



OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA 2. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA OPĆINE SELNICA DJEČJEG VRTIĆA SELNIČKI ZVONČIĆI ZA 2022. GODINU

Financijski plan proračunskog korisnika Općine Selnica Dječjeg vrtića Selnički zvončići za 2022. godinu usvojen je 29. prosinca 2021. godine na 16. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Selnički zvončići (KLASA: 400-02/21-01/01, URBROJ: 2109-118-21-01), a 1. Izmjene i dopune financijskog plana proračunskog korisnika Općine Selnica Dječjeg vrtića Selnički zvončići za 2022. godinu usvojene su 14. lipnja 2022. godine na 22. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Selnički zvončići (KLASA: 400-02/21-01/01, URBROJ: 2109-118-22-02).

Zakonom o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) utvrđeno je da, ako se tijekom proračunske godine povećaju, odnosno, smanje prihodi i rashodi, proračun se mora uravnotežiti. Budući da su od donošenja 1. Izmjena i dopuna financijskog plana proračunskog korisnika Općine Selnica Dječjeg vrtića Selnički zvončići za 2022. godinu nastale promjene koje nisu bile poznate u vrijeme njegova donošenja, a koje se odražavaju na prihodovnu i rashodovnu stranu proračuna, donose se 2. Izmjene i dopune financijskog plana proračunskog korisnika Općine Selnica Dječjeg vrtića Selnički zvončići za tekuću proračunsku godinu.

Drugim izmjenama i dopunama financijskog plana proračunskog korisnika Općine Selnica Dječjeg vrtića Selnički zvončići za tekuću proračunsku godinu predlaže se usklađenje dosadašnjeg izvršenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, te planiranje novih prihoda i rashoda.

Ukupni proračun umanjen za preneseni manjak prihoda iz prethodnih godina (162.300,00 kuna) iznosi 2.696.107,00 kuna.

PRIHODI

Ukupni plan prihoda i primitaka povećava se za 584.983,00 kuna i iznosi ukupno 2.858.407,00 kuna. Nakon planiranog sukcesivnog pokrića manjka prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 162.300,00 kn planiraju se sveukupni prihodi i primici u iznosu od 2.696.107,00 kuna.

U skupini 63 - pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna prihodi se povećavaju za 106.900,00 kn.

U podskupini 634 planira se iznos od 106.900,00 kuna s obzirom na sufinanciranje zapošljavanja kroz mjeru pripravništvo u javnim službama Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u trajanju od 1.9.2022.-1.9.2023..

U podskupinu 636 planira se povećanje od 11.000,00 kn jer se kod 1. Izmjena i dopuna nije moglo točno odrediti koji broj djece i koje dobi će pohađati naš vrtić te koji će biti iznosi sufinanciranja s obzirom na promjene u ekonomskim cijenama vrtića iz kojih djeca dolaze kao i promjene uvjeta sufinanciranja. U istu podskupinu planiraju se i prihodi Ministarstva znanosti i obrazovanja Republike Hrvatske za namjensko trošenje sredstava (didaktika, literatura, potrošni materijal) djece u programu predškole te djece s teškoćama čije bi izvršenje posljednjeg dijela prije ponovne prijave trebalo biti u 12. mjesecu.



Prihodi od imovine (skupina 64) planiraju se s obzirom na kamatu na 1,00 kunu.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) smanjuju se za 9.800,00 kn.

U podskupini 6614 (prihodi od prodaje proizvoda i robe) povećavaju se prihodi u iznosu od 200,00kn zbog izvršene uplate poduzeća Unimer, a temeljem skupljenog papira kroz akciju „Papir nije smeće“ koju vrtić provodi drugu godinu.

U podskupini 6615 (prihodi od pruženih usluga) smanjuju se prihodi u iznosu od 10.000,00 kn s obzirom da se kod 1. Izmjena i dopuna nije moglo točno odrediti koji broj djece i koje dobi će pohađati naš vrtić.

U skupini 67 (prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza) planira se povećanje prihoda u iznosu od 469.782,00 kn s obzirom na nabavu opreme kojom smo dodatno opremili dvije skupine te centar knjižnice u vrtiću i nabavili kosilicu te s obzirom na povećanje osnovice u javnim službama kao i doprinosa na plaće s obzirom na isto te troškova prijevoza djelatnika vrtića i pokrića prenesenog manjka prihoda iz prethodnih godina.

Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostali prihodi (skupina 68) povećavaju se za 7.100,00 kuna temeljem povrata sredstava od osiguranja koje pokriva oštećenje slomljenih stakala te uplata roditelja za osiguranje djece u vrtiću.

RASHODI

Ukupni plan rashoda i izdataka za 2022. godinu povećava se za 579.975,00 kuna i iznosi ukupno 2.686.700,00 kuna, a detaljno su razrađeni u Posebnom dijelu proračuna.

U skupini 31 (rashodi za zaposlene) došlo je do povećanja u iznosu od 425.444,00 kn.

U podskupini 311 (plaće bruto) povećavaju se rashodi zbog porasta osnovice u javnim službama.

U podskupini 312 (ostali rashodi za zaposlene) došlo je do smanjenja u iznosu od 300,00 kn.

U podskupini 313 (doprinosi na plaće) došlo je do povećanja od 55.000,00 kn radi porasta osnovice.

U skupini 32 (materijalni rashodi) povećavaju se rashodi u iznosu od 153.031,00.

U podskupini 321 (naknade troškova zaposlenima) došlo je do porasta rashoda od 6.256,00 kn zbog porasta troškova prijevoza, a smanjili su se rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 6.800,00 kn.

U podskupini 322 (rashodi za materijal i energiju) došlo je do povećanja rashoda u iznosu od 20.310,00 kn zbog stalnog poskupljenja uredskog materijala, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje, materijala za higijenske potrebe i njegu kao i ostalog potrošnog materijala. Što se tiče električne energije i plina rashodi su se smanjili za 3.000,00 kn kod električne energije. Sitni inventar povećava se za 500,00 kn, a kod službene, radne i zaštitne odjeće i obuće smanjuju se rashodi za 490,00 kn.

U podskupini 323 (rashodi za usluge) povećavaju se rashodi za 17.175,00 kn. Porast rashoda najveći je kod usluga tekućeg i investicijskog održavanja (odvoz otpadnih voda, razni servisi, korištenje printera u najmu i sl.) što znatno otežava poslovanje. Smanjuju se rashodi za komunalne usluge u iznosu od 4.475,00 kn zbog krive procjene kod 1. Izmjena, a povećavaju

Dječji vrtić Selnički zvončići
Bukovčak 1C
40314 Selnica



se rashodi za intelektualne i osobne usluge radi isplate ugovora o djelu vanjske suradnice logopedinje čija suradnja se nije mogla predvidjeti.

U podskupini 329 povećavaju se rashodi u iznosu od 109.290,00 kn najvećim dijelom radi dobivenih sredstava za sufinanciranje zapošljavanja kroz mjeru pripravnštvo u javnim službama Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za bruto plaću i troškove prijevoza odgojiteljice-pripravnice u trajanju od 1.9.2022.-1.9.2023.

U skupini 34 (financijski rashodi) rashodi se povećavaju za 1.500 kn porastom usluga platnog prometa.

U skupini 4 rashodi se povećavaju za 5.008,00 kn zbog nabave opreme kojom smo dodatno opremili dvije skupine te centar knjižnice u vrtiću.

Ravnateljica:

Mateja Tuksar

