

REPUBLIKA HRVATSKA  
Nadležno ministarstvo: **Ministarstvo znanosti obrazovanja i športa**  
Razdjel : **0**

Razina : **1**  
RKDP: **19719**  
Matični broj: **03003566**  
OIB: **53976814339**  
Šifra djelatnosti: **5590**

Podračun otvoren kod glavnog računa osnivača: **HR2723860021552003567**  
Proračunski korisnik : **UČENIČKI DOM KRIŽEVCI, 48260 KRIŽEVCI**

### BILJEŠKE UZ IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA UČENIČKOG DOMA KRIŽEVCI

Rebalans ustanove donosi se na trećoj (3) razini. Tablice se nalaze u pravitku. U pravitku rebalansa nalazi se i tablica na petoj (5) razini iz koje je vidljiv postupak donošenja prijedloga rebalansa a u skladu sa dinamikom izvršenja plana ustanove. Rebalansom su prihodi uvećani za 69.472 kn iz poslovanja i 172.119 kn iz viška prihoda za 2021. godinu. Rashodi rastu u istom iznosu i proračun ustanove je uravnotežen.

Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu uvjetovane su slijedećim kumulativnim prikazom u tablici :

IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA UČENIČKI DOM KRIŽEVCI ZA 2022. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU.

Rebalans se uvećavaju prihodi i rashodi i to:

- I) Uvećanjem plaća za 4% od 01.05.2022. godine u iznosu od 69.472 kn,
- II) Uključivanjem Viška poslovanja iz 2021. u iznosu od 172.199 kn u rebalans plana.

Napomena : višak prihoda nad rashodima iznosio je za 2021. godinu 221.581 kn. navedeni iznos se korigira za povrat sredstva od poduzeća Podravka Koprivnica za pogrešno obračunate artikle krajem 2021. godine a sredstva povrata su upućena na račun Učeničkog doma 20.01.2022. godine tako da se višak prihoda iz 2021. godine povećao za 538 kn i raspoloživ višak prihoda u 2022. godini iznosi 222.119 kn. Obzirom da je u financijskom planu za 2022. godinu uključen planirani višak u iznosu od 50.000 kn. raspoloživ višak prihoda za raspored rezultata u Prvom rebalansu u 2022. godini iznosi 172.119 kn.

Slijedom navedenog, a uvidom u dinamiku izvršenja proračuna ustanove stavke u prijedlogu rebalansa za 2022. godinu su izmijenjene.

#### PRIHODI

1. Uvećanjem prihoda na cto 63612 Izvor 5.3 Pomoći od ostalih subjekata unutar države za 82.600 kn zbog povećanja plaće 4% i naknada na posla i s posla iz Temelnog kolektivnog Ugovora NN 56/22 od 18.05.2022. godine.

2. Umanjenje prihoda na izvoru financiranja 5.4 Pomoći izravnjanja za decentralizirana sredstva za poravnanje metodološkog viška koji je bio manji krajem 2021. u odnosu na 2020. godinu iznosu od 13.128 kn. Ovdje se ne radi o umanjenju raspoloživih sredstava za poslovanje ustanove, već o činjenici da su planirana sredstva za plaćanje računa koja se odnose na kraju fiskalne godine na prethodnu godinu (2022/2021) bila manja za 13.128 kn nego za period 2020/21.

Obzirom na inflatorna kretanja mala će biti vjerojatnost da će se ista situacija ponoviti na prijelazu iz 2022/2023. godine.

#### RASHODI

1. Izvor 3.1. Vlastiti prihodi – povećanje tekućeg i investicijskog održavanja građevinskog objekta za 11.237 kn bojanje hodnika;

2. Izvor 4.5 Prihodi za ostale namjene- izvor financiranja opskrbnina učnika.

-povećanje za 50.538 kn za potrošnju energenata električne energije i plina,  
 -povećanje za 138.902 kn za tekuće i investicijsko održavanje građevinskog objekta- bojanje hodnika, kuhinje izmjena podnih i zidnih pločica u kuhinji;

3. Izvor financiranja 5.3 Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države povećava se za 41.651 što je rezultat:

3 a) povećanja za 82.600 kn zbog povećanja plaća temeljem sklapanja Temelnog kolektivnog ugovora 56/22 od 18.05.2022.

3b) smanjenja sredstava potrebnih za realizaciju sudskih tužbi djelatnika za uvećanje plaća za 6% od 12-2015. do 1-2017. godine u iznosu od 40.949 kn.

4. Izvor financiranja 5.6 EU shema školskog voća – umanjen za 739,00 kn zbog okončane realizacije navedenog programa.

Rezultat poslovanja od 2021. godine uključuje se u izmjenu i dopunu financijskog plana za 2022. kako slijedi:

### RASPORED REZULTATA PO STRUKTURI VIŠKA PRIHODA IZ 2021. KORIGIRANO U 2022. KOJI SE RASPODJELJUJE:

RED BROJ	NAZIV	IZNOS KN
1.	VIŠAK PRIHODA 2021.	221.581
2.	KOREKCIJA VIŠKA PRIHODA POVRAT PODRAVKA	+538
3.	VIŠAK PRIHODA ZA RASPODJELU U 2022.	+222.119
4.	VIŠAK PRIHODA RASPODJELJEN U PLANOVIMA ZA 2022	-50.000
5.	<b>VIŠAK PRIHODA ZA JOŠ RASPOREDITI U REBALANSU ZA 2022</b>	<b>172.119</b>
RASPODJELA STVAKE 5. ( VIŠAK PRIHODA ZA JOŠ RASPOREDITI )PO IZVORIMA SREDSTAVA I KONTIMA U REBALANSU		
1.	VIŠAK PRIHODA ZA JOŠ RASPOREDITI U REBALANSU ZA 2022	172.119
1A	INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE GRAĐEVINE ( CTO 32321) : IZVOR FINANCIRANJA VLASTITI PRIHOD 3.1 11.237 KN IZVOR FINANCIRANJA OPSKRBNINA UČENIKA 4.5 138.904 KN	150.141
1B	IZVOR FINANCIRANJA OPSKRBNINA UČENIKA 4.5 ENERGENTI STRIJA CTO 32231 I PLIN 32233	21.978

### PRIJEDLOG REBALANSA PLANA NABAVE :

REDNI BROJ	PLAN NABAVE FINANCIJSKI DIO	IZNOS U KN
1.	-VAŽEĆI PLAN NABAVE 28.01.2022. -NAMJENA INVESTICIJSKO I TEKUĆE ODRŽAVANJE GRAĐEVINE CTO 32321	80.000
2.	-PRIJEDLOG PLANA NABAVE NAKON REBALANSA 27.06.2022. POSTOJEĆA SREDSTVA 80.000 + SREDSTVA RASPOREDA REZULTATA RAZLIKE VIŠKA PRIHODA ZA 2021. GODINU => 80.000 + 150.141 NAMJENA- INVESTICIJSKO I TEKUĆE ODRŽAVANJE GRAĐEVINE CTO 32321 BOJAJE HODNIKA I KUHINJE IZMJENA PLOČICA NA ZIDU I PODU U KUHINJI.	230.141

--	--	--

Ravnateljica predlaže da se navedena sredstva osigurana rebalansom na kontu Usluga tekućeg i investicijskog održavanja zgrade potroše kako je navedeno u tablici, s napomenom da su podne i zidne pločice za kuhinju kupljene 20.06.2022. od dobavljača Antolić za 13.537,93 kn.

Temeljem navedenog usvojiti će se Odluka o rasporedu rezultata za 2022. godinu.

U privitku:

1. Prijedlog izmjena i dopuna – rebalansa financijskog plana Učeničkog doma Križevci za 2022. i projekcija plana za 2023 i 2024. godinu -OPĆI DIO;

2. Prijedlog izmjena i dopuna – rebalansa financijskog plana Učeničkog doma Križevci za 2022. i projekcija plana za 2023 i 2024. godinu – druga i treća razina kontnog plana -POSEBNI DIO;

3. Prijedlog izmjena i dopuna – rebalansa financijskog plana Učeničkog doma Križevci za 2022. i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu – peta razina kontnog plana -POSEBNI DIO;

Računopolagatelj:

Stella Kozomara

KL:400-02/22-01/01  
URBROJ:2137-28-01-22-1

Predsjednik Domskog  
odbora

Igor Dodik

Ravnateljica Učeničkog  
doma

Snežana Majić



U Križevcima, 20.06.2022.

**IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA UČENIČKI DOM  
KRIŽEVCI ZA 2022. I  
PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

	stupac 1.	stupac 2.	stupac 3.
	PRORAČUN 2022.	POVEĆANJE / SMANJENJE -	NOVI PLAN ZA 2022.
<b>A) RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>			
<b>Ukupno prihodi</b>	<b>4.237.498,00</b>	<b>69.472,00</b>	<b>4.306.970,00</b>
PRIHODI POSLOVANJA	4.237.498,00	69.472,00	4.306.970,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
<b>Ukupno rashodi</b>	<b>4.287.498,00</b>	<b>241.591,00</b>	<b>4.529.089,00</b>
RASHODI POSLOVANJA	4.201.498,00	241.591,00	4.443.089,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	86.000,00	0,00	86.000,00
<b>Razlika - višak / manjak</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-172.119,00</b>	<b>-222.119,00</b>
<b>B) PRENESENA SREDSTVA</b>			
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	50.000,00	172.119,00	222.119,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U RAZDOBLJU 2022 -2024	50.000,00	172.119,00	222.119,00
<b>C) RAČUN FINANCIRANJA</b>			
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
<b>Neto financiranje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) UKUPNO</b>			
Višak / manjak + neto financiranje	0,00	0,00	0,00

Prihodi	4.237.498,00	69.472,00	4.306.970,00
Rashodi	4.287.498,00	241.591,00	4.529.089,00
Rezultat	-50.000,00	-172.119,00	-222.119,00

Napomena: u Rebalans se uključuje stvarni rezultat iz BB/Finanijskog izvještaja na dan 31.12.2021. godine. Ukoliko je donos u početnom planu bio manjak i taj manjak se povećao tada se povećanje unosi sa predznakom - jer u 3. stupcu moramo dobiti rezultat povećani manjak. Ukoliko je donos bio manjak i on se sada prema fin. izvještaju smanjuje, tada unosimo pozitivan broj jer moramo taj manjak smanjiti. Ukoliko se radi o višku koji se povećava unosi se bez predznaka, ukoliko se višak smanjuje u 2. stupcu ide smanjenje sa -

Prilikom planiranja za 2022. u financijski plan je uključena procjena rezultata. Kod obračuna za 2021. godinu dobivamo točan rezultat koji sada uključujemo u Rebalans. Ukoliko ste ove 2022. godine radili korekcije rezultata, tada uključujemo rezultat nakon korekcije.

Objašnjenje višak/manjak koji će se pokriti/rasporediti: Višak ili manjak se raspoređuje u istom iznosu i sa istim predznakom kao i donos.

