

Temeljem članka 39. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21) te članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Durmanec (KLASA: 601-01/22-01/0015 URBROJ:2140/02-01-21-3), od 4. travnja 2021. godine Upravno vijeće Dječjeg vrtića Durmanec na svojoj 36. sjednici održanoj dana 24. kolovoza 2023. godine donosi:

**ODLUKU O I. IZMJENI FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ĐURMANEC  
ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2023. DO 31.12.2023. I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU**

## OPĆI PRIHODI

Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Pozicija	Sveukupno prihodi:					Indeks
			Planirano 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>		<b>353.903,06</b>	<b>39.969,47</b>	<b>393.872,53</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>111,29</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>		<b>5.176,19</b>	<b>0,00</b>	<b>5.176,19</b>	<b>297.322,29</b>	<b>3.280,91</b>	<b>100,00</b>
	52. Ostale pomoći		5.176,19	0,00	5.176,19	3.264,98	3.280,91	100,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		5.176,19	0,00	5.176,19	3.264,98	3.280,91	100,00
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>		<b>663,61</b>	<b>0,00</b>	<b>663,61</b>	<b>136,04</b>	<b>136,70</b>	<b>100,00</b>
	43. Ostali prihodi za posebne namjene		663,61	0,00	663,61	136,04	136,70	100,00
641	Prihodi od financijske imovine		132,72	0,00	132,72	136,04	136,70	100,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine		530,89	0,00	530,89	0,00	0,00	100,00
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>		<b>150.915,42</b>	<b>700,00</b>	<b>151.615,42</b>	<b>136.889,77</b>	<b>137.557,53</b>	<b>100,46</b>
	31. Vlastiti prihodi		150.915,42	0,00	150.915,42	136.889,77	137.557,53	100,00
	43. Ostali prihodi za posebne namjene		0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00
652	Prihodi po posebnim propisima		150.915,42	700,00	151.615,42	136.889,77	137.557,53	100,46
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>		<b>2.654,46</b>	<b>0,00</b>	<b>2.654,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
	43. Ostali prihodi za posebne namjene		2.654,46	0,00	2.654,46	0,00	0,00	100,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna		2.654,46	0,00	2.654,46	0,00	0,00	100,00
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>		<b>194.493,38</b>	<b>39.269,47</b>	<b>233.762,85</b>	<b>157.031,50</b>	<b>157.797,51</b>	<b>120,19</b>
	31. Vlastiti prihodi		194.493,38	39.269,47	233.762,85	157.031,50	157.797,51	120,19
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika		194.493,38	39.269,47	233.762,85	157.031,50	157.797,51	120,19

## OPĆI RASHODI

Sveukupno rashodi:		379.675,34	39.969,47	419.644,81	297.322,29	298.772,65	110,53%
Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Planirano 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Indeks
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>372.707,39</b>	<b>40.964,89</b>	<b>413.672,28</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>110,99%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>279.977,90</b>	<b>49.672,10</b>	<b>329.650,00</b>	<b>230.929,43</b>	<b>232.055,91</b>	<b>117,74%</b>
	11. Opći prihodi i primici	279.977,90	49.672,10	329.650,00	230.929,43	232.055,91	117,74
311	Plaće (Bruto)	211.891,11	13.108,89	225.000,00	168.690,72	169.513,61	106,19%
312	Ostali rashodi za zaposlene	8.361,53	6.288,47	14.650,00	7.822,35	7.860,50	175,21%
313	Doprinosi na plaće	59.725,26	30.274,74	90.000,00	54.416,36	54.681,80	150,69%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>91.800,43</b>	<b>-8.574,49</b>	<b>83.225,94</b>	<b>65.440,57</b>	<b>65.759,81</b>	<b>90,66%</b>
	11. Opći prihodi i primici	89.743,23	-8.242,68	81.500,55	63.263,92	63.572,54	90,82
	31. Vlastiti prihodi	331,81	-331,81	0,00	340,10	341,76	0,00
	5. Pomoci	1.061,78	0,00	1.061,78	1.088,33	1.093,64	100,00
	52. Ostale pomoci	663,61	0,00	663,61	748,22	751,87	100,00
321	Naknade troškova zaposlenima	9.820,90	134,55	9.955,45	7.346,20	7.382,04	101,37%
322	Rashodi za materijal i energiju	59.948,18	-7.365,71	52.582,47	39.791,94	39.986,04	87,71%
323	Rashodi za usluge	17.651,50	-1.599,77	16.051,73	14.629,33	14.700,70	90,94%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.379,85	256,44	4.636,29	3.673,10	3.691,03	105,85%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>929,06</b>	<b>-132,72</b>	<b>796,34</b>	<b>952,29</b>	<b>956,93</b>	<b>85,71%</b>
	11. Opći prihodi i primici	929,06	-132,72	796,34	952,29	956,93	85,71
343	Ostali financijski rashodi	929,06	-132,72	796,34	952,29	956,93	85,71%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>6.967,95</b>	<b>-995,42</b>	<b>5.972,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85,71%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>6.967,95</b>	<b>-995,42</b>	<b>5.972,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85,71%</b>
	11. Opći prihodi i primici	6.967,95	-995,42	5.972,53	0,00	0,00	85,71
422	Postrojenja i oprema	6.967,95	-995,42	5.972,53	0,00	0,00	85,71%

RAČUN ZADUŽIVANJA - FINANCIRANJA

Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Pozicija	Planirano 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Indeks
-------	---------------------------------------	----------	--------------------	-------------------------	--------------------	---------------------	---------------------	--------

VIŠAK - MANJAK

Sveukupno:

Konto	Vrsta prihoda	Pozicija	Planirano 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Indeks
-------	---------------	----------	--------------------	-------------------------	--------------------	------------------	------------------	--------

## ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

Ukupno rashodilizdaci:

	379.675,34	39.969,47	419.644,81	297.322,29	298.772,65	110,53
	Planirano 2023.	Poveksmani.	Novi plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Indeks
Razdjel: 018 PRORAČUNSKI KORISNIK OPĆINE DURMANEC	379.675,34	39.969,47	419.644,81	297.322,29	298.772,65	110,53
Glava: 18 DUEČJI VRTIĆ DURMANEC	379.675,34	39.969,47	419.644,81	297.322,29	298.772,65	110,53
Korisnik: 52071 Proračunski korisnik Općine Durmanec	379.675,34	39.969,47	419.644,81	297.322,29	298.772,65	110,53

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

	Planirano 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2023.	Indeks
09. Obrazovanje	379.675,34	39.969,47	419.644,81	110,53
<b>Sveukupno:</b>	<b>379.675,34</b>	<b>39.969,47</b>	<b>419.644,81</b>	<b>110,53</b>

**IZVORI FINANCIRANJA - PRIHODI**

Izvor financiranja	Sveukupno:	353.903,06	Planirano	Povećanje/ smanjenje	Novi plan	Indeks
			(2)	(3)	(4)	(5)
31, Vlastiti prihodi		345.408,80	39.269,47	384.678,27	111,37	
43, Ostali prihodi za posebne namjene		3.318,07	700,00	4.018,07	121,10	
52, Ostale pomoći		5.176,19	0,00	5.176,19	100,00	

**IZVORI FINANCIRANJA-RASHODI**

Izvor financiranja	Sveukupno:	379.675,34	Planirano	Povećanje/ smanjenje	Novi plan	Indeks
			(2)	(3)	(4)	(5)
11, Opći prihodi i primici		377.618,14	40.301,28	417.919,42	110,67	
31, Vlastiti prihodi		331,81	-331,81	0,00	0,00	
5, Pomoći		1.061,78	0,00	1.061,78	100,00	
52, Ostale pomoći		663,61	0,00	663,61	100,00	



**POSEBNI DIO RASHODA**

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Polizija	Klas.	Planirano 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Indeks
				379.675,34	39.969,47	419.644,81	297.322,29	298.772,65	110,53
Sveukupno rashodi:									
<b>Razdjel: 018 PRORAČUNSKI KORISNIK OPĆINE DUBRANEC</b>				<b>379.675,34</b>	<b>39.969,47</b>	<b>419.644,81</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>110,53</b>
<b>Glava: 18 DJEČJI VRTIĆ DUBRANEC</b>				<b>379.675,34</b>	<b>39.969,47</b>	<b>419.644,81</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>110,53</b>
<b>Program: 1020 PROGRAM NAOBRABE DJECE PREDŠKOLSKE DOBI</b>				<b>379.675,34</b>	<b>39.969,47</b>	<b>419.644,81</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>110,53</b>
<b>Korisnik: 52071 Proračunski korisnik Općine Dubranec</b>				<b>379.675,34</b>	<b>39.969,47</b>	<b>419.644,81</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>110,53</b>
<b>Aktivnost: A102011 Redovna djelatnost-plaće i naknade</b>				<b>288.272,49</b>	<b>50.510,22</b>	<b>338.782,71</b>	<b>237.459,38</b>	<b>238.617,73</b>	<b>117,52</b>
<b>Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici</b>				<b>288.272,49</b>	<b>50.510,22</b>	<b>338.782,71</b>	<b>237.459,38</b>	<b>238.617,73</b>	<b>117,52</b>
3	Rashodi poslovanja			288.272,49	50.510,22	338.782,71	237.459,38	238.617,73	117,52
31	Rashodi za zaposlene			277.323,44	50.326,56	327.650,00	228.208,61	229.321,82	118,15
311	Plaće (Bruto)			209.236,65	13.763,35	223.000,00	165.969,90	166.779,52	106,58
312	Ostali rashodi za zaposlene			8.361,53	6.288,47	14.650,00	7.822,35	7.860,50	175,21
313	Doprinosi na plaće			59.725,26	30.274,74	90.000,00	54.416,36	54.681,80	150,69
32	Materijalni rashodi			10.949,05	183,66	11.132,71	9.250,77	9.295,91	101,68
321	Naknade troškova zaposlenima			9.820,90	134,55	9.955,45	7.346,20	7.382,04	101,37
322	Rashodi za materijal i energiju			265,45	0,00	265,45	816,25	820,23	100,00
323	Rashodi za usluge			331,81	0,00	331,81	544,16	546,82	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			530,89	49,11	580,00	544,16	546,82	109,25
<b>Aktivnost: A102012 Redovna djelatnost- materijalni rashodi</b>				<b>66.119,14</b>	<b>-8.840,19</b>	<b>57.278,95</b>	<b>41.886,47</b>	<b>42.090,79</b>	<b>86,53</b>
<b>Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici</b>				<b>66.455,53</b>	<b>-8.840,19</b>	<b>56.615,34</b>	<b>41.138,25</b>	<b>41.338,92</b>	<b>86,49</b>
3	Rashodi poslovanja			65.455,53	-8.840,19	56.615,34	41.138,25	41.338,92	86,49
32	Materijalni rashodi			65.455,53	-8.840,19	56.615,34	41.138,25	41.338,92	86,49
322	Rashodi za materijal i energiju			56.829,19	-8.037,56	48.791,63	36.526,96	36.705,13	85,86
323	Rashodi za usluge			8.360,89	-802,63	7.558,26	4.339,21	4.360,38	90,40
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			265,45	0,00	265,45	272,08	273,41	100,00
<b>Izvor financiranja: 52 Ostale pomoći</b>				<b>663,61</b>	<b>0,00</b>	<b>663,61</b>	<b>748,22</b>	<b>751,87</b>	<b>100,00</b>
3	Rashodi poslovanja			663,61	0,00	663,61	748,22	751,87	100,00
32	Materijalni rashodi			663,61	0,00	663,61	748,22	751,87	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju			663,61	0,00	663,61	748,22	751,87	100,00
<b>Aktivnost: A102013 Intelektualne i osobne usluge</b>				<b>12.409,59</b>	<b>-1.460,75</b>	<b>10.948,84</b>	<b>12.738,86</b>	<b>12.801,00</b>	<b>88,23</b>
<b>Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici</b>				<b>12.409,59</b>	<b>-1.460,75</b>	<b>10.948,84</b>	<b>12.738,86</b>	<b>12.801,00</b>	<b>88,23</b>
3	Rashodi poslovanja			12.409,59	-1.460,75	10.948,84	12.738,86	12.801,00	88,23
32	Materijalni rashodi			11.480,53	-1.328,03	10.152,50	11.786,57	11.844,07	88,43
323	Rashodi za usluge			8.958,80	-797,14	8.161,66	9.745,96	9.793,50	91,10
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			2.521,73	-530,89	1.990,84	2.040,61	2.050,57	78,95
34	Financijski rashodi			929,06	-132,72	796,34	952,29	956,93	85,71
343	Ostali financijski rashodi			929,06	-132,72	796,34	952,29	956,93	85,71
<b>Aktivnost: A102014 Radna tijela i komisije</b>				<b>1.051,78</b>	<b>738,22</b>	<b>1.800,00</b>	<b>816,25</b>	<b>820,23</b>	<b>169,53</b>

Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici									
3	Rashodi poslovanja	1.061,78	738,22	1.800,00	816,25	820,23	169,53		
32	Materijalni rashodi	1.061,78	738,22	1.800,00	816,25	820,23	169,53		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.061,78	738,22	1.800,00	816,25	820,23	169,53		
<b>Aktivnost: A102105 Program predškole</b>									
Izvor financiranja: 5 Pomoći									
3	Rashodi poslovanja	1.061,78	0,00	1.061,78	1.088,33	1.093,64	100,00		
32	Materijalni rashodi	1.061,78	0,00	1.061,78	1.088,33	1.093,64	100,00		
322	Rashodi za materijal i energiju	1.061,78	0,00	1.061,78	1.088,33	1.093,64	100,00		
<b>Aktivnost: A102106 Kraća igraonica općeg tipa</b>									
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici									
3	Rashodi poslovanja	2.654,46	-654,46	2.000,00	2.720,82	2.734,09	75,34		
31	Rashodi za zaposlene	2.654,46	-654,46	2.000,00	2.720,82	2.734,09	75,34		
311	Plaće (Bruto)	2.654,46	-654,46	2.000,00	2.720,82	2.734,09	75,34		
Izvor financiranja: 31 Vlastiti prihodi									
3	Rashodi poslovanja	331,81	-331,81	0,00	340,10	341,76	0,00		
32	Materijalni rashodi	331,81	-331,81	0,00	340,10	341,76	0,00		
322	Rashodi za materijal i energiju	331,81	-331,81	0,00	340,10	341,76	0,00		
<b>Kapitalni projekt: K102015 Nabava nefinancijske imovine</b>									
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici									
3	Rashodi poslovanja	7.764,29	8,24	7.772,53	272,08	273,41	100,11		
32	Materijalni rashodi	796,34	1.003,66	1.800,00	272,08	273,41	226,03		
322	Rashodi za materijal i energiju	796,34	1.003,66	1.800,00	272,08	273,41	226,03		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.967,95	-995,42	5.972,53	0,00	0,00	85,71		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.967,95	-995,42	5.972,53	0,00	0,00	85,71		
422	Postrojenja i oprema	6.967,95	-995,42	5.972,53	0,00	0,00	85,71		

**PRIJELAZNE I ZAKLJUČNE ODREDBE**

Članak 4.

Ova Odluka o I. Izmjeni Financijskog plana Dječjeg vrtića Durmanec za 2023. godinu objavit će se na oglasnoj ploči i mrežnim stranicama.

KLASA:400-02/23-01/0001

URBROJ: 2140-57-01-23-2

Durmanec, 24. kolovoza 2023. godine

**POTPREDsjednica UPRAVNOG VIJEĆA**

**DJEČJEG VRTIĆA DURMANEC**

Tamara Kablar, mag. iur.

