

| Račun/ Pozicija | Opis | PLAN 2023. | Povećanje/ smanjenje | I. IZMJENE PLANA 2023. | Indeks 5/3 |
|-----------------|---------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | UKUPNO | 707.200,00 | 32.717,90 | 739.917,90 | 104,63 |

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

II. POSEBNI DIO

| Račun/ Pozicija 1 | Opis 2 | PLAN 2023. 3 | Povećanje/ smanjenje 4 | I. IZMJENE PLANA 2023. 5 | Indeks 5/3 6 |
|-------------------------|--|-------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| RAZDJEL | OPĆINSKO VIJEĆE | 707.200,00 | 32.717,90 | 739.917,90 | 104,63 |
| 001 | | | | | |
| GLAVA | 00205 PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA | 707.200,00 | 32.717,90 | 739.917,90 | 104,63 |
| Program | 1011 REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA | 595.200,00 | 59.897,90 | 655.097,90 | 110,06 |
| 1011 | | | | | |
| A101101Akt. | FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI | 595.200,00 | 59.897,90 | 655.097,90 | 110,06 |
| Izv. | | | | | |
| Izvor: 10 | Opći prihodi i primici | 479.300,00 | 25.300,00 | 504.600,00 | 105,28 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 469.100,00 | 25.300,00 | 494.400,00 | 105,39 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 445.700,00 | 22.000,00 | 467.700,00 | 104,94 |
| 32 | Materijalni rashodi | 23.400,00 | 3.300,00 | 26.700,00 | 114,10 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 10.200,00 | 0,00 | 10.200,00 | 100,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.600,00 | 0,00 | 3.600,00 | 100,00 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 6.600,00 | 0,00 | 6.600,00 | 100,00 |
| Izvor: 40 | Prihodi za posebne namjene | 114.000,00 | 33.867,90 | 147.867,90 | 129,71 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 111.100,00 | 36.767,90 | 147.867,90 | 133,09 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 17.300,00 | 15.500,00 | 32.800,00 | 189,60 |
| 32 | Materijalni rashodi | 92.600,00 | 21.267,90 | 113.867,90 | 122,97 |
| 34 | Financijski rashodi | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 100,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.900,00 | -2.900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.900,00 | -2.900,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 50 | Pomoći | 1.900,00 | 730,00 | 2.630,00 | 138,42 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.900,00 | 730,00 | 2.630,00 | 138,42 |

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

II. POSEBNI DIO

| Račun/ Pozicija | Opis | PLAN 2023. | Povećanje/ smanjenje | I. IZMJENE PLANA 2023. | Indeks 5/3 |
|--------------------|---|-------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.900,00 | 730,00 | 2.630,00 | 138,42 |
| Program | UNAPRJEĐENJE USLUGA ZA DJECU U SUSTAVU PREDŠKOLSKOG ODGOJA | 112.000,00 | -27.180,00 | 84.820,00 | 75,73 |
| 1012 | | | | | |
| A101103Akt. | PROJEKT: IGRAONICA SREĆE | 112.000,00 | -27.180,00 | 84.820,00 | 75,73 |
| Izv. | | | | | |
| Izvor: 50 | Pomoći | 112.000,00 | -27.180,00 | 84.820,00 | 75,73 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 77.600,00 | -12.180,00 | 65.420,00 | 84,30 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 67.500,00 | -14.250,00 | 53.250,00 | 78,89 |
| 32 | Materijalni rashodi | 10.100,00 | 2.070,00 | 12.170,00 | 120,50 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 34.400,00 | -15.000,00 | 19.400,00 | 56,40 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 34.400,00 | -15.000,00 | 19.400,00 | 56,40 |
| | UKUPNO | 707.200,00 | 32.717,90 | 739.917,90 | 104,63 |

Članak 3.

I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu stupaju na snagu osmi dan od dana objave u "Službenim novinama" Općine Pitomača.

KLASA:400-03/22-01/02
URBROJ:2189-16-23-2
Pitomača, 2023.

Predsjednik: Rikard Bakan, mag.oec.

PRORAČUNSKI KORISNIK:
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA
PITOMAČA

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA
2023. GODINU

Ovim I. Izmjenama financijskog plana prihodi se planiraju u iznosu 718.050,00 eura što sa prenesenim raspoloživim sredstvima iz prethodne godine u iznosu 21.867,90 eura iznose ukupno 739.917,90 eura.

Preneseni višak prihoda iz prethodne godine u iznosu 21.867,90 eura odnosi se na vlastita sredstva vrtića.

Kod prihoda smanjuje se pozicija tekuće pomoći iz državnog proračuna koja sredstva bi trebala biti uplaćena do kraja godine za „Igraonicu sreće“, a financirana od strane Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. S navedenim Ministarstvom potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava, za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda za nastavak unaprjeđenja usluga djece u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja, koji je završen 31.10.2023. godine.

Nadalje kod prihoda povećavaju se sredstva uplata roditelja za vrtić i prihodi iz proračuna Općine za financiranje rashoda poslovanja.

Kod rashoda za financiranja redovne djelatnosti dječjeg vrtića povećavaju se stavke za raspoloživa sredstva iz prethodne godine i sredstva iz proračuna za rashode za zaposlene i materijalne rashode u iznosu 59.897,90 eura, a smanjuju se stavke kod projekta Igraonica sreće u iznosu 27.180,00 eura, koliko su i smanjeni prihodi za tu aktivnost.