



**REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA JOSIPDOL
Ogulinska 12
47303 Josipdol**

OBRAZLOŽENJE

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

I Uvod

U III. izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Josipdol za 2022. godinu (u daljnjem tekstu: Rebalansa) predlaže se povećanje financijskog plana na iznos od 2.553.247,19 kn.

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 – planirano je povećanje ukupnih prihoda od uplate roditelja za redovni program i igraonice za 4.890,00 kn zbog povećanja cijena istih.

RASHODI POSLOVANJA

32 Materijalni rashodi

Na podskupini 311 Plaće izvršeno je povećanje stavke za 7,42%, koliko je potrebno zua pokriće navedenih rashoda do kraja godine.

Na podskupini 321 Naknade troškova zaposlenih izvršeno je povećanje za 46.630,00 kn, a povećanje se odnosi na naknadu za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život.

Na podskupini 322 - ova skupina ukupno je povećana za 21.700,00 kn. Rashodi za Namirnice su povećani za 50.000,00 kn.

Na podskupini 323 Rashodi za usluge izvršena je korekcija u smislu povećanja stavke za 42.500,00 kn. S obzirom da je došlo do nepredviđenih troškova ova podskupina je povećana.

Na podskupini 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeno je umanjeње za 35.390,00 kn, te je ista stavka umanjena sa planiranih 79.000,00 kn na 43.610,00 kn.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Na podskupini 422 Postrojenja i oprema nije bilo korekcija.

III. Obrazloženje izmjena i dopuna Posebnog dijela proračuna

Program 001 RAZVOJ OPĆINE JOSIPDOL – rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje umanjeni su za 9.000,00 kn.

Program 001 RAZVOJ OPĆINE JOSIPDOL - u okviru ovog programa kod proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol umanjeni su rashodi na poziciji Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje za 20.000,00 kn.

Program 001 PREDŠKOLSKI ODGOJ - u okviru ovog program kao proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol povećana je pozicija za troškove plaća u iznosu od 125.566,00 kn, ostali rashodi za zaposlene povećani su za 6.850,00 kn, naknade za prijevoz uvećane su za 49.770,00

kn dok su doprinosi na plaću umanjeni za 49.000,00 kn. Zbog nepredviđenih radova uvećana je pozicija intelektualne i osobne usluge za 19.300,00 kn. U aktivnosti predškole došlo je do umanjenja ukupnih rashoda tako da su pozicije plaća i naknada za prijevoz ukupno umanjene za 24.209,07 kn. Aktivnost Igraonice također je umanjena za naknade za rad djelatnicima u iznosu od 32.000,00 kn.