

DJEČJI VRTIĆ JOSIPDOL
Karlovačka 17b
47303 Josipdol

PRIJEDLOG III. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA JOSIPDOL ZA 2024. GODINU

Josipdol, studeni 2024.

Na temelju članka 36. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21), članka 35. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23), članka 9., članka 37., 38. i 60. Statuta Dječjeg vrtića Josipdol (KLASA:012-03/23-01/01, URBROJ:2133-80-01-23-01), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Josipdol, na 45. sjednici održanoj 8. studenog 2024. godine, donosi

PRIJEDLOG ODLUKE O III. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA JOSIPDOL ZA 2024. GODINU

I OPĆI DIO

Članak 1.

U Financijskom planu proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol za 2024. godinu ("Službeni glasnik Općine Josipdol", broj 7/23) članak 1. mijenja se i glasi: "Financijski plan proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol za 2024. godinu sadrži":

	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	419.496,00	-162,00	0.0%	419.334,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
Rashodi poslovanja	410.496,00	-162,00	0.0%	410.334,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000,00	0,00	0.0%	10.000,00
RAZLIKA	-1.000,00	0,00	0.0%	-1.000,00
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	1.000,00	0,00	0.0%	1.000,00

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 2024. godinu mijenja se i glasi: Prihodi i rashodi financijskog plana prema ekonomskoj klasifikaciji te rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji utvrđuju se kako slijedi":

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	Prihodi poslovanja	419.496,00	-162,00	0.0%	419.334,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.450,00	-162,00	-11.2%	1.288,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	93.730,00	0,00	0.0%	93.730,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	324.316,00	0,00	0.0%	324.316,00
3	Rashodi poslovanja	410.496,00	-162,00	0.0%	410.334,00
31	Rashodi za zaposlene	317.616,00	0,00	0.0%	317.616,00
32	Materijalni rashodi	92.230,00	-162,00	-0.2%	92.068,00
34	Financijski rashodi	650,00	0,00	0.0%	650,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000,00	0,00	0.0%	10.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	0.0%	10.000,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
9	Vlastiti izvori	1.000,00	0,00	0.0%	1.000,00
92	Rezultat poslovanja	1.000,00	0,00	0.0%	1.000,00

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		420.496,00	-162,00	-0,04	420.334,00
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		420.496,00	-162,00	-0,04	420.334,00
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		420.496,00	-162,00	-0,04	420.334,00

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Članak 3. Financijskog plana proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol mijenja se i glasi: "Rashodi u Posebnom dijelu Financijskog plana DV Josipdol za 2024. godinu u iznosu od 420.334,00 EUR raspoređuju se unutar Razdjela i Glava po programima, aktivnostima, projektima te namjenama i izvorima financiranja kako slijedi":

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	420.496,00	-162,00	-0,04	420.3
	Razdjel 003 UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, GOSPODARSTVO I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	420.496,00	-162,00	-0,04	420.3
	Glava 00302 PREDŠKOLSKA USTANOVA JOSIPDOL	420.496,00	-162,00	-0,04	420.3
	Proračunski korisnik 27386 Dječji vrtić Josipdol	420.496,00	-162,00	-0,04	420.3
	Program 3201 PREDŠKOLSKI ODGOJ	420.496,00	-162,00	-0,04	420.3
	Aktivnost A320101 Redovna djelatnost DV Josipdol	409.933,00	0,00	0,00	409.9
	Izvor 3.4. Prihodi Općine Josipdol	318.283,00	0,00	0,00	318.2
3	Rashodi poslovanja	318.283,00	0,00	0,00	318.2
31	Rashodi za zaposlene	310.533,00	0,00	0,00	310.5
32	Materijalni rashodi	7.750,00	0,00	0,00	7.7
	Izvor 4.5. Prihodi za posebne namjene	90.650,00	0,00	0,00	90.6
3	Rashodi poslovanja	80.650,00	0,00	0,00	80.6
32	Materijalni rashodi	80.000,00	0,00	0,00	80.0
34	Financijski rashodi	650,00	0,00	0,00	6
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000,00	0,00	0,00	10.0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	0,00	10.0
	Izvor 9.2. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodnih godina	1.000,00	0,00	0,00	1.0
3	Rashodi poslovanja	1.000,00	0,00	0,00	1.0
31	Rashodi za zaposlene	1.000,00	0,00	0,00	1.0

Aktivnost A320102 Program predškole	7.483,00	-162,00	-2,16	7.3
Izvor 3.4. Prihodi Općine Josipdol	6.033,00	0,00	0,00	6.0
3 Rashodi poslovanja	6.033,00	0,00	0,00	6.0
31 Rashodi za zaposlene	5.133,00	0,00	0,00	5.1
32 Materijalni rashodi	900,00	0,00	0,00	9
Izvor 5.8. Pomoći iz Državnog proračuna	1.450,00	-162,00	-11,17	1.2
3 Rashodi poslovanja	1.450,00	-162,00	-11,17	1.2
31 Rashodi za zaposlene	950,00	0,00	0,00	9
32 Materijalni rashodi	500,00	-162,00	-32,40	3
Aktivnost A320103 Program igraonica	3.080,00	0,00	0,00	3.0
Izvor 4.5. Prihodi za posebne namjene	3.080,00	0,00	0,00	3.0
3 Rashodi poslovanja	3.080,00	0,00	0,00	3.0
32 Materijalni rashodi	3.080,00	0,00	0,00	3.0

Članak 4.

Ova odluka stupa na snagu prvog dana od dana donošenja, a bit će objavljena na oglasnoj ploči i na mrežnoj stranici Dječjeg vrtića Josipdol.

Članak 5.

Ukoliko se usvojenim izmjenama proračuna Općine Josipdol ne izmijeni financijski plan predložen od strane upravljačkog tijela, isti se smatra konačnim financijskim planom s datumom usvajanja proračuna od strane Općinskog vijeća.

OBRAZLOŽENJE

UZ III. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA JOSIPDOL ZA 2024. GODINU

I Uvod

U III. izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Josipdol za 2024. godinu (u daljnjem tekstu: Rebalansa) predlaže se smanjenje financijskog plana na iznos od 420.334,00 EUR.

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih izmjena i dopuna.

II Obrazloženje izmjena i dopuna Općeg dijela financijskog plana

PRIHODI POSLOVANJA

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Planirano je smanjenje ove vrste prihoda, a isto se odnosi na prihod za predškolu, ovim izmjenama smanjujemo isti za 162,00 eura prema dinamici uplate.

RASHODI POSLOVANJA

32 Materijalni rashodi – sve izmjene obuhvaćene ovim izmjenama financijskog plana odnose se na skupinu 32. U ovoj skupini je kod nekih pozicija došlo do izravnavanja prihoda i rashoda u smislu da je jedna pozicija uvećana, a na konto te pozicije umanjena je druga pozicija rashoda. Pozicija sitni inventar uvećana je za 832,00 eura radi planirane kupnje toga za predškolce, a kao protustavka ovom povećanju umanjene su pozicije Materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje umanjena, te pozicija službene, radne i zaštitne odjele i obučne za 123,00 eura. U aktivnosti programa pred škole umanjena je pozicija uredskog materijala i ostalih materijalni rashoda za 162,00 eur, jer je za toliko umanjen i prihod pomoći predškole.

III. Obrazloženje izmjena i dopuna Posebnog dijela proračuna

Program 3201 Predškolski odgoj

Ostvaruje se kroz provođenje sljedećih aktivnosti:

- Redovna djelatnost DV Josipdol – ovim izmjenama i dopunama došlo je do promjena u pojedinim pozicijama, tako da su neke povećane a druge smanjene te nema promjena na razini aktivnosti.
- Program predškole - promjena u iznosu od 162,00 EUR,
- Program igraonica – bez promjene

Program je usmjeren razvoju predškolskog obrazovanja. Svrha mjere je ulaganjima u rani i predškolski odgoj i obrazovanje isti učiniti kvalitetnim i dostupnim djeci s područja Općine.

Redovna djelatnost DV Josipdol obuhvaća rashode za plaće djelatnika, naknadu za topli obrok, energiju, uredski materijal, sitni inventar, namirnice i sve ostale rashode prikazane u financijskom planu potrebne za redovno funkcioniranje i rad DV Josipdol.

Kod proračunskog korisnika DV Josipdol došlo je do promjene odnosno umanjenja u aktivnosti predškole za 162,00 eura, te je na konto toga umanjena i pozicija rashoda vezanih uz uredski materijal.

Ciljevi programa:

- poticanje znanja i izvrsnosti, dok je posebni cilj održiva kvaliteta obrazovnog i odgojnog sustava.
- cjeloviti razvoj djeteta te razvoj potencijala za cjeloživotno učenje.
- redovitim programom zadovoljiti potrebe i interes djece kao i potrebe njihovih roditelja.
- za djecu pred polazak u školu zakonski je obvezan Program predškole kojim se nastoji svakom djetetu pružiti optimalne uvjete za razvijanje vještina, navika i znanja potrebnih za razvoj u školskom okruženju.
- pružanje usluge odgoja i obrazovanja djece rane i predškolske dobi, odnosno redovitog deset satnog cjelovitog razvojnog programa odgoja i obrazovanja djece od navršene godine dana do polaska u školu
- zadovoljavanje potreba djece i osiguravanje uvjeta za njihov optimalan rast i razvoj, a također i zadovoljavanje potreba roditelja korisnika usluga vrtića

- osigurati financijska sredstva za zamjenu dotrajale opreme u svim objektima i opremanje prostora sukladno zakonskim standardima

Pokazatelji uspješnosti:

1. Provedba mjera Državno pedagoškog standarda – oprema, pomoć stručnih suradnika;
2. Primjerena naknada za rad;
3. Osigurano napredovanje i stručno osposobljavanje zaposlenika;
4. Uložena sredstva u uređenje minimalno 1 odgojne skupine
5. Broj upisane djece
6. Provođenje sigurnosnih mjera, sigurno i ispravno igralište, nabavka nove opreme, sigurno ograđivanje vanjskih prostora
7. Nabava opreme za kuhinju

Sredstva za realizaciju: U trenutnom financijskom planu za 2024. planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 420.496,00 EUR koja se ovim izmjenama i dopunama financijskog plana umanjuju za 162,00 EUR te sada iznose 420.334,00 EUR.

KLASA: 601-05/24-01/11

URBROJ:2133-80-03-24-02

The stamp is circular with the text "DJEČJI VRTIĆ JOSIPDOL" around the perimeter and a star in the center. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in blue ink that reads "Senka Stojisaljević".
Predsjednica Upravnog vijeća
Senka Stojisaljević
Senka Stojisaljević

Josipdol, 8. studeni 2024.