

DJEČJI VRTIĆ JOSIPDOL
Karlovačka 17b
47303 Josipdol

PRIJEDLOG IV. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA JOSIPDOL ZA 2024. GODINU

Josipdol, prosinac 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., 37., 38. i 65. Statuta Dječjeg vrtića Josipdol (KLASA: 012-03/23-01/01, URBROJ: 2133-80-01-23-01), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Josipdol, na 48. sjednici održanoj 19. prosinca 2024. godine, donosi

ODLUKU O IV. 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 POSTOTAK	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	419.334,00	15.970,00	3.8%	435.304,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
Rashodi poslovanja	410.334,00	15.970,00	3.9%	426.304,00
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	419.334,00	15.970,00	3.8%	435.304,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.288,00	0,00	0.0%	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	15.970,00	4.9%	340.286,00
3	Rashodi poslovanja	410.334,00	15.970,00	3.9%	426.304,00
31	Rashodi za zaposlene	317.616,00	9.720,00	3.1%	327.336,00
32	Materijalni rashodi	92.068,00	6.250,00	6.8%	98.318,00
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 RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	420.334,00	15.970,00	3,80	436.304,00
	Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	420.334,00	15.970,00	3,80	436.304,00
	Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	420.334,00	15.970,00	3,80	436.304,00

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 436.304,00 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	420.334,00	15.970,00	3,80	436.304,00
	Razdjel 003 UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, GOSPODARSTVO I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	420.334,00	15.970,00	3,80	436.304,00
	Glava 00302 PREDŠKOLSKA USTANOVA JOSIPDOL	420.334,00	15.970,00	3,80	436.304,00
	Proračunski korisnik 27386 Dječji vrtić Josipdol	420.334,00	15.970,00	3,80	436.304,00
	Program 3201 PREDŠKOLSKI ODGOJ	420.334,00	15.970,00	3,80	436.304,00
	Aktivnost A320101 Redovna djelatnost DV Josipdol	409.933,00	15.970,00	3,90	425.903,00
	Izvor 3.4. Prihodi Općine Josipdol	318.283,00	15.970,00	5,02	334.253,00
3	Rashodi poslovanja	318.283,00	15.970,00	5,02	334.253,00
31	Rashodi za zaposlene	310.533,00	9.720,00	3,13	320.253,00
32	Materijalni rashodi	7.750,00	6.250,00	80,65	14.000,00
	Izvor 4.5. Prihodi za posebne namjene	90.650,00	0,00	0,00	90.650,00
3	Rashodi poslovanja	80.650,00	0,00	0,00	80.650,00
32	Materijalni rashodi	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
34	Financijski rashodi	650,00	0,00	0,00	650,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
	Izvor 9.2. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodnih godina	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3	Rashodi poslovanja	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
31	Rashodi za zaposlene	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

Aktivnost A320102 Program predškole	7.321,00	0,00	0,00	7.321,00
Izvor 3.4. Prihodi Općine Josipdol	6.033,00	0,00	0,00	6.033,00
3 Rashodi poslovanja	6.033,00	0,00	0,00	6.033,00
31 Rashodi za zaposlene	5.133,00	0,00	0,00	5.133,00
32 Materijalni rashodi	900,00	0,00	0,00	900,00
Izvor 5.8. Pomoći iz Državnog proračuna	1.288,00	0,00	0,00	1.288,00
3 Rashodi poslovanja	1.288,00	0,00	0,00	1.288,00
31 Rashodi za zaposlene	950,00	0,00	0,00	950,00
32 Materijalni rashodi	338,00	0,00	0,00	338,00
Aktivnost A320103 Program igraonica	3.080,00	0,00	0,00	3.080,00
Izvor 4.5. Prihodi za posebne namjene	3.080,00	0,00	0,00	3.080,00
3 Rashodi poslovanja	3.080,00	0,00	0,00	3.080,00
32 Materijalni rashodi	3.080,00	0,00	0,00	3.080,00

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

I Uvod

U IV. izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Josipdol za 2024. godinu (u daljnjem tekstu: Rebalansa) predlaže se povećanje financijskog plana na iznos od 436.304,00 EUR.

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih izmjena i dopuna.

II Obrazloženje izmjena i dopuna Općeg dijela financijskog plana

PRIHODI POSLOVANJA

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Planirano povećanje ove vrste prihoda za 15.970,00 EUR, a isto se odnosi na prihod iz nadležnog općinskog proračuna.

RASHODI POSLOVANJA

•Redovna djelatnost DV Josipdol

Ovim izmjenama i dopunama došlo je do promjena u pojedinim pozicijama **rashoda za zaposlene**, tako da je ukupna suma na skupini plaća uvećana za 7.620,00 EUR, radi se o korekciji i u izvoru financiranja, jer je za pedagošku godinu 2024./2025. došlo do smanjenja prihoda fiskalne održivosti te je bilo potrebno i mijenjati izvore financiranja na stavkama plaće (2.380,00 EUR je potrebno umanjiti prihoda fiskalne održivosti). Također, kod proračunskog korisnika DV Josipdol došlo je i do uvećanja pozicije doprinosa za zaposlene u iznosu od 2.100,00 EUR. Ove izmjene su i rezultat povećanja koeficijenata u tijeku godine te je ovim zadnjim rebalansom potrebno nadoknaditi razliku u odnosu na plan.

Materijalni rashodi – ovim izmjenama i dopunama skupina materijalnih rashoda uvećava se za 6.250,00 EUR, a povećanje se odnosi na pozicije Naknada za prijevoz koja se uvećava za 3.000,00 EUR, uvećanje rashoda za Namirnice - 3.000,00 EUR te uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda - 250,00 EUR.

- **Program predškole** – bez promjene,
- **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.

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 obavezan 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 420.334,00 EUR koja se ovim izmjenama i dopunama financijskog plana uvećavaju za 15.970,00 EUR te sada iznose 436.304,00 EUR.

KLASA: 601-05/24-01/14
URBROJ:2133-80-01-24-02

Josipdol, 19. prosinca 2024.



Predsjednica Upravnog vijeća

Senka Stojisaljević

Senka Stojisaljević, dipl.učit.