

Financijskim planom Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu utvrđuju se prihodi i rashodi Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu.

OPĆI DIO

Financijski plan Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu sastoji se od:

	PLANIRANO	PROMJENA		NOVI IZNOS
		IZNOS	(%)	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	390.926,00	4.960,00	1,3%	395.886,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
Rashodi poslovanja	382.438,00	4.960,00	1,3%	387.398,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	0,00	0,0%	1.000,00
RAZLIKA	7.488,00	0,00	0,0%	7.488,00
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	- 7.488,00	0,00	0,0%	- 7.488,00
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,0%	0,00

Prihodi i rashodi financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu prema ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda za 2024. godinu kako slijedi:

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	PROMJENA		NOVI IZNOS
			IZNOS	(%)	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	Prihodi poslovanja	390.926,00	4.960,00	1,3%	395.886,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.791,00	0,00	0,0%	7.791,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	48.230,00	0,00	0,0%	48.230,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrti po protestira	2.200,00	0,00	0,0%	2.200,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	332.705,00	4.960,00	1,5%	337.665,00
3	Rashodi poslovanja	382.438,00	4.960,00	1,3%	387.398,00
31	Rashodi za zaposlene	277.438,00	0,00	0,0%	277.438,00
32	Materijalni rashodi	104.340,00	4.960,00	4,8%	109.300,00
34	Financijski rashodi	660,00	0,00	0,0%	660,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	0,00	0,0%	1.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	0,0%	1.000,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
9	Vlastiti izvori	- 7.488,00	0,00	0,0%	- 7.488,00
92	Rezultat poslovanja	- 7.488,00	0,00	0,0%	- 7.488,00

Prihodi poslovanja

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO PRIHODI	390.926,00	4.960,00	1,27	395.886,00
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
Izvor 1.1.	Proračun Općine Fužine	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
6	Prihodi poslovanja	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
Izvor 3.	Vlastiti prihodi vrtića	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
6	Prihodi poslovanja	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrti po protestira	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
Izvor 4.1.	Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
6	Prihodi poslovanja	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
Izvor 5.	Pomoći	7.791,00	0,00	0,00	7.791,00
Izvor 5.1.	Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	303,00	0,00	0,00	303,00
6	Prihodi poslovanja	303,00	0,00	0,00	303,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	303,00	0,00	0,00	303,00
Izvor 5.2.	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.488,00	0,00	0,00	7.488,00
6	Prihodi poslovanja	7.488,00	0,00	0,00	7.488,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.488,00	0,00	0,00	7.488,00
Izvor 7.	Donacije	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Izvor 7.1.	Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
6	Prihodi poslovanja	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrti po protestira	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
9	Vlastiti izvori	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00

Rashodi poslovanja

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	390.926,00	4.960,00	1,27	395.886,00
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
Izvor 1.1.	Proračun Općine Fužine	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
3	Rashodi poslovanja	331.705,00	4.960,00	1,50	336.665,00
31	Rashodi za zaposlene	277.438,00	0,00	0,00	277.438,00
32	Materijalni rashodi	54.267,00	4.960,00	9,14	59.227,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Izvor 3.	Vlastiti prihodi vrtića	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
3	Rashodi poslovanja	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
32	Materijalni rashodi	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
Izvor 4.1.	Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
3	Rashodi poslovanja	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
32	Materijalni rashodi	47.570,00	0,00	0,00	47.570,00
34	Financijski rashodi	660,00	0,00	0,00	660,00
Izvor 5.	Pomoći	7.791,00	0,00	0,00	7.791,00
Izvor 5.1.	Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	303,00	0,00	0,00	303,00
3	Rashodi poslovanja	303,00	0,00	0,00	303,00
32	Materijalni rashodi	303,00	0,00	0,00	303,00
Izvor 5.2.	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.488,00	0,00	0,00	7.488,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Vlastiti izvori	7.488,00	0,00	0,00	7.488,00
92	Rezultat poslovanja	7.488,00	0,00	0,00	7.488,00
Izvor 7.	Donacije	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Izvor 7.1.	Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3	Rashodi poslovanja	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

POSEBNI DIO

Rashodi financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu iskazani su prema izvorima financiranja, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji, te raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata:

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	383.438,00	4.960,00	1,29	388.398,00
Razdjel 002	Ustanova predškolskog odgoja	383.438,00	4.960,00	1,29	388.398,00
Glava 00202	Dječji vrtić "Snježna pahulja"	383.438,00	4.960,00	1,29	388.398,00
Proračunski korisnik 50897	Dječji vrtić "Snježna pahulja"	383.438,00	4.960,00	1,29	388.398,00
Glavni program A01	PREDŠKOLSKI ODGOJ	383.438,00	4.960,00	1,29	388.398,00
Program 1001	RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"	383.438,00	4.960,00	1,29	388.398,00
Aktivnost A100001	RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"	383.438,00	4.960,00	1,29	388.398,00
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
Izvor 1.1.	Proračun Općine Fužine	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	332.705,00	4.960,00	1,49	337.665,00
3	Rashodi poslovanja	331.705,00	4.960,00	1,50	336.665,00
31	Rashodi za zaposlene	277.438,00	0,00	0,00	277.438,00
32	Materijalni rashodi	54.267,00	4.960,00	9,14	59.227,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Izvor 3.	Vlastiti prihodi vrtića	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
3	Rashodi poslovanja	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
32	Materijalni rashodi	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
Izvor 4.1.	Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
3	Rashodi poslovanja	48.230,00	0,00	0,00	48.230,00
32	Materijalni rashodi	47.570,00	0,00	0,00	47.570,00
34	Financijski rashodi	660,00	0,00	0,00	660,00
Izvor 5.	Pomoći	303,00	0,00	0,00	303,00
Izvor 5.1.	Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	303,00	0,00	0,00	303,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	303,00	0,00	0,00	303,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	303,00	0,00	0,00	303,00
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	303,00	0,00	0,00	303,00
3	Rashodi poslovanja	303,00	0,00	0,00	303,00
32	Materijalni rashodi	303,00	0,00	0,00	303,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
Izvor 7.	Donacije	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Izvor 7.1.	Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3	Rashodi poslovanja	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Tekući projekt T100001	POVEĆANJE SVIJESTI O NUTRITIVNIM VRIJEDNOSTIMA RIBE KOD DJECE U VRTIĆIMA	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.	Vlastiti prihodi vrtića	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.	Pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00

OBRAZLOŽENJE

OPĆI DIO

Financijski plan Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu usvojen je 29.12.2023. godine.

Zbog promjena u strukturi prihoda i rashoda potrebna je I izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu i to zbog:

- povećanja prihoda iz proračuna Općine Fužine,
- povećanja materijalnih rashoda (implementacija OKITOKI digitalne platforme, implementacija aplikacije iTransparentnost, nabavka opreme za provedbu Programa „Rastimo zajedno“.

OKITOKI digitalna platforma

Dječji vrtić „Snježna pahulja“ teži unapređenju poslovanja u svakom segmentu pa tako i u komunikaciji s roditeljima. Kako bi komunikacija bila što kvalitetnija implementirana je OKITOKI digitalna platforma u rad Dječji vrtić „Snježna pahulja“.

iTransparentnost

Sukladno zakonskim propisima i napatku Ministarstva financija implementirana je aplikacija iTransparentnost kojom se omogućava transparentan uvid u poslovanje Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ kao proračunskog korisnika Općine Fužine.

Program „Rastimo zajedno“

Ravnateljica i dvije odgajateljice Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ polazi edukaciju u okviru Programa „Rastimo zajedno“. Nakon završene edukacije steći će kompetencije za provođenje Programa za roditelje i djecu polaznike Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ te im pružati dodatnu podršku u roditeljstvu. Obzirom da se Program u Vrtiću provodi kroz organiziranje radionica neophodna je oprema za kvalitetno provođenje.

Ovim prijedlogom I izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu predlaže se povećanje prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za 4.960,00 € ili 1,3 % u odnosu na tekući Financijski plan.

Ukupno planirani prihodi Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu iznose **395.886,00 €**, u cijelosti se odnose na prihode poslovanja.

Ukupno planirani rashodi Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu iznose **388,398,00 €**, a odnose se na rashode poslovanja **387,398,00 €** (99,7%) i rashode za nabavu nefinancijske imovine **1.000,00 €** (0,3%).

Razlika prihoda i rashoda (manjak) iznosi **7.488,00 €**.

Manjak prihoda odnosi se na manjak prihoda po izvoru 5.2. – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava. Rezultat je dugotrajnog procesa kontrole dokumentacije te izostanka prijenosa EU sredstava za aktivnosti koje su izvršene do 31.12.2023. godine u sklopu projekta "Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću "Snježna pahulja".

Manjak prihoda „pokriti“ će se prijenosom EU sredstava od strane Ministarstva poljoprivrede, Uprave za ribarstvo za provedbu Projekta "Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću "Snježna pahulja" u okviru FLAG Natječaja, Mjera A.1.3.

POSEBNI DIO

U strukturi ukupnih rashoda Financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu predlaže se povećanje rashoda poslovanja za 4.960,00 € ili 1,3% u odnosu na izvorni Financijski plan.

Materijalni rashodi

Planirana sredstava za materijalne rashode povećana su u iznosu od 4.960,00 € u odnosu na izvorni Financijski plan, odnose se na sitni inventar i auto gume (1.400,00 €) i računalne usluge (3.560,00 €).

Sitni inventar i auto gume – 1.400,00 €:

- nabava opreme za komunikaciju putem OKITOKI digitalne platforme 1.000,00 €
Planirana je nabava 3 mobilna uređaja, za svaku odgojno-obrazovnu skupinu jedan. Odgajateljice za potrebe komunikacije s roditeljima imaju službene mobitele. Uređaji kojima se trenutno koriste su starije generacije, te je potrebno uložiti u nove, suvremenije uređaje kako bi korištenje OKITOKI digitalne platforme bilo što učinkovitije i kvalitetnije.
- nabava opreme za provođenje Programa „Rastimo zajedno“ 400,00 €
(*flip chart magnetna ploča – 200,00 €, projekcijsko platno – 200,00 €*)
Planirana je nabava opreme koja je potrebna za kvalitetno provođenje Programa „Rastimo zajedno“. Program će se provoditi kroz radionice i predavanja s roditeljima i djecom za sadašnje i sve buduće generacije djece i roditelja polaznika Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“.

Računalne usluge – 3.560,00 €:

- implementacija OKITOKI digitalne platforme	625,00 €
- implementacija aplikacije iTransparentnost	400,00 €
- usklađenje aplikacije Plaća unutar računovodstvenog programa	75,00 €
- naknada za korištenje OKITOKI digitalne platforme (12 mjeseci)	1.650,00 €
- naknada za korištenje aplikacije iTransparentnost (12 mjeseci)	450,00 €
- povećanje naknade za korištenje računovodstvenog programa (12 mjeseci)	360,00 €

Predsjednica Upravnog vijeća

Tea Štimac