



II. izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu

DJEČJI VRTIĆ TIĆI VRSAR

Tel.: 052/441-506
Faks: 052/441-506

Aldo Negri 46
52450 Vrsar-Orsera

www.vrtic-tici-vrsar.hr/
ravnatelj@vrtic-tici-vrsar.hr

ŽUPANIJA: Istarska

OPĆINA: Vrsar-Orsera

ADRESA: Aldo Negri 46, Vrsar-Orsera

E-MAIL: ravnatelj@vrtic-tici-vrsar.hr

URL: <http://www.vrtic-tici-vrsar.hr/>

Telefon: 052/441-506

Faks: 052/441-506

Mob.: 091/441-5062

OIB: 17421179332

OSNIVAČ: OPĆINA VRSAR-ORSERA

GODINA OSNIVANJA: 2001.

RAVNATELJICA: MANUELA JANKO, *odgojitelj predškolske djece*

PODRUŽNICA:

FUNTANA: Ribarska 1J, Funtana

Telefon: 052/445-219

Mob.: 099/374-7120

*Ustanova je upisana u Trgovački sud u Pazinu pod registarskim brojem (MBS) 040165411
dana 22.08.2001. godine.*

Sadržaj

I.	Opći dio	1
III.	Posebni dio	4
IV.	Obrazloženje financijskog plana	6
4.1.	Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana	6
4.1.1.	Obrazloženje prihoda i rashoda.....	6
4.2.	Obrazloženje posebnog dijela Financijskog plana	7

I. Opći dio

Na temelju članka 38. i 46. Zakona o proračunu (NN 144/2021) i članka 59. Statuta Dječjeg vrtića Tići Vrsar (SNOVO 11/22), Upravno vijeće donosi:

II. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar za 2023. godinu

OPĆI DIO

	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	879.610,00	- 80.212,00	-9.1%	799.398,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
Rashodi poslovanja	887.410,00	- 80.255,00	-9.0%	807.155,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	0,00	0.0%	2.000,00
RAZLIKA	- 9.800,00	43,00	-0.4%	- 9.757,00
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	9.800,00	- 43,00	-0.4%	9.757,00
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,0%	0,00

PRIHODI POSLOVANJA

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO PRIHODI		889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
6	Prihodi poslovanja	879.610,00	- 80.212,00	- 9,12	799.398,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	264.400,00	- 19.050,00	- 7,20	245.350,00
Izvor 5.1.	<i>Pomoći iz općinskih proračuna</i>	260.500,00	- 19.000,00	- 7,29	241.500,00
Izvor 5.3.	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	1.400,00	450,00	32,14	1.850,00
Izvor 5.4.	<i>Pomoći iz gradskih proračuna</i>	2.500,00	- 500,00	- 20,00	2.000,00
64	Prihodi od imovine	10,00	0,00	0,00	10,00
Izvor 3.0.	<i>Vlastiti prihodi PK</i>	10,00	0,00	0,00	10,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	115.200,00	- 1.457,00	- 1,26	113.743,00
Izvor 4.0.	<i>Prihodi za posebne namjene PK</i>	115.200,00	- 1.457,00	- 1,26	113.743,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	500.000,00	- 59.705,00	- 11,94	440.295,00
Izvor 1.1.	<i>Opći prihodi i primici iz prorač. za finan.rashoda poslovanja</i>	499.000,00	- 59.705,00	- 11,96	439.295,00
Izvor 1.2.	<i>Opći prihodi i primici iz prorač. za financ.nabave nef.imov.</i>	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
9	Vlastiti izvori	9.800,00	- 43,00	- 0,44	9.757,00
92	Rezultat poslovanja	9.800,00	- 43,00	- 0,44	9.757,00
Izvor 4.0.	<i>Prihodi za posebne namjene PK</i>	9.800,00	- 43,00	- 0,44	9.757,00

RASHODI POSLOVANJA

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
3	Rashodi poslovanja	887.410,00	- 80.255,00	- 9,04	807.155,00
31	Rashodi za zaposlene	675.000,00	- 61.705,00	- 9,14	613.295,00
Izvor 1.1.	<i>Opći prihodi i primici iz prorač. za finan.rashoda poslovanja</i>	445.000,00	- 46.705,00	- 10,50	398.295,00
Izvor 5.1.	<i>Pomoći iz općinskih proračuna</i>	230.000,00	- 15.000,00	- 6,52	215.000,00
32	Materijalni rashodi	210.950,00	- 18.550,00	- 8,79	192.400,00
Izvor 1.1.	<i>Opći prihodi i primici iz prorač. za finan.rashoda poslovanja</i>	54.000,00	- 13.000,00	- 24,07	41.000,00
Izvor 4.0.	<i>Prihodi za posebne namjene PK</i>	122.550,00	- 1.500,00	- 1,22	121.050,00
Izvor 5.1.	<i>Pomoći iz općinskih proračuna</i>	30.500,00	- 4.000,00	- 13,11	26.500,00
Izvor 5.3.	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	1.400,00	450,00	32,14	1.850,00
Izvor 5.4.	<i>Pomoći iz gradskih proračuna</i>	2.500,00	- 500,00	- 20,00	2.000,00
34	Financijski rashodi	1.460,00	0,00	0,00	1.460,00
Izvor 3.0.	<i>Vlastiti prihodi PK</i>	10,00	0,00	0,00	10,00
Izvor 4.0.	<i>Prihodi za posebne namjene PK</i>	1.450,00	0,00	0,00	1.450,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Izvor 1.2.	<i>Opći prihodi i primici iz prorač. za financ.nabave nef.imov.</i>	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Izvor 4.0.	<i>Prihodi za posebne namjene PK</i>	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
31	Rashodi za zaposlene	675.000,00	- 61.705,00	- 9,14	613.295,00
32	Materijalni rashodi	210.950,00	- 18.550,00	- 8,79	192.400,00
34	Financijski rashodi	1.460,00	0,00	0,00	1.460,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00

III. Posebni dio

Plan rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti projekata.

POSEBNI DIO

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
Razdjel 200	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
Glava 20003	VRTIĆI	889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
Glavni program A21	Program javnih potreba u predškolskom odgoju	889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
Program 2190	PRORAČUNSKI KORISNIK RKP: 34233 - DJEČJI VRTIĆ TIČI VRSAR	889.410,00	- 80.255,00	- 9,02	809.155,00
Aktivnost A219001	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Vrsar	595.495,00	- 62.855,00	- 10,56	532.640,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	499.000,00	- 62.050,00	- 12,43	436.950,00
31	Rashodi za zaposlene	445.000,00	- 49.050,00	- 11,02	395.950,00
32	Materijalni rashodi	54.000,00	- 13.000,00	- 24,07	41.000,00
Izvor 3.0.	Vlastiti prihodi PK	5,00	0,00	0,00	5,00
34	Financijski rashodi	5,00	0,00	0,00	5,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	82.715,00	- 680,00	- 0,82	82.035,00
32	Materijalni rashodi	81.715,00	- 680,00	- 0,83	81.035,00
34	Financijski rashodi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Izvor 5.1.	Pomoći iz općinskih proračuna	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Izvor 5.3.	Pomoći iz državnog proračuna	1.275,00	375,00	29,41	1.650,00
32	Materijalni rashodi	1.275,00	375,00	29,41	1.650,00
Izvor 5.4.	Pomoći iz gradskih proračuna	2.500,00	- 500,00	- 20,00	2.000,00
32	Materijalni rashodi	2.500,00	- 500,00	- 20,00	2.000,00
Aktivnost A219002	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Funtana	291.915,00	- 17.400,00	- 5,96	274.515,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	0,00	2.345,00	100,00	2.345,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	2.345,00	100,00	2.345,00
Izvor 3.0.	Vlastiti prihodi PK	5,00	0,00	0,00	5,00
34	Financijski rashodi	5,00	0,00	0,00	5,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	41.285,00	- 820,00	- 1,99	40.465,00
32	Materijalni rashodi	40.835,00	- 820,00	- 2,01	40.015,00
34	Financijski rashodi	450,00	0,00	0,00	450,00
Izvor 5.1.	Pomoći iz općinskih proračuna	250.500,00	- 19.000,00	- 7,58	231.500,00
31	Rashodi za zaposlene	230.000,00	- 15.000,00	- 6,52	215.000,00
32	Materijalni rashodi	20.500,00	- 4.000,00	- 19,51	16.500,00
Izvor 5.3.	Pomoći iz državnog proračuna	125,00	75,00	60,00	200,00
32	Materijalni rashodi	125,00	75,00	60,00	200,00

Kapitalni projekt K219003	Nabava opreme - vrtić Vrsar	1.700,00	- 100,00	- 5,88	1.600,00
Izvor 1.2.	Opći prihodi i primici iz prorač.za financ.nabave nef.imov.	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	700,00	- 100,00	- 14,29	600,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	700,00	- 100,00	- 14,29	600,00
Kapitalni projekt K219004	Nabava opreme - vrtić Funtana	300,00	100,00	33,33	400,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	300,00	100,00	33,33	400,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300,00	100,00	33,33	400,00

IV. Obrazloženje financijskog plana

4.1. Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana

Rebalansom Financijskog plana Dječjeg vrtća Tići Vrsar za 2023. godinu ukupni prihodi smanjeni su za 80.212,00 eura, odnosno 9,1%.

Ukupni rashodi smanjeni su za 80.255,00 eura, odnosno 9,0%.

Višak prihoda iz prethodnih godina smanjen je za 43,00 eura, odnosno 0,4%.

4.1.1. Obrazloženje prihoda i rashoda

Smanjuju se planirani prihodi kako slijedi:

- iz izvora **5.1. Pomoći iz općinskih proračuna** u ukupnom iznosu od **19.000,00 eura**
- iz izvora **5.4. Pomoći iz gradskih proračuna** u ukupnom iznosu od **500,00 eura**
- iz izvora **4.0. Prihodi za posebne namjene** u ukupnom iznosu od **1.457,00 eura**
- iz izvora **1.1. Opći prihodi i primici iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja** u ukupnom iznosu od **59.705,00 eura**

Povećavaju se planirani prihodi iz izvora **5.3. Pomoći iz državnog proračuna** u ukupnom iznosu od **450,00 eura**.

Smanjuju se planirani rashodi za zaposlene kako slijedi:

- iz izvora **1.1. Opći prihodi i primici iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja** u ukupnom iznosu od **46.705,00 eur**, odnosno 10,50% u odnosu na planirano.
- iz izvora **5.1. Pomoći iz općinskih proračuna** u ukupnom iznosu od **15.000,00 eura**, odnosno 6,52% u odnosu na planirano.

Smanjuju se planirani materijalni rashodi kako slijedi:

- iz izvora **1.1. Opći prihodi i primici iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja** u ukupnom iznosu od **13.000,00 eura**, odnosno 24,07% u odnosu na planirano.
- iz izvora **4.0. Prihodi za posebne namjene PK** u ukupnom iznosu od **1.500,00 eura**, odnosno 1,22% u odnosu na planirano.
- iz izvora **5.1. Pomoći iz općinskih proračuna** u ukupnom iznosu od **4.000,00 eura** – odnosno 13,11% u odnosu na planirano.
- iz izvora **5.4. Pomoći iz gradskih proračuna** u ukupnom iznosu od **500,00 eura**, odnosno 20,00% u odnosu na planirano.

Povećavaju se planirani materijalni rashodi kako slijedi:

- iz izvora **5.3. Pomoći iz državnog proračuna** u ukupnom iznosu od **450,00 eura**, odnosno 32,14% u odnosu na planirano.

4.2. Obrazloženje posebnog dijela Financijskog plana

Smanjuju se ukupno planirani rashodi **Programa javnih potreba u predškolskom odgoju** u iznosu od 80.255,00 eura kako slijedi:

- **Aktivnost A219001 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje – vrtić Vrsar** smanjuje se za ukupan iznos od **62.855,00 eura**, odnosno 12,43% u odnosu na planirano. Ukupno smanjenje rezultat je smanjenja rashoda za zaposlene u iznosu od 49.050,00 eura, smanjenja materijalnih rashoda u iznosu od 13.805,00 eura.
- **Aktivnost A219002 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje – vrtić Funtana** smanjuje se za ukupan iznos od **17.400,00 eura**, odnosno 5,96% u odnosu na planirano. Ukupno smanjenje rezultat je smanjenja rashoda za zaposlene u iznosu od 12.655,00 eura i materijalnih rashoda u iznosu od 4.745,00 eura.
- **Kapitalni projekt K219003 Nabava opreme – vrtić Vrsar** smanjuje se za ukupan iznos od **100,00 eura**, odnosno 14,29% u odnosu na planirano.

- **Kapitalni projekt K219004 Nabava opreme – vrtić Funtana** povećava se za ukupan iznos od **100,00 eura**, odnosno 33,33% u odnosu na planirano.

KLASA: 400-01/22-01/7

URBROJ: 2163-40-2/04-23-9

Vrsar-Orsera, 20.12.2023.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Ines Šepić

Prijedlog II. izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar za 2023. godinu usvojen je na 30. sjednici Upravnog vijeća održanoj 20.12.2023. godine.

RAVNATELJICA

Manuela Janko