

Na temelju članka 10. i članka 46. stavka 2. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21) i članka 30. Statuta Općine Josipdol ("Glasnik Karlovačke županije", broj 12/21), Općinsko vijeće općine Josipdol, na 7. sjednici održanoj 7. lipnja 2022. godine, donosi

ODLUKU O I. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA DJEČJEG VRTIĆA JOSIPDOL ZA 2022. GODINU

Članak 1.

I OPĆI DIO

U Financijskom planu proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol za 2022. godinu ("Glasnik Karlovačke županije broj 57/21) članak 1. mijenja se i glasi: "Financijski plan proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol za 2022. godinu sadrži":

	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	2.382.000,00	124.000,00	5,2%	2.506.000,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
Rashodi poslovanja	2.347.000,00	124.000,00	5,3%	2.471.000,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	35.000,00	0,00	0,0%	35.000,00
RAZLIKA	0,00	0,00	0,0%	0,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,0%	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,0%	0,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,0%	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,0%	0,00

Članak 2.

Članak 2. Financijskog plana proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol za 2022. godinu mijenja se i glasi: "Prihodi i rashodi utvrđuju se kako slijedi":

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	Prihodi poslovanja	2.382.000,00	124.000,00	5.2%	2.506.000,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	10.000,00	0,00	0.0%	10.000,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	0,00	0,0%	0,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	10.000,00	0,00	0.0%	10.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	560.000,00	62.000,00	11.1%	622.000,00
652	Prihodi po posebnim propisima	560.000,00	62.000,00	11.1%	622.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.763.000,00	62.000,00	3.5%	1.825.000,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.763.000,00	62.000,00	3.5%	1.825.000,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	49.000,00	0,00	0.0%	49.000,00
683	Ostali prihodi	49.000,00	0,00	0.0%	49.000,00
3	Rashodi poslovanja	2.347.000,00	124.000,00	5.3%	2.471.000,00
31	Rashodi za zaposlene	1.808.000,00	0,00	0.0%	1.808.000,00
311	Plaće (Bruto)	1.450.000,00	0,00	0.0%	1.450.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	53.000,00	0,00	0.0%	53.000,00
313	Doprinosi na plaće	305.000,00	0,00	0.0%	305.000,00
32	Materijalni rashodi	534.000,00	124.000,00	23.2%	658.000,00
321	Naknade troškova zaposlenima	78.500,00	500,00	0.6%	79.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	323.500,00	59.500,00	18.4%	383.000,00
323	Troškovi najma sportske dvorane	6.000,00	0,00	0.0%	6.000,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,0%	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	26.000,00	62.000,00	238.5%	88.000,00
34	Financijski rashodi	5.000,00	0,00	0.0%	5.000,00
343	Ostali financijski rashodi	5.000,00	0,00	0.0%	5.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	35.000,00	0,00	0.0%	35.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.000,00	0,00	0.0%	35.000,00

421	Građevinski objekti	0,00	0,00	0,0%	0,00
422	Postrojenja i oprema	35.000,00	0,00	0,0%	35.000,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
9	Vlastiti izvori	0,00	0,00	0,0%	0,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	0,0%	0,00
922	Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	0,0%	0,00

Članak 3.

II POSEBNI DIO

Članak 3. Financijskog plana proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol mijenja se i glasi: "Rashodi i izdaci iskazani su prema programskoj, ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja te se raspoređuju kako slijedi":

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		2.382.000,00	124.000,00	5,21	2.506.000,00
Razdjel 000 DJEČJI VRTIĆ JOSIPDOL		2.382.000,00	124.000,00	5,21	2.506.000,00
Glavni program A01 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića		2.382.000,00	124.000,00	5,21	2.506.000,00
Program 0108 Program predškolskog odgoja		1.766.000,00	0,00	0,00	1.766.000,00
Aktivnost A100031 Odgojno i administrativno tehničko osoblje		1.766.000,00	0,00	0,00	1.766.000,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		1.760.000,00	0,00	0,00	1.760.000,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		1.760.000,00	0,00	0,00	1.760.000,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		1.760.000,00	0,00	0,00	1.760.000,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje		1.760.000,00	0,00	0,00	1.760.000,00
311	Plaće za redovan rad	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
311	Plaće za redovan rad u programu predškole	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
313	Doprinosi na plaću	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
313	Doprinosi na plaću u programu predškole	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
313	Doprinosi za zapošljavanje	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Naknada za prijevoz u programu predškole	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00

Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
311 Troškovi plaće iz vlastitih prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00
323 Troškovi najma sportske dvorane	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
Izvor 9.1. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodne godine	0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00
311 Troškovi plaće financiranih iz viška prihoda iz prethodne godine	0,00	0,00	0,00	0,00
Program 1008 Program predškolskog odgoja	616.000,00	124.000,00	20,13	740.000,00
Aktivnost A100031 Odgojno i administrativno tehničko osoblje	551.000,00	124.000,00	22,50	675.000,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
312 Ostali rashodi za zaposlene u programu predškole	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	491.500,00	59.000,00	12,00	550.500,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	491.500,00	59.000,00	12,00	550.500,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	491.500,00	59.000,00	12,00	550.500,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje	491.500,00	59.000,00	12,00	550.500,00
312 Ostali rashodi za zaposlene	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
321 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00
321 Službena putovanja	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
321 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
322 Materijal za higijenske potrebe i njegu	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
322 Didaktička oprema	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
322 Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00
322 Službena odjeća	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
322 Namirnice	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
322 Sitni inventar	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
322 Lož ulje	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
322 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
322 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00

323	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
323	Usluge promidžbe i informiranja	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
323	Računalne usluge	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
323	Intelektualne i osobne usluge	5.000,00	-3.000,00	-60,00	2.000,00
323	Zdravstvene i veterinarske usluge	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
323	Komunalne usluge	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
323	Usluge vođenja računovodstva	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
324	Naknada za rad volontera	0,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
329	Povrat u općinski proračun	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
329	Premije osiguranja	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
329	Reprezentacija	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
329	Članarina Lag Frankopan	0,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostale naknade za rad djelatnicima u igraonici	10.000,00	62.000,00	620,00	72.000,00
343	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Izvor 3.4. Prihodi Općine Josipdol		56.500,00	65.000,00	115,04	121.500,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		56.500,00	65.000,00	115,04	121.500,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		56.500,00	65.000,00	115,04	121.500,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje		56.500,00	65.000,00	115,04	121.500,00
321	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	1.500,00	500,00	33,33	2.000,00
322	Energija	50.000,00	59.500,00	119,00	109.500,00
323	Ostale usluge	5.000,00	5.000,00	100,00	10.000,00
Kapitalni projekt K100032 Uređenje odgojno obrazovnog prostora Dječjeg vrtića		65.000,00	0,00	0,00	65.000,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
322	Materijal i sirovine	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje		35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
323	Usluge popravka postrojenja i opreme	0,00	0,00	0,00	0,00
422	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00

422	Oprema za uređenje odgojne i jasličke skupine	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
Izvor 6.1. Donacije		0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje		0,00	0,00	0,00	0,00
421	Troškovi uređenja zgrade vrtića	0,00	0,00	0,00	0,00
Glava 0001 PROJEKT "ODRASTIMO SRETNO U POTICAJNOM OKRUŽENJU"		0,00	0,00	0,00	0,00
Glavni program A02 PROJEKT "ODRASTIMO SRETNO U POTICAJNOM OKRUŽENJU"		0,00	0,00	0,00	0,00
Program 1000 PROJEKT "ODRASTIMO SRETNO U POTICAJNOM OKRUŽENJU"		0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A100001 PROJEKT "ODRASTIMO SRETNO U POTICAJNOM OKRUŽENJU"		0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.1. Pomoći EU		0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje		0,00	0,00	0,00	0,00
311	Troškovi plaća zaposlenih u programu	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Upravljanje projektom i administracija	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Troškovi prijevoza zaposlenih u projektu	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Troškovi edukacije zaposlenika Vrtića	0,00	0,00	0,00	0,00
322	Didaktička oprema	0,00	0,00	0,00	0,00
323	Troškovi vanjskih suradnika u projektu	0,00	0,00	0,00	0,00
323	Troškovi najma sportske dvorane	0,00	0,00	0,00	0,00
323	Troškovi intelektualnih i osobnih usluga	0,00	0,00	0,00	0,00
323	Troškovi promidžbe i vidljivosti	0,00	0,00	0,00	0,00
422	Troškovi nabavke opreme za uređenje prostorija programa	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 4.

Ova odluka stupa na snagu osmog dana od dana objave u "Glasniku Karlovačke županije", a objavit će se i na mrežnim stranicama Općine Josipdol.

KLASA: 400-08/21-01/03
URBROJ: 2133-13-4-22-65
Josipdol, 7. lipnja 2022.



Predsjednica Općinskog vijeća

Andelina Božičević

Andelina Božičević, prof. reh.



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA JOSIPDOL
Ogulinska 12
47303 Josipdol

OBRAZLOŽENJE

UZ I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA JOSIPDOL ZA 2022. GODINU

I Uvod

U I. izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Josipdol za 2022. godinu (u daljnjem tekstu: Rebalansa) predlaže se ukupno povećanje financijskog plana za 124.000,00 kn što znači da je isti uravnotežen sa 2.382.000,00 kn na iznos od 2.506.000,00 kn, a radi se o povećanju od 5,2%.

Budući da su se u međuvremenu dogodile promjene koje nisu bile poznate u vrijeme donošenja istog, a koje se odnose na priljev i odljev novčanih sredstava, I. Rebalansom potrebno je izvršiti ponovno uravnoteženje Financijskog plana.

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih izmjena i dopuna.

II Obrazloženje izmjena i dopuna Općeg dijela financijskog plana

PRIHODI POSLOVANJA

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Na podskupini 652 - prihodi od uplate roditelja za igraonicu korisnika Dječji vrtić Josipdol uvećani su za 12.000,00 kn te sad iznose 72.000,00 kn i predstavljaju realnu veličinu.

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Na podskupini 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika izvršena je korekcija u smislu povećanja navedene stavke za 3,5% odnosno 62.000,00 kn radi uravnoteženja financijskog plana.

RASHODI POSLOVANJA

32 Materijalni rashodi

Na podskupini 321 Naknade troškova zaposlenih izvršeno je povećanje za 0,6% odnosno za 500,00 kn, a povećanje se odnosi na naknadu za korištenje privatnog automobila u službene svrhe.

Na podskupini 322 Rashodi za materijal i energiju korekcija je izvršena u smislu povećanja stavke energije za 59.500,00 kn (3223), što je značajna korekcija za 119,00%, radi rasta cijene energenata.

Na podskupini 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeno je povećanje za vrijednosno

najveći iznos od 62.000,00 kn, te je ista stavka povećana sa planiranih 10.000,00 kn na 72.000,00 kn. Radi se o naknadama za rad djelatnicima u igraonici, odnosno isplate prema ugovorima o djelu.

III. Obrazloženje izmjena i dopuna Posebnog dijela proračuna

Razdjel 000 DJEČJI VRTIĆ JOSIPDOL

Glavni program A01 Redovna djelatnost Dječjeg vrtić

Program 1008 Program predškolskog odgoja

Ovim izmjenama i dopunama planirano je povećanje aktivnosti redovnog odgoja za 124.000,00 kn, a izmjene se odnose na troškove materijalnih rashoda s time da su povećani rashodi za troškove energije ukupno za 59.500,00 kn, troškovi ostalih usluga za 5.000,00 kn, naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe za 500,00 kn, dok su troškovi za intelektualne i osobne usluge umanjeni za 3.000,00 kn. Rashodi za aktivnosti programa igraonice uvećani su za 62.000,00 kn, a odnose se na naknade za rad djelatnicima u igraonici.