

Na temelju članka 39. Zakona o Proračunu („NN144/21), članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Đurmanec (KLASA: 601-01/22-01/0015,URBROJ:2140/02-01-21-3) od 4. travnja 2021. godine Upravno vijeće Dječjeg Vrtića na svojoj 38.sjednici održanoj dana 4. prosinca 2023. godine donosi

**ODLUKU**  
**O III. IZMJENI FINANCIJSKOG PLANA DJEČEJG VRTIĆA ĐURMANEC**  
**za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine**

Prihodi i primici, te rashodi i izdaci po skupinama, utvrđuju se u računu prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka Općine Đurmanec za 2023. godinu, kako slijedi:

Članak 1.

**OPĆI DIO**

	Planirano 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Indeks
SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I						
PRIHODI UKUPNO	393.872,53	16.124,34	409.996,87	297.322,29	298.772,65	104,09%
6 PRIHODI POSLOVANJA	393.872,53	16.124,34	409.996,87	297.322,29	298.772,65	104,09%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN	0,00	0,00	0,00			100,00%
RASHODI UKUPNO	419.644,81	16.124,34	435.769,15	297.322,29	298.772,65	103,84%
3 RASHODI POSLOVANJA	413.672,28	16.396,87	430.069,15	297.322,29	298.772,65	103,96%
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINA	5.972,53	-272,53	5.700,00	0,00	0,00	95,44%
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	-25.772,28	0,00	-25.772,28	0,00	0,00	100,00%
SAŽETAK RAČUNA						
8 PRIMICI OD FINACIJSKE	0,00	0,00	0,00			100,00%
5 IZDACI ZA FINACIJSKU	0,00	0,00	0,00			100,00%
RAZLIKA PRIMITAKA I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
<b>C. PRENESENI VIŠAK ILI PREN</b>						
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ	0,00	25.772,28	25.772,28	0,00	0,00	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
<b>9. VIŠAK / MANJAK + NETO FIN</b>	-25.772,28	25.772,28	0,00	0,00	0,00	0,00%

Prihodi i primici, te rashodi i izdaci po skupinama, utvrđuju se u računu prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka Općine Đurmanec za 2023. godinu, kako slijedi:

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**  
**RAČUN PRIHODA**

		Sveukupno prihodi:	393.872,53	16.124,34	409.996,87	297.322,29	298.772,65	104,09
Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Pozicija	Planirano 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Indeks
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>		<b>393.872,53</b>	<b>16.124,34</b>	<b>409.996,87</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>104,09</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subj</b>		<b>5.176,19</b>	<b>999,26</b>	<b>6.175,45</b>	<b>3.264,98</b>	<b>3.280,91</b>	<b>119,30</b>
	<i>52, Ostale pomoći</i>		<i>5.176,19</i>	<i>999,26</i>	<i>6.175,45</i>	<i>3.264,98</i>	<i>3.280,91</i>	<i>119,30</i>
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz p		5.176,19	999,26	6.175,45	3.264,98	3.280,91	119,30
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>		<b>663,61</b>	<b>-613,61</b>	<b>50,00</b>	<b>136,04</b>	<b>136,70</b>	<b>7,53</b>
	<i>43, Ostali prihodi za posebne namjene</i>		<i>663,61</i>	<i>-613,61</i>	<i>50,00</i>	<i>136,04</i>	<i>136,70</i>	<i>7,53</i>
641	Prihodi od financijske imovine		132,72	-82,72	50,00	136,04	136,70	37,67
642	Prihodi od nefinancijske imovine		530,89	-530,89	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administra</b>		<b>128.700,00</b>	<b>-3.411,25</b>	<b>125.288,75</b>	<b>136.889,77</b>	<b>137.557,53</b>	<b>97,35</b>
	<i>31, Vlastiti prihodi</i>		<i>128.000,00</i>	<i>-3.000,00</i>	<i>125.000,00</i>	<i>136.889,77</i>	<i>137.557,53</i>	<i>97,66</i>
	<i>43, Ostali prihodi za posebne namjene</i>		<i>700,00</i>	<i>-411,25</i>	<i>288,75</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>41,25</i>
652	Prihodi po posebnim propisima		128.700,00	-3.411,25	125.288,75	136.889,77	137.557,53	97,35
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i ro</b>		<b>2.654,46</b>	<b>-2.454,46</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,53</b>
	<i>43, Ostali prihodi za posebne namjene</i>		<i>2.654,46</i>	<i>-2.454,46</i>	<i>200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7,53</i>
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba iz		2.654,46	-2.454,46	200,00	0,00	0,00	7,53
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i</b>		<b>256.678,27</b>	<b>21.604,40</b>	<b>278.282,67</b>	<b>157.031,50</b>	<b>157.797,51</b>	<b>108,42</b>
	<i>11, Opći prihodi i primici</i>		<i>254.687,43</i>	<i>-3.956,76</i>	<i>250.730,67</i>	<i>157.031,50</i>	<i>157.797,51</i>	<i>98,45</i>
	<i>31, Vlastiti prihodi</i>		<i>1.990,84</i>	<i>3.709,16</i>	<i>5.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>286,31</i>
	<i>52, Ostale pomoći</i>		<i>0,00</i>	<i>21.852,00</i>	<i>21.852,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za fin		256.678,27	21.604,40	278.282,67	157.031,50	157.797,51	108,42

# RAČUN RASHODA

Sveukupno rashodi: 419.644,81 16.124,34 435.769,15 297.322,29 298.772,65 103,84%

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>413.672,28</b>	<b>16.396,87</b>	<b>430.069,15</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>103,96%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>329.650,00</b>	<b>28.318,00</b>	<b>357.968,00</b>	<b>230.929,43</b>	<b>232.055,91</b>	<b>108,59%</b>
	11, Opći prihodi i primici	329.650,00	6.466,00	336.116,00	230.929,43	232.055,91	101,96
	52, Ostale pomoći	0,00	21.852,00	21.852,00	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	225.000,00	23.452,00	248.452,00	168.690,72	169.513,61	110,42%
312	Ostali rashodi za zaposlene	14.650,00	2.866,00	17.516,00	7.822,35	7.860,50	119,56%
313	Doprinosi na plaće	90.000,00	2.000,00	92.000,00	54.416,36	54.681,80	102,22%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>83.225,94</b>	<b>-11.921,13</b>	<b>71.304,81</b>	<b>65.440,57</b>	<b>65.759,81</b>	<b>85,68%</b>
	11, Opći prihodi i primici	82.164,16	-10.859,35	71.304,81	64.012,14	64.324,41	86,78
	31, Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	340,10	341,76	0,00
	5, Pomoći	1.061,78	-1.061,78	0,00	1.088,33	1.093,64	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	9.955,45	-904,45	9.051,00	7.346,20	7.382,04	90,92%
322	Rashodi za materijal i energiju	52.582,47	-8.287,07	44.295,40	39.791,94	39.986,04	84,24%
323	Rashodi za usluge	16.051,73	-2.153,32	13.898,41	14.629,33	14.700,70	86,59%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.636,29	-576,29	4.060,00	3.673,10	3.691,03	87,57%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>796,34</b>	<b>0,00</b>	<b>796,34</b>	<b>952,29</b>	<b>956,93</b>	<b>100,00%</b>
	11, Opći prihodi i primici	796,34	0,00	796,34	952,29	956,93	100,00
343	Ostali financijski rashodi	796,34	0,00	796,34	952,29	956,93	100,00%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske im</b>	<b>5.972,53</b>	<b>-272,53</b>	<b>5.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95,44%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dug</b>	<b>5.972,53</b>	<b>-272,53</b>	<b>5.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95,44%</b>
	11, Opći prihodi i primici	5.972,53	-272,53	5.700,00	0,00	0,00	95,44
422	Postrojenja i oprema	5.972,53	-772,53	5.200,00	0,00	0,00	87,07%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	100,00%

## RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

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

**Sveukupno:**

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

**Ukupno rashodi/izdaci:**

	<b>419.644,81</b>	<b>16.124,34</b>	<b>435.769,15</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>103,84</b>
	<b>Planirano 2023.</b>	<b>Pove./smanj.</b>	<b>Novi plan 2023.</b>	<b>Projekcija 2024.</b>	<b>Projekcija 2025.</b>	<b>Indeks</b>
Razdjel: 018 PRORAČUNSKI KORISNIK OPĆINE ĐURMANEC	419.644,81	16.124,34	435.769,15	297.322,29	298.772,65	103,84
Glava: 18 DJEČJI VRTIĆ ĐURMANEC	419.644,81	16.124,34	435.769,15	297.322,29	298.772,65	103,84
Korisnik: 52071 Proračunski korisnik Općine Đurmanec	419.644,81	16.124,34	435.769,15	297.322,29	298.772,65	103,84

**FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA**

	<b>Planirano 2023.</b>	<b>Povećanje/ smanjenje</b>	<b>Novi plan 2023.</b>	<b>Indeks</b>
09, Obrazovanje	419.644,81	15.624,34	435.269,15	103,72
<b>Sveukupno:</b>	<b>419.644,81</b>	<b>15.624,34</b>	<b>435.269,15</b>	<b>103,72</b>



### IZVORI FINANCIRANJA - PRIHODI

<b>Izvor financiranja</b>	<b>Sveukupno:</b>	<b>393.872,53</b>	<b>16.124,34</b>	<b>409.996,87</b>	<b>104,09</b>
		<b>Planirano</b>	<b>Povećanje/ smanjenje</b>	<b>Novi plan</b>	<b>Indeks</b>
		<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(4)</b>	<b>(5)</b>
11, Opći prihodi i primici		254.687,43	-3.956,76	250.730,67	98,45
31, Vlastiti prihodi		129.990,84	709,16	130.700,00	100,55
43, Ostali prihodi za posebne namjene		4.018,07	-3.479,32	538,75	13,41
52, Ostale pomoći		5.176,19	22.851,26	28.027,45	541,47

### IZVORI FINANCIRANJA-RASHODI

<b>Izvor financiranja</b>	<b>Sveukupno:</b>	<b>419.644,81</b>	<b>16.124,34</b>	<b>435.769,15</b>	<b>103,84</b>
		<b>Planirano</b>	<b>Povećanje/ smanjenje</b>	<b>Novi plan</b>	<b>Indeks</b>
		<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(4)</b>	<b>(5)</b>
11, Opći prihodi i primici		418.583,03	-4.665,88	413.917,15	98,89
5, Pomoći		1.061,78	-1.061,78	0,00	0,00
52, Ostale pomoći		0,00	21.852,00	21.852,00	0,00

Članak 2.

**B. POSEBNI DIO**

Sveukupno rashodi:				419.644,81	16.124,34	435.769,15	297.322,29	298.772,65	103,84
Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Pozicija	Klas.	Planirano 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan Projekcija 2024. 2023.	Projekcija 2025.		Indeks
<b>Razdjel: 018 PRORAČUNSKI KORISNIK OPĆINE ĐURMANEC</b>				<b>419.644,81</b>	<b>16.124,34</b>	<b>435.769,15</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>103,84</b>
<b>Glava: 18 DJEČJI VRTIĆ ĐURMANEC</b>				<b>419.644,81</b>	<b>16.124,34</b>	<b>435.769,15</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>103,84</b>
<b>Program: 1020 PROGRAM NAOBRAZBE DJECE PREDŠKOLSKE DOBI</b>				<b>419.644,81</b>	<b>16.124,34</b>	<b>435.769,15</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>103,84</b>
<b>Korisnik: 52071 Proračunski korisnik Općine Đurmanec</b>				<b>419.644,81</b>	<b>16.124,34</b>	<b>435.769,15</b>	<b>297.322,29</b>	<b>298.772,65</b>	<b>103,84</b>
<b>Aktivnost: A102011 Redovna djelatnost-plaće i naknade</b>				<b>338.782,71</b>	<b>28.448,10</b>	<b>367.230,81</b>	<b>237.459,38</b>	<b>238.617,73</b>	<b>108,40</b>
<i>Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici</i>				<i>338.782,71</i>	<i>6.596,10</i>	<i>345.378,81</i>	<i>237.459,38</i>	<i>238.617,73</i>	<i>101,95</i>
3	Rashodi poslovanja			338.782,71	6.596,10	345.378,81	237.459,38	238.617,73	101,95
31	Rashodi za zaposlene			327.650,00	6.866,00	334.516,00	228.208,61	229.321,82	102,10
311	Plaće (Bruto)			223.000,00	2.000,00	225.000,00	165.969,90	166.779,52	100,90
312	Ostali rashodi za zaposlene			14.650,00	2.866,00	17.516,00	7.822,35	7.860,50	119,56
313	Doprinosi na plaće			90.000,00	2.000,00	92.000,00	54.416,36	54.681,80	102,22
32	Materijalni rashodi			11.132,71	-269,90	10.862,81	9.250,77	9.295,91	97,58
321	Naknade troškova zaposlenima			9.955,45	-904,45	9.051,00	7.346,20	7.382,04	90,92
322	Rashodi za materijal i energiju			265,45	-45,45	220,00	816,25	820,23	82,88
323	Rashodi za usluge			331,81	0,00	331,81	544,16	546,82	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			580,00	680,00	1.260,00	544,16	546,82	217,24
<i>Izvor financiranja: 52 Ostale pomoći</i>				<i>0,00</i>	<i>21.852,00</i>	<i>21.852,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>
3	Rashodi poslovanja			0,00	21.852,00	21.852,00	0,00	0,00	100,00
31	Rashodi za zaposlene			0,00	21.852,00	21.852,00	0,00	0,00	100,00
311	Plaće (Bruto)			0,00	21.852,00	21.852,00	0,00	0,00	100,00
<b>Aktivnost: A102012 Redovna djelatnost- materijalni rashodi</b>				<b>57.278,95</b>	<b>-10.068,84</b>	<b>47.210,11</b>	<b>41.886,47</b>	<b>42.090,79</b>	<b>82,42</b>
<i>Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici</i>				<i>57.278,95</i>	<i>-10.068,84</i>	<i>47.210,11</i>	<i>41.886,47</i>	<i>42.090,79</i>	<i>82,42</i>
3	Rashodi poslovanja			57.278,95	-10.068,84	47.210,11	41.886,47	42.090,79	82,42
32	Materijalni rashodi			57.278,95	-10.068,84	47.210,11	41.886,47	42.090,79	82,42
322	Rashodi za materijal i energiju			49.455,24	-7.179,84	42.275,40	37.275,18	37.457,00	85,48
323	Rashodi za usluge			7.558,26	-2.973,55	4.584,71	4.339,21	4.360,38	60,66
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			265,45	84,55	350,00	272,08	273,41	131,85
<b>Aktivnost: A102013 Intelektualne i osobne usluge</b>				<b>10.948,84</b>	<b>-520,61</b>	<b>10.428,23</b>	<b>12.738,86</b>	<b>12.801,00</b>	<b>95,25</b>
<i>Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici</i>				<i>10.948,84</i>	<i>-520,61</i>	<i>10.428,23</i>	<i>12.738,86</i>	<i>12.801,00</i>	<i>95,25</i>
3	Rashodi poslovanja			10.948,84	-520,61	10.428,23	12.738,86	12.801,00	95,25
32	Materijalni rashodi			10.152,50	-520,61	9.631,89	11.786,57	11.844,07	94,87
323	Rashodi za usluge			8.161,66	820,23	8.981,89	9.745,96	9.793,50	110,05
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.990,84	-1.340,84	650,00	2.040,61	2.050,57	32,65
34	Financijski rashodi			796,34	0,00	796,34	952,29	956,93	100,00
343	Ostali financijski rashodi			796,34	0,00	796,34	952,29	956,93	100,00
<b>Aktivnost: A102014 Radna tijela i komisije</b>				<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>816,25</b>	<b>820,23</b>	<b>100,00</b>
<i>Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici</i>				<i>1.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.800,00</i>	<i>816,25</i>	<i>820,23</i>	<i>100,00</i>
3	Rashodi poslovanja			1.800,00	0,00	1.800,00	816,25	820,23	100,00

32	Materijalni rashodi	1.800,00	0,00	1.800,00	816,25	820,23	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.800,00	0,00	1.800,00	816,25	820,23	100,00
<b>Aktivnost: A102105 Program predškole</b>		<b>1.061,78</b>	<b>-1.061,78</b>	<b>0,00</b>	<b>1.088,33</b>	<b>1.093,64</b>	<b>0,00</b>
<i>Izvor financiranja: 5 Pomoći</i>		<i>1.061,78</i>	<i>-1.061,78</i>	<i>0,00</i>	<i>1.088,33</i>	<i>1.093,64</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	1.061,78	-1.061,78	0,00	1.088,33	1.093,64	0,00
32	Materijalni rashodi	1.061,78	-1.061,78	0,00	1.088,33	1.093,64	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.061,78	-1.061,78	0,00	1.088,33	1.093,64	0,00
<b>Aktivnost: A102106 Kraća igraonica općeg tipa</b>		<b>2.000,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>3.060,92</b>	<b>3.075,85</b>	<b>80,00</b>
<i>Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici</i>		<i>2.000,00</i>	<i>-400,00</i>	<i>1.600,00</i>	<i>2.720,82</i>	<i>2.734,09</i>	<i>80,00</i>
3	Rashodi poslovanja	2.000,00	-400,00	1.600,00	2.720,82	2.734,09	80,00
31	Rashodi za zaposlene	2.000,00	-400,00	1.600,00	2.720,82	2.734,09	80,00
311	Plaće (Bruto)	2.000,00	-400,00	1.600,00	2.720,82	2.734,09	80,00
<i>Izvor financiranja: 31 Vlastiti prihodi</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>340,10</i>	<i>341,76</i>	<i>100,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	340,10	341,76	100,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	340,10	341,76	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	340,10	341,76	100,00
<b>Kapitalni projekt: K102015 Nabava nefinancijske imovine</b>		<b>7.772,53</b>	<b>-272,53</b>	<b>7.500,00</b>	<b>272,08</b>	<b>273,41</b>	<b>96,49</b>
<i>Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici</i>		<i>7.772,53</i>	<i>-272,53</i>	<i>7.500,00</i>	<i>272,08</i>	<i>273,41</i>	<i>96,49</i>
3	Rashodi poslovanja	1.800,00	0,00	1.800,00	272,08	273,41	100,00
32	Materijalni rashodi	1.800,00	0,00	1.800,00	272,08	273,41	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.800,00	0,00	1.800,00	272,08	273,41	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.972,53	-272,53	5.700,00	0,00	0,00	95,44
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.972,53	-272,53	5.700,00	0,00	0,00	95,44
422	Postrojenja i oprema	5.972,53	-772,53	5.200,00	0,00	0,00	87,07
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	100,00

Članak 3.

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

KLASA: 400-02/23-01/0004nbsp;  
URBROJ: 2140-57-01-23-2  
Đurmanec 4. prosinca 2023. godine

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA  
DJEČJEG VRTIĆA ĐURMANEC  
Tamara Kablar,mag.iur