

Temeljem članka 35. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22), članka 45. Statuta Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće i članka 46. Zakona o proračunu (NN 144/21), Upravno vijeće na svojoj 17. sjednici održanoj dana 30.06.2023. godine usvojilo je

**PRVE IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MASLAČAK, BELIŠĆE ZA 2023. GODINU**  
članak 1.

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

	Izvršenje 2022 KN	Plan 2023		Povećanje/smanjenje		Novi plan 2023		Projekcija za 2024.		Projekcija za 2025.	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PRIHODI UKUPNO	8.207.162,57	1.193.715,00	1.313.992,78	1.193.715,00	1.313.992,78	966.036,00	966.036,00	966.036,00	975.697,00	975.697,00	975.697,00
PRIHODI POSLOVANJA	8.207.162,57	1.193.582,00	1.313.859,78	1.193.582,00	1.313.859,78	965.902,00	965.902,00	965.902,00	975.562,00	975.562,00	975.562,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	133,00	133,00	133,00	133,00	134,00	134,00	134,00	135	135	135
RASHODI UKUPNO	8.619.834,77	1.194.113,00	1.194.113,00	1.194.113,00	1.194.113,00	966.036,00	966.036,00	966.036,00	975.697,00	975.697,00	975.697,00
RASHODI POSLOVANJA	8.474.870,27	1.187.079,00	1.187.079,00	1.187.079,00	1.187.079,00	963.489,00	963.489,00	963.489,00	973.125,00	973.125,00	973.125,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	144.964,50	7.034,00	7.034,00	7.034,00	7.034,00	2.547,00	2.547,00	2.547,00	2.572,00	2.572,00	2.572,00
RAZLIKA VIŠAKI/-MANJAK	-359.496,84	398,00	- 119.481,78	398,00	- 119.481,78	-	-	-	-	-	-

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Izvršenje 2022	Plan 2023		Projekcija za 2024.		Projekcija za 2025.	
		Plan 2023	Plan 2023	Plan za 2023.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA				0	0	0	0
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA				0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE							

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

	Izvršenje 2022	Plan 2023		Projekcija za 2024.		Projekcija za 2025.	
		Plan 2023	Plan 2023	Plan za 2023.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	53.175,36						0
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE (IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI					0	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE				0	0	0	0

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINE služi z kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

## PRIHODI POSLOVANJA

opći dio  
članak 2.

Razdjel	Aktivno jel	Račun st	Opis	Izvršenje 2022	Plan proračuna 2023	Povećan./smanjenje 2023	Novi plan 2023	Indeks	Projekcija 2024	Projekcija 2025
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)/(6/6)	(10)	(11)
A		RAZDJELE	A RAČUN PRIHODA I RASHODA	8.260.337,93	1.194.113,00	0,00	1.194.113,00	100	966.036,00	975.697,00
A	6	6	RAZRED 6 - PRIHODI POSLOVANJA	8.207.162,57	1.193.582,00	120.277,78	1.313.859,78	110,08	965.902,00	975.562,00
A	63	PROGRAM	IZVOR FINANCIRANJA: 01 POMOĆI	3.006.351,52	504.435,00	120.277,78	624.712,78	123,84	269.864,00	272.562,00
A	63	63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg	3.006.351,52	504.435,00	120.277,78	624.712,78	123,84	269.864,00	272.562,00
A	636	636	Pomoć proračunskim kori. koji im nije nadležan	1.921.999,92	267.192,00	0,00	267.192,00	100	269.864,00	272.562,00
A	636	6361	Tekuće pomoći prorač.korisnicima Bizovac	1.140.882,79	163.148,00	0,00	163.148,00	100	164.779,00	166.427,00
A	636	6361	Tekuće pomoći prorač.korisnicima Petrijevci	718.417,13	98.565,00	0,00	98.565,00	100	99.551,00	100.546,00
A	636	6361	Tekuće pomoći prorač.korisnicima MZO	62.700,00	5.479,00	0,00	5.479,00	100	5.534,00	5.589,00
A	638	638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	1.084.351,60	237.243,00	120.277,78	357.520,78	150,7	0,00	0,00
A	638	6381	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	944.436,10	232.730,00	120.277,78	353.007,78	151,68	0,00	0,00
A	638	6382	Kapitalne pomoći temeljem EU sredstava	139.915,50	4.513,00	0,00	4.513,00	100	0,00	0,00
A	64	PROGRAM	IZVOR FINANCIRANJA: 02 VLASTITI PRIHODI	178,22	40,00	0,00	40,00	100	40,00	41,00
A	64	64	Prihod od imovine	178,22	40,00	0,00	40,00	100	40,00	41,00
A	641	641	Prihodi od financijske imovine	178,22	40,00	0,00	40,00	100	40,00	41,00
A	641	6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po višenju	178,22	40,00	0,00	40,00	100	40,00	41,00
A	661	6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	11.743,03	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.341,00	1.354,00
A	65	PROGRAM	IZVOR FINANCIRANJA: 03 PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE	472.709,80	67.951,00	0,00	67.951,00	100	68.631,00	69.317,00
A	65	65	Prihod od administrativnih pristojbi	472.709,80	67.951,00	0,00	67.951,00	100	68.631,00	69.317,00
A	652	652	Prihodi po posebnim propisima	472.709,80	67.951,00	0,00	67.951,00	100	68.631,00	69.317,00
A	652	6526	Ostali nespomenuti prihodi	472.709,80	67.951,00	0,00	67.951,00	100	68.631,00	69.317,00
A	66	PROGRAM	IZVOR FINANCIRANJA: 04 DONACIJE	11.743,03	1.526,00	0,00	1.526,00	100	1.541,00	1.557,00
A	66	66	Prihodi od prodaje pro.i prihodi od donacija	11.743,03	1.526,00	0,00	1.526,00	100	1.541,00	1.557,00
A	663	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	0,00	199,00	0,00	199,00	100	200,00	203,00
A	663	6631	Tekuće donacije	0,00	199,00	0,00	199,00	100	200,00	203,00



Razd jel	Aktivno st	Račun (3)	Opis (4)	Izvršenje 2022 (5)	Plan proračuna 2023 (6)	Povećan./smanjenje 2023 (7)	Novi plan 2023 (8)	Indeks (9)/(8/6)	Projekcija	
									2024 (10)	2025 (11)
A	67	PROGRAM	IZVOR FINANCIRANJA: 05 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.716.180,00	619.630,00	0,00	619.630,00	100	625.826,00	632.085,00
A	67	67	Prihodi iz proračuna	4.716.180,00	619.630,00	0,00	619.630,00	100	625.826,00	632.085,00
A	671	671	Prihod iz proračuna za redovnu dijelatnost	4.716.180,00	619.630,00	0,00	619.630,00	100	625.826,00	632.085,00
A	671	6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	4.714.430,00	618.303,00	0,00	618.303,00	100	624.485,00	630.731,00
A	671	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za fin.rashoda za nabavu nefin.imovine	1.750,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.341,00	1.354,00
A	7	7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00
A	72	PROGRAM	IZVOR FINANCIRANJA: 06 PRIHOD OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00
A	72	72	Prihod od prodaje dugotrajne imovine	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00
A	721	721	Prihod od prodaje građevinski objekata	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00
A	721	7211	Stambeni objekti	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00
	73	PROGRAM	IZVOR FINANCIRANJA: PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE/POMOĆI	53.175,36	398,00	-120.277,78	-119.879,78	-30.120,55	0,00	0,00
	73	92	Višak/manjak prihoda	53.175,36	398,00	-120.277,78	-119.879,78	-30.120,55	0,00	0,00
	731	922	Višak/manjak prihoda	53.175,36	398,00	-120.277,78	-119.879,78	-30.120,55	0,00	0,00
	731	9221	Višak prihoda	53.175,36	398,00	-398,00	0,00	0	0,00	0,00
	731	9222	Manjak prihoda	0,00	0,00	-119.879,78	-119.879,78	0	0,00	0,00

KLASA: 400-02/23-01/01  
URBROJ: 2185-16-03-23-2  
Belišće, 30.06.2023.godine

Za točnost otpravka  
Voditelj računovodstva:

*Kaptulu*

Ravnateljica: Ivana Belcar

*Ivana Belcar*

Predsjednica Upravnog vijeća  
Karolina Štefan Bugarinović, mag.oec.



I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI  
Članak 3.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2022. KN	Plan 2023. EUR	Izmjene i dopune		Novi plan 2023.		Projekcija za 2024.		Projekcija za 2025.	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
UKUPNI RASHODI	8.619.834,77	1.194.113,00	0,00		1.194.113,00	966.036,00	975.697,00			
09 Obrazovanje	8.619.834,77	1.194.113,00	0,00		1.194.113,00	966.036,00	975.697,00			
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	8.619.834,77	1.194.113,00	0,00		1.194.113,00	966.036,00	975.697,00			
0911 Predškolsko obrazovanje	8.184.664,39	1.135.070,00	0,00		1.194.113,00	906.402,00	915.467,00			
096 Dodatne usluge u obrazovanju	435.170,38	59.043,00	0,00		59.043,00	59.634,00	60.230,00			

Za točnost opravka:  
Tatjana Kaptalan

*Tatjana Kaptalan*

Predsjednica Upravnog vijeća:  
Karolina Štefan Bugarinović, mag.oec



Ravnateljica:  
Ivana Belcar



I. OPĆI DIO

Članak 4.

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	-	-	-	-
	84		Primici od zaduživanja				
		81	Namjenski primici od zaduživanja	-	-	-	-
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	-	-	-	-
	54		Izdaci za otplatu glavnice i primijenih zajmova	-	-	-	-
		11	Opći prihodi i primici	-	-	-	-
		31	Vlastiti prihodi	-	-	-	-

Za točnost otpravka  
Tatjana Kaptalan

*Tatjana Kaptalan*

Predsjednica Upravnog vijeća

Karolina Štefan Bugarinović, mag.oec.

*Nana Belca*

Ravnateljica:

Ivana Belcar





## II. POSEBNI DIO

članak 5.

Razdjel	Aktivnost	Račun	Opis	Izvršenje 2022	Plan proračuna 2023	Povećanje/smanjenje 2023	Novi plan 2023	Indeks	Projekcija 2024	Projekcija 2025
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9) (8/6)	(10)	(11)
01		RAZDJEL	DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK BELIŠĆE	8.619.834,77	1.194.113,00	0,00	1.194.113,00	100	966.036,00	975.697,00
01	1	GLAVA:	DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK BELIŠĆE	8.619.834,77	1.194.113,00	0,00	1.194.113,00	100	966.036,00	975.697,00
01	11	PROGRAM	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	6.215.767,80	856.872,00	0,00	856.872,00	100	625.826,00	632.086,00
01	110	PROJEKT	Izvor financiranja: OPĆI PRIHODI I PRIMICI -11 Grad Belišće	4.657.953,21	619.630,00	0,00	619.630,00	100	625.826,00	632.086,00
01	110	3	Rashodi poslovanja	4.656.203,21	618.302,00	0,00	618.302,00	100	624.486,00	630.732,00
01	110	31	Rashodi za zaposlene	3.767.158,62	499.038,00	0,00	499.038,00	100	504.027,00	509.066,00
01	110	311	Plaće(Bruto)	2.851.618,32	391.532,00	0,00	391.532,00	100	395.446,00	399.400,00
01	110	3111	Plaće za redovan rad - bruto	2.851.618,32	391.532,00	0,00	391.532,00	100	395.446,00	399.400,00
01	110	312	Ostali rashodi za zaposlene	448.832,34	42.471,00	0,00	42.471,00	100	42.896,00	43.325,00
01	110	3121	Ostali rashodi za zaposlene	448.832,34	42.471,00	0,00	42.471,00	100	42.896,00	43.325,00
01	110	313	Doprinosi na plaće	466.707,96	65.034,00	0,00	65.034,00	100	65.685,00	66.341,00
01	110	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	466.707,96	65.034,00	0,00	65.034,00	100	65.685,00	66.341,00
01	110	32	Materijalni rashodi	881.730,21	117.937,00	-60,00	117.877,00	99,95	119.118,00	120.312,00
01	110	321	Naknade troškova zaposlenima	69.333,29	10.021,00	0,00	10.021,00	100	10.121,00	10.222,00
01	110	3211	Službena putovanja	0,00	265,00	0,00	265,00	100	268,00	271,00
01	110	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	65.655,53	9.291,00	0,00	9.291,00	100	9.384,00	9.477,00
01	110	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.677,76	398,00	0,00	398,00	100	402,00	406,00
01	110	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	66,00	0,00	66,00	100	67,00	68,00
01	110	322	Naknade troškova zaposlenima	488.655,50	67.689,00	-5.060,00	62.629,00	92,52	68.367,00	69.049,00
01	110	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	89.497,75	7.963,00	0,00	7.963,00	100	8.043,00	8.123,00
01	110	3222	Materijal i sirovine	260.945,47	39.817,00	-3.000,00	36.817,00	92,47	40.215,00	40.617,00
01	110	3223	Energija	109.724,86	14.600,00	-2.060,00	12.540,00	85,89	14.746,00	14.893,00
01	110	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	17.748,85	2.654,00	0,00	2.654,00	100	2.681,00	2.708,00

Razdjel	Aktivno st	Račun	Opis	Izvršenje 2022		Plan proračuna 2023		Povećanje/smanjenje 2023		Novi plan 2023		Indeks		Projekcija 2024		Projekcija 2025	
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
01	110	3225	Sitni inventar i auto gume	3.958,57	1.327,00	0,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.341,00	1.354,00					
01	110	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.780,00	1.327,00	0,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.341,00	1.354,00					
01	110	323	Rashodi za usluge	231.618,66	24.023,00	5.000,00	29.023,00	0,00	29.023,00	120,81	24.263,00	24.508,00					
01	110	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.951,39	929,00	0,00	929,00	0,00	929,00	100	938,00	948,00					
01	110	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	23.851,27	3.053,00	0,00	3.053,00	0,00	3.053,00	100	3.083,00	3.114,00					
01	110	3233	Usluge promidžbe i informiranja	6.198,00	265,00	0,00	265,00	0,00	265,00	100	268,00	271,00					
01	110	3234	Komunalne usluge	35.734,74	3.982,00	0,00	3.982,00	0,00	3.982,00	100	4.022,00	4.062,00					
01	110	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	33.234,87	3.318,00	0,00	3.318,00	0,00	3.318,00	100	3.351,00	3.385,00					
01	110	3237	Intelektualne i osobne usluge	67.075,55	6.636,00	3.000,00	9.636,00	0,00	9.636,00	145,21	6.703,00	6.770,00					
01	110	3238	Računalne usluge	44.637,36	4.645,00	2.000,00	6.645,00	0,00	6.645,00	143,06	4.692,00	4.739,00					
01	110	3239	Ostale usluge	14.935,48	1.195,00	0,00	1.195,00	0,00	1.195,00	100	1.206,00	1.219,00					
01	110	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	92.122,76	16.205,00	0,00	16.205,00	0,00	16.205,00	100	16.367,00	16.533,00					
01	110	3291	Naknade za rad predstavničkih tijela	55.679,00	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	100	7.373,00	7.447,00					
01	110	3292	Premije osiguranja	9.419,21	2.654,00	0,00	2.654,00	0,00	2.654,00	100	2.681,00	2.708,00					
01	110	3293	Reprezentacija	1.698,30	2.654,00	0,00	2.654,00	0,00	2.654,00	100	2.681,00	2.708,00					
01	110	3294	Članarine	100,00	13,00	0,00	13,00	0,00	13,00	100	13,00	14,00					
01	110	3295	Pristojbe i naknade	23.616,25	3.318,00	0,00	3.318,00	0,00	3.318,00	100	3.351,00	3.385,00					
01	110	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.610,00	265,00	0,00	265,00	0,00	265,00	100	268,00	271,00					
01	110	34	Ostali financijski rashodi	7.314,38	1.327,00	60,00	1.387,00	0,00	1.387,00	104,52	1.341,00	1.354,00					
01	110	343	Ostali financijski rashodi	7.314,38	1.327,00	60,00	1.387,00	0,00	1.387,00	104,52	1.341,00	1.354,00					
01	110	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	7.252,20	1.327,00	0,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.341,00	1.354,00					
01	110	3433	Zatezne kamate	62,18	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0	0,00	0,00					
01	110	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.750,00	1.327,00	0,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.340,00	1.354,00					
01	110	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.750,00	1.327,00	0,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.340,00	1.354,00					
01	110	422	Postrojenja i oprema	1.750,00	1.327,00	0,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.340,00	1.354,00					
01	110	4221	Uredska oprema i namještaj	1.750,00	664,00	0,00	664,00	0,00	664,00	100	670,00	677,00					
01	110	4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	664,00	0,00	664,00	0,00	664,00	100	670,00	677,00					
01	120	PROJEKT -31	Izvor financiranja: VLASTITI PRIHODI	11.921,25	1.367,00	0,00	1.367,00	0,00	1.367,00	100	1.381,00	1.395,00					
01	120	3	Rashodi poslovanja	11.921,25	1.367,00	0,00	1.367,00	0,00	1.367,00	100	1.381,00	1.395,00					
01	120	32	Materijalni rashodi	11.743,03	1.327,00	0,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.341,00	1.354,00					
01	120	322	Rashodi za materijal i energiju	11.743,03	1.327,00	0,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.341,00	1.354,00					



Razdjel	Aktivnost	Račun	Opis	Izvršenje 2022	Plan proračuna 2023	Povećanje/smanjenje 2023	Novi plan 2023	Indeks	Projekcija 2024		Projekcija 2025
									(5)	(6)	(7)
01	120	3223	Energija	11.743,03	1.327,00	0,00	1.327,00	100	1.341,00	1.354,00	
01	120	34	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	178,22	40,00	0,00	40,00	100	40,00	41,00	
01	120	343	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	178,22	40,00	0,00	40,00	100	40,00	41,00	
01	120	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	178,22	40,00	0,00	40,00	100	40,00	41,00	
01	130	PROJEKT	Izvor financiranja: PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE -46	507.157,73	68.350,00	0,00	68.350,00	100	68.630,00	69.316,00	
01	130	3	Rashodi poslovanja	503.858,73	67.288,00	0,00	67.288,00	100	67.558,00	68.232,00	
01	130	31	Rashodi za zaposlene	101.163,89	14.819,00	0,00	14.819,00	100	14.968,00	15.117,00	
01	130	311	Plaće(Bruto)	40.904,09	1.947,00	0,00	1.947,00	100	1.967,00	1.986,00	
01	130	3111	Plaće za redovan rad - bruto	40.904,09	1.947,00	0,00	1.947,00	100	1.967,00	1.986,00	
01	130	312	Ostali rashodi za zaposlene	60.259,80	12.578,00	0,00	12.578,00	100	12.704,00	12.831,00	
01	130	3121	Ostali rashodi za zaposlene	60.259,80	12.578,00	0,00	12.578,00	100	12.704,00	12.831,00	
01	130	313	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	294,00	0,00	294,00	100	297,00	300,00	
01	130	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	294,00	0,00	294,00	100	297,00	300,00	
01	130	32	Materijalni rashodi	398.339,20	52.098,00	0,00	52.098,00	100	52.215,00	52.736,00	
01	130	321	Naknade troškova zaposlenima	53.568,25	9.475,00	0,00	9.475,00	100	9.570,00	9.665,00	
01	130	3211	Službena putovanja	0,00	199,00	0,00	199,00	100	201,00	203,00	
01	130	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	53.568,25	8.612,00	0,00	8.612,00	100	8.699,00	8.785,00	
01	130	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	531,00	0,00	531,00	100	536,00	542,00	
01	130	3214	Ostale naknade troškova zaposlenicima	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00	
01	130	322	Rashodi za materijal i energiju	286.888,72	33.484,00	-1.000,00	32.484,00	97,01	33.416,00	33.750,00	
01	130	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	22.238,44	4.569,00	0,00	4.569,00	100	4.212,00	4.254,00	
01	130	3222	Materijal i sirovine	174.224,91	19.226,00	0,00	19.226,00	100	19.419,00	19.613,00	
01	130	3223	Energija	87.598,33	7.963,00	-1.000,00	6.963,00	87,44	8.043,00	8.123,00	
01	130	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	807,04	796,00	0,00	796,00	100	804,00	812,00	
01	130	3225	Stitni inventar i auto gume	0,00	531,00	0,00	531,00	100	536,00	542,00	
01	130	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.020,00	398,00	0,00	398,00	100	402,00	406,00	
01	130	323	Rashodi za usluge	57.050,23	8.077,00	1.000,00	9.077,00	112,38	8.157,00	8.239,00	
01	130	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.937,76	730,00	0,00	730,00	100	737,00	745,00	
01	130	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.236,25	664,00	0,00	664,00	100	670,00	677,00	
01	130	3234	Komunalne usluge	14.996,12	1.991,00	0,00	1.991,00	100	2.011,00	2.031,00	



Razdjel	Aktivnost	Račun	Opis	Izvršenje 2022		Plan proračuna 2023		Povećanje/smanjenje 2023		Novi plan 2023	Indeks	Projekcija 2024		Projekcija 2025	
				(5)	(4)	(6)	(7)	(8)	(9)/(8/6)			(10)	(11)		
01	130	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	8.556,63		995,00	0,00	995,00	100	1.005,00	100	1.015,00	1.015,00		
01	130	3237	Intelektualne i osobne usluge	6.558,16		1.865,00	0,00	1.865,00	100	1.884,00	100	1.903,00	1.903,00		
01	130	3238	Računalne usluge	19.700,14		1.632,00	1.000,00	2.632,00	161,27	1.649,00	161,27	1.665,00	1.665,00		
01	130	3239	Ostale usluge	1.065,17		199,00	0,00	199,00	100	201,00	100	203,00	203,00		
01	130	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	832,00		1.062,00	0,00	1.062,00	100	1.072,00	100	1.082,00	1.082,00		
01	130	3292	Premije osiguranja	832,00		796,00	0,00	796,00	100	804,00	100	812,00	812,00		
01	130	3293	Reprezentacija	0,00		133,00	0,00	133,00	100	134,00	100	135,00	135,00		
01	130	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		133,00	0,00	133,00	100	134,00	100	135,00	135,00		
01	130	34	Financijski rashodi	4.355,64		372,00	0,00	372,00	100	375,00	100	379,00	379,00		
01	130	343	Ostali financijski rashodi	4.355,64		372,00	0,00	372,00	100	375,00	100	379,00	379,00		
01	130	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.355,64		372,00	0,00	372,00	100	375,00	100	379,00	379,00		
01	130	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.299,00		1.062,00	0,00	1.062,00	100	1.072,00	100	1.084,00	1.084,00		
01	130	422	Postrojenja i oprema	3.299,00		1.062,00	0,00	1.062,00	100	1.072,00	100	1.084,00	1.084,00		
01	130	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00		531,00	0,00	531,00	100	536,00	100	542,00	542,00		
01	130	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.299,00		531,00	0,00	531,00	100	536,00	100	542,00	542,00		
01	140	PROJEKT	Izvor financiranja: POMOĆI - MINISTARSTVO - 53	57.360,00		5.479,00	0,00	5.479,00	100	5.534,00	100	5.589,00	5.589,00		
01	140	3	Rashodi poslovanja	57.360,00		5.479,00	0,00	5.479,00	100	5.534,00	100	5.589,00	5.589,00		
01	140	32	Materijalni rashodi	57.360,00		5.479,00	0,00	5.479,00	100	5.534,00	100	5.589,00	5.589,00		
01	140	322	Rashodi za materijal i energiju	57.360,00		5.479,00	0,00	5.479,00	100	5.534,00	100	5.589,00	5.589,00		
01	140	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	57.360,00		5.479,00	0,00	5.479,00	100	5.534,00	100	5.589,00	5.589,00		
01	150	PROJEKT	Izvor financiranja: Pomoći HZZ - 59	53.175,36		0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00		
01	150	3	Rashodi poslovanja	53.175,36		0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00		
01	150	31	Rashodi za zaposlene	53.175,36		0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00		
01	150	311	Plaće	53.175,36		0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00		
01	150	3111	Plaće za redovan rad	53.175,36		0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00		
01	160	PROJEKT	Izvor financiranja: POMOĆI - OPĆINA BIZOVAC - 50	1.141.960,95		163.148,00	0,00	163.148,00	100	164.780,00	100	166.427,00	166.427,00		
01	160	3	Rashodi poslovanja	1.141.960,95		163.148,00	0,00	163.148,00	100	164.780,00	100	166.427,00	166.427,00		
01	160	31	Rashodi za zaposlene	1.058.911,27		149.876,00	0,00	149.876,00	100	151.374,00	100	152.888,00	152.888,00		
01	160	311	Plaće (Bruto)	852.498,96		124.661,00	0,00	124.661,00	100	125.908,00	100	127.167,00	127.167,00		
01	160	3111	Plaće za redovan rad - bruto	852.498,96		124.661,00	0,00	124.661,00	100	125.908,00	100	127.167,00	127.167,00		
01	160	312	Ostali rashodi za zaposlene	65.750,00		4.645,00	0,00	4.645,00	100	4.692,00	100	4.739,00	4.739,00		



Razdjel	Aktivnost	Račun	Opis	Izvršenje 2022			Plan proračuna 2023			Povećanje/smanjenje 2023			Novi plan 2023			Indeks			Projekcija 2024			Projekcija 2025		
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
01	160	3121	Ostali rashodi za zaposlene		65.750,00	4.645,00	0,00	4.645,00	0,00	4.645,00	100	4.692,00	4.739,00											
01	160	313	Ostali rashodi za zaposlene		140.662,31	20.569,00	0,00	20.569,00	0,00	20.569,00	100	20.774,00	20.982,00											
01	160	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		140.662,31	20.569,00	0,00	20.569,00	0,00	20.569,00	100	20.774,00	20.982,00											
01	160	32	Materijalni rashodi		83.049,68	13.272,00	0,00	13.272,00	0,00	13.272,00	100	13.406,00	13.539,00											
01	160	322	Rashodi za materijal i energiju		14.869,98	9.291,00	0,00	9.291,00	0,00	9.291,00	100	9.384,00	9.477,00											
01	160	3223	Energija		14.869,98	9.291,00	0,00	9.291,00	0,00	9.291,00	100	9.384,00	9.477,00											
01	160	323	Rashodi za usluge		68.179,70	3.982,00	0,00	3.982,00	0,00	3.982,00	100	4.022,00	4.062,00											
01	160	3237	Intelektualne i osobne usluge		68.179,70	3.982,00	0,00	3.982,00	0,00	3.982,00	100	4.022,00	4.062,00											
01	170	PROJEKT	Izvor financiranja: POMOĆI - OPĆINA PETRIJEVCI -51		632.491,68	98.565,00	0,00	98.565,00	0,00	98.565,00	100	99.551,00	100.546,00											
01	170	3	Rashodi poslovanja		632.491,68	98.565,00	0,00	98.565,00	0,00	98.565,00	100	99.551,00	100.546,00											
01	170	31	Rashodi za zaposlene		595.426,05	85.957,00	0,00	85.957,00	0,00	85.957,00	100	86.816,00	87.684,00											
01	170	311	Plaće(Bruto)		478.263,41	72.074,00	0,00	72.074,00	0,00	72.074,00	100	72.794,00	73.522,00											
01	170	3111	Plaće za redovan rad - bruto		478.263,41	72.074,00	0,00	72.074,00	0,00	72.074,00	100	72.794,00	73.522,00											
01	170	312	Ostali rashodi za zaposlene		31.500,00	1.991,00	0,00	1.991,00	0,00	1.991,00	100	2.011,00	2.031,00											
01	170	3121	Ostali rashodi za zaposlene		31.500,00	1.991,00	0,00	1.991,00	0,00	1.991,00	100	2.011,00	2.031,00											
01	170	313	Doprinosi na plaće		85.662,64	11.892,00	0,00	11.892,00	0,00	11.892,00	100	12.011,00	12.131,00											
01	170	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		85.662,64	11.892,00	0,00	11.892,00	0,00	11.892,00	100	12.011,00	12.131,00											
01	170	32	Materijalni rashodi		37.065,63	12.609,00	0,00	12.609,00	0,00	12.609,00	100	12.735,00	12.862,00											
01	170	322	Rashodi za materijal i energiju		12.033,95	9.291,00	0,00	9.291,00	0,00	9.291,00	100	9.384,00	9.477,00											
01	170	3222	Materijal i sirovine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	9.384,00	9.477,00											
01	170	3223	Energija		12.033,95	9.291,00	0,00	9.291,00	0,00	9.291,00	100	9.384,00	9.477,00											
01	170	323	Rashodi za usluge		25.031,68	3.318,00	0,00	3.318,00	0,00	3.318,00	100	3.351,00	3.385,00											
01	170	3237	Intelektualne i osobne usluge		25.031,68	3.318,00	0,00	3.318,00	0,00	3.318,00	100	3.351,00	3.385,00											
01	180	PROJEKT	Izvor financiranja: DONACIJE-61		0,00	199,00	0,00	199,00	0,00	199,00	100	200,00	203,00											
01	180	32	Materijalni rashodi		0,00	199,00	0,00	199,00	0,00	199,00	100	200,00	203,00											
01	180	322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	199,00	0,00	199,00	0,00	199,00	100	200,00	203,00											
01	180	3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	199,00	0,00	199,00	0,00	199,00	100	200,00	203,00											
01	190	PROJEKT	Izvor financiranja: PRIHOD OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE -71		0,00	133,00	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00											
01	190	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0,00	133,00	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00											
01	190	422	Postrojenja i oprema		0,00	133,00	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00											
01	190	4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	133,00	0,00	133,00	0,00	133,00	100	134,00	135,00											



Razdjel	Aktivnost	Račun	Opis	Izvršenje 2022	Plan proračuna 2023	Povećanje/smanjenje 2023	Novi plan 2023	Indeks	Projekcija	
									2024	2025
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)/(8/6)	(10)	(11)
01	113	PROGRAM	Projekt: "Maslačak prijatelj djece 2"	0,00	0,00	0,00	0,00	100	0,00	0,00
01	113	PROJEKT	Izvor financiranja: POMOĆI EU -52	1.557.814,59	237.243,00	0,00	237.243,00	100	0,00	0,00
01	113	31	Rashodi za zaposlene	1.190.321,40	144.668,00	0,00	144.668,00	100	0,00	0,00
01	113	311	Plaće(Bruto)	1.008.196,92	119.451,00	0,00	119.451,00	100	0,00	0,00
01	113	3111	Plaće za redovan rad - bruto	1.008.196,92	119.451,00	0,00	119.451,00	100	0,00	0,00
01	113	312	Ostali rashodi za zaposlene	35.750,00	5.309,00	0,00	5.309,00	100	0,00	0,00
01	113	3121	Ostali rashodi za zaposlene	35.750,00	5.309,00	0,00	5.309,00	100	0,00	0,00
01	113	313	Doprinosi na plaće	146.374,48	19.908,00	0,00	19.908,00	100	0,00	0,00
01	113	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	146.374,48	19.908,00	0,00	19.908,00	100	0,00	0,00
01	113	32	Materijalni rashodi	227.577,69	88.062,00	0,00	88.062,00	100	0,00	0,00
01	113	321	Naknade troškova zaposlenima	69.043,31	11.945,00	0,00	11.945,00	100	0,00	0,00
01	113	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	69.043,31	9.291,00	0,00	9.291,00	100	0,00	0,00
01	113	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	2.654,00	0,00	2.654,00	100	0,00	0,00
01	113	322	Rashodi za materijal i energiju	14.771,68	9.821,00	0,00	9.821,00	100	0,00	0,00
01	113	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.299,20	3.185,00	0,00	3.185,00	100	0,00	0,00
01	113	3222	Materijal i sirovine	0,00	2.654,00	0,00	2.654,00	100	0,00	0,00
01	113	3223	Energija	12.472,48	2.654,00	0,00	2.654,00	100	0,00	0,00
01	113	3225	Stitni inventar i auto gume	0,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	0,00	0,00
01	113	323	Rashodi za usluge	138.411,12	18.581,00	0,00	18.581,00	100	0,00	0,00
01	113	3233	Usluge promidžbe i informiranja	89.991,00	9.291,00	0,00	9.291,00	100	0,00	0,00
01	113	3237	Intelektualne i osobne usluge	15.640,03	2.654,00	0,00	2.654,00	100	0,00	0,00
01	113	3239	Ostale usluge	32.780,09	6.636,00	0,00	6.636,00	100	0,00	0,00
01	113	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.351,58	47.715,00	0,00	47.715,00	100	0,00	0,00
01	113	3292	Premije osiguranja	5.031,55	1.327,00	0,00	1.327,00	100	0,00	0,00
01	113	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	320,03	46.387,00	0,00	46.387,00	100	0,00	0,00
01	113	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	139.915,50	4.513,00	0,00	4.513,00	100	0,00	0,00
01	113	422	Postrojenja i oprema	9.743,00	4.513,00	0,00	4.513,00	100	0,00	0,00
01	113	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	3.185,00	0,00	3.185,00	100	0,00	0,00
01	113	4227	Uređaji strojevi i oprema za ostale namjene	9.743,00	1.327,00	0,00	1.327,00	100	0,00	0,00
01	113	423	Prijevozna sredstva	130.172,50	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Razdjel	Aktivno st	Račun	Opis	Izvršenje 2022	Plan proračuna 2023	Povećanje/smanjenje 2023	Novi plan 2023	Indeks	Projekcija 2024	Projekcija 2025
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)/(8/6)	(10)	(11)
01	113	4231	Uređaji strojevi i oprema za ostale namjene	130.172,50	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00

KLASA: 400-02/23-01/01  
 URBROJ: 2185-16-03-23-3  
 Belišće, 30.06.2023.godine

Voditelj računovodstva:  
 Tatjana Kaptalan

Ravnateljica: Ivana Belcar

Predsjednica Upravnog vijeća  
 Karolina Štefan Bugarinović, mag.oec.



*Handwritten signature in blue ink.*



## Prve Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće za 2023. godinu

U svrhu praćenja financijskog poslovanja Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće dolazi do prvih izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu.

Ukupan iznos plana od 1.194.113,00 EUR ostaje nepromijenjen, mijenjaju se pozicije unutar plana.

U općem dijelu Prihoda poslovanja dolazi do povećanja odnosno smanjenja prihoda na sljedećim kontima:

- konto 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava povećavaju se u iznosu 120.277,78 EUR.
- konto 9221 Višak prihoda u iznosu 398,00 EUR smanjuje se jer nije ostvaren planirani višak prihoda nego manjak prihoda sa 31.12.2022. godine zbog nedoznačenih sredstava od strane posredničkog tijela Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (PT2) i Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike (UP).  
Manjak prihoda namirit će se doznačenim sredstvima od EU projekta u tekućoj 2023. godini.

U posebnom dijelu dolazi do povećanja odnosno smanjenja rashoda na sljedećim kontima izvora financiranja.

### **Izvor financiranja:** Opći prihodi i primici

- konto 3237 Intelektualne usluge povećavaju se u iznosu 3.000,00 EUR
- konto 3238 Računalne usluge povećavaju se u iznosu 2.000,00 EUR (zbog uvođenja novih programa – uredskog poslovanja)
- konto 3433 Zatezne kamate povećavaju se u iznosu 60,00 EUR
- konto 3222 Materijal i sirovine smanjuju se za iznos od 3.000,00 EUR
- konto 3223 Energija smanjuje se za iznos od 2.060,00 EUR.

### **Izvor financiranja:** Prihodi za posebne namjene

- konto 3238 Računalne usluge povećavaju se za 1.000,00 EUR
- konto 3223 Energija smanjuje se za 1.000,00 EUR.

KLASA: 400-02/23-01/01  
URBROJ:2185-16-04-23-3  
Belišće, 30.06.2023. godine



Ravnateljica  
Ivana Belcar

*Ivana Belcar*