

Financijskim planom Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2023. godinu utvrđuju se prihodi i rashodi Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2023. godinu.

OPĆI DIO

Financijski plan Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2023. godinu sastoji se od:

	PLANIRANO	IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	297.097,98	9.965,87	3.4%	307.063,85
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
Rashodi poslovanja	297.097,98	7.668,56	2.6%	304.766,54
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
RAZLIKA	0,00	2.297,31	100%	2.297,31
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,0%	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplata zajmova	0,00	0,00	0,0%	0,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	- 2.297,31	100%	- 2.297,31
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH	0,00	0,00	0,0%	0,00

Prihodi i rashodi financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2023. godinu prema ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda za 2023. godinu kako slijedi:

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PROMJENA			
		PLANIRANO	IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	Prihodi poslovanja	297.097,98	9.965,87	3.4%	307.063,85
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.472,29	3.745,72	50.1%	11.218,01
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	172,54	1.219,46	706.8%	1.392,00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	172,54	1.219,46	706.8%	1.392,00
638	Pomoći temeljem prijensa EU sredstava	7.299,75	2.526,26	34.6%	9.826,01
6381	Tekuće pomoći temeljem prijensa EU sredstava	7.299,75	2.526,26	34.6%	9.826,01
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	39.816,84	2.770,15	7.0%	42.586,99
652	Prihodi po posebnim propisima	39.816,84	2.770,15	7.0%	42.586,99
6526	Ostali nespomenuti prihodi	39.816,84	2.770,15	7.0%	42.586,99
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrti po	1.061,78	3.450,00	324.9%	4.511,78
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.061,78	550,00	51.8%	1.611,78
6615	Prihodi od pruženih usluga	1.061,78	550,00	51.8%	1.611,78
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim	0,00	2.900,00	100%	2.900,00
6631	Tekuće donacije	0,00	2.900,00	100%	2.900,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	248.747,07	0,00	0.0%	248.747,07
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	248.747,07	0,00	0.0%	248.747,07
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	248.747,07	0,00	0.0%	248.747,07
3	Rashodi poslovanja	297.097,98	7.668,56	2.6%	304.766,54
31	Rashodi za zaposlene	198.471,67	3.100,00	1.6%	201.571,67
311	Plaće (Bruto)	159.541,55	5.600,00	3.5%	165.141,55
3111	Plaće za redovan rad	159.541,55	5.600,00	3.5%	165.141,55
312	Ostali rashodi za zaposlene	12.608,67	60,00	0.5%	12.668,67
3121	Ostali rashodi za zaposlene	12.608,67	60,00	0.5%	12.668,67
313	Doprinosi na plaće	26.321,45	- 2.560,00	-9.7%	23.761,45
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	26.321,45	- 2.560,00	-9.7%	23.761,45
32	Materijalni rashodi	98.055,60	4.518,56	4.6%	102.574,16
321	Naknade troškova zaposlenima	10.823,54	250,00	2.3%	11.073,54
3211	Službena putovanja	663,61	350,00	52.7%	1.013,61
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.047,58	- 100,00	-1.4%	6.947,58
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.714,18	0,00	0.0%	2.714,18
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	398,17	0,00	0.0%	398,17
322	Rashodi za materijal i energiju	59.280,64	4.569,46	7.7%	63.850,10
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.210,96	1.219,46	13.2%	10.430,42
3222	Materijal i sirovine	35.005,64	2.300,00	6.6%	37.305,64
3223	Energija	11.745,97	- 150,00	-1.3%	11.595,97
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	398,17	150,00	37.7%	548,17
3225	Sitni inventar i auto gume	2.256,29	1.500,00	66.5%	3.756,29
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	663,61	- 450,00	-67.8%	213,61

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	PROMJENA		
			IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
323	Rashodi za usluge	22.343,90	- 1.831,68	-8.2%	20.512,22
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.632,49	100,00	6.1%	1.732,49
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.592,68	0,00	0.0%	1.592,68
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	700,00	100%	700,00
3234	Komunalne usluge	3.039,36	950,00	31.3%	3.989,36
3235	Zakupnine i najamnine	796,34	0,00	0.0%	796,34
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.221,05	400,00	32.8%	1.621,05
3237	Intelektualne i osobne usluge	7.943,46	- 3.981,68	-50.1%	3.961,78
3238	Računalne usluge	2.986,26	0,00	0.0%	2.986,26
3239	Ostale usluge	3.132,26	0,00	0.0%	3.132,26
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	643,71	- 398,17	-61.9%	245,54
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	643,71	- 398,17	-61.9%	245,54
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.963,81	1.928,95	38.9%	6.892,76
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	663,61	300,00	45.2%	963,61
3292	Premije osiguranja	1.990,84	0,00	0.0%	1.990,84
3293	Reprezentacija	809,60	0,00	0.0%	809,60
3294	Članarine i norme	0,00	200,00	100%	200,00
3295	Pristojbe i naknade	185,81	5,00	2.7%	190,81
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.313,95	1.423,95	108.4%	2.737,90
34	Financijski rashodi	570,71	50,00	8.8%	620,71
343	Ostali financijski rashodi	570,71	50,00	8.8%	620,71
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	570,71	50,00	8.8%	620,71

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
9	Vlastiti izvori	0,00	- 2.297,31	100%	- 2.297,31
92	Rezultat poslovanja	0,00	- 2.297,31	100%	- 2.297,31
922	Višak/manjak prihoda	0,00	- 2.297,31	100%	- 2.297,31
9221	Višak prihoda	0,00	228,95	100%	228,95
9222	Manjak prihoda	0,00	- 2.526,26	100%	- 2.526,26

POSEBNI DIO

Rashodi financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2023. 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	297.097,98	7.668,56	2,58	304.766,54
Razdjel 002	Ustanova predškolskog odgoja	297.097,98	7.668,56	2,58	304.766,54
Glava 00202	Dječji vrtić "Snježna pahulja"	297.097,98	7.668,56	2,58	304.766,54
Proračunski korisnik 50897	Dječji vrtić "Snježna pahulja"	297.097,98	7.668,56	2,58	304.766,54
Glavni program A01	PREDŠKOLSKI ODGOJ	297.097,98	7.668,56	2,58	304.766,54
Program 1001	RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"	297.097,98	7.668,56	2,58	304.766,54
Aktivnost A100001	RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"	289.068,25	7.818,56	2,70	296.886,81
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	248.747,07	0,00	0,00	248.747,07
Izvor 1.1.	Proračun Općine Fužine	248.747,07	0,00	0,00	248.747,07
3111	Plaće za redovan rad	159.541,55	5.600,00	3,51	165.141,55
3121	Ostali rashodi za zaposlene	12.608,67	60,00	0,48	12.668,67
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	26.321,45	- 2.560,00	- 9,73	23.761,45
3211	Službena putovanja	663,61	350,00	52,74	1.013,61
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.047,58	- 100,00	- 1,42	6.947,58
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.415,56	0,00	0,00	2.415,56
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	398,17	0,00	0,00	398,17
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.038,42	0,00	0,00	9.038,42
3223	Energija	11.745,97	- 150,00	- 1,28	11.595,97
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	398,17	150,00	37,67	548,17
3225	Sitni inventar i auto gume	2.256,29	0,00	0,00	2.256,29
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.632,49	100,00	6,13	1.732,49
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.194,51	0,00	0,00	1.194,51
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	229,85	100,00	229,85
3234	Komunalne usluge	265,45	0,00	0,00	265,45
3235	Zakupnine i najamnine	796,34	0,00	0,00	796,34
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.221,05	400,00	32,76	1.621,05
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.981,68	- 3.981,68	- 100,00	0,00
3238	Računalne usluge	2.986,26	0,00	0,00	2.986,26
3239	Ostale usluge	1.181,23	0,00	0,00	1.181,23
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	398,17	- 398,17	- 100,00	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	663,61	300,00	45,21	963,61
3292	Premije osiguranja	1.990,84	0,00	0,00	1.990,84

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
Izvor 3.	Vlastiti prihodi vrtića	331,80	700,00	210,97	1.031,80
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	331,80	700,00	210,97	1.031,80
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	185,81	0,00	0,00	185,81
3293	Reprezentacija	145,99	500,00	342,49	645,99
3294	Članarine i norme	0,00	200,00	100,00	200,00
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	39.816,84	2.770,15	6,96	42.586,99
Izvor 4.1.	Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	39.816,84	2.770,15	6,96	42.586,99
3222	Materijal i sirovine	33.977,04	2.300,00	6,77	36.277,04
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	663,61	- 450,00	- 67,81	213,61
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	398,17	0,00	0,00	398,17
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	470,15	100,00	470,15
3234	Komunalne usluge	2.773,91	950,00	34,25	3.723,91
3293	Reprezentacija	663,61	- 500,00	- 75,35	163,61
3295	Pristojbe i naknade	185,81	5,00	2,69	190,81
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	583,98	- 55,00	- 9,42	528,98
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	570,71	50,00	8,76	620,71
Izvor 5.	Pomoći	172,54	1.219,46	706,77	1.392,00
Izvor 5.1.	Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	172,54	1.219,46	706,77	1.392,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	172,54	1.219,46	706,77	1.392,00
Izvor 7.	Donacije	0,00	3.128,95	100,00	3.128,95
Izvor 7.1.	Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	0,00	3.128,95	100,00	3.128,95
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	1.500,00	100,00	1.500,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.628,95	100,00	1.628,95
Tekući projekt T100001	POVEĆANJE SVIJEŠTI O NUTRITIVNIM VRJEDNOSTIMA RIBE KOD DJECE U VRTIĆIMA	8.029,73	- 150,00	- 1,87	7.879,73
Izvor 3.	Vlastiti prihodi vrtića	729,97	- 150,00	- 20,55	579,97
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	729,97	- 150,00	- 20,55	579,97
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	729,97	- 150,00	- 20,55	579,97
Izvor 5.	Pomoći	7.299,76	0,00	0,00	7.299,76
Izvor 5.2.	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.299,76	0,00	0,00	7.299,76
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	112,81	0,00	0,00	112,81
3222	Materijal i sirovine	1.028,60	0,00	0,00	1.028,60
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.961,78	0,00	0,00	3.961,78
3239	Ostale usluge	1.951,03	0,00	0,00	1.951,03
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	245,54	0,00	0,00	245,54

OBRAZLOŽENJE

OPĆI DIO

Ukupno planirani prihodi dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2023. godinu iznose 307.063,85 €, povećani su za 9.965,87 € (3,40%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Ukupni prihodi u cijelosti se odnose na prihode poslovanja.

Ukupno planirani rashodi dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2023. godinu iznose 304.766,54 €, povećani su za 7.668,56 € (2,60%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Ukupni rashodi u cijelosti se odnose na rashode poslovanja.

Manjak iz prethodnih godina iznosi 2.297,31 €.

PRIHODI – 307.063,85 €

Planirane prihode čine prihodi poslovanja, planirani iz sljedećih izvora:

- Izvor 1.1. – proračun Općine Fužine u iznosu 248.747,07 €,
- Izvor 3.1. – vlastiti prihodi vrtića – najam u iznosu 1.611,78 €,
- Izvor 4.1. – vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje u iznosu 42.586,99 €,
- Izvor 5.1. – pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 1.392,00 €,
- Izvor 5.2. – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 9.826,01 €.

Povećanje ukupno planiranih prihoda rezultat je povećanja planiranih prihoda iz:

- Izvor 3.1. – vlastiti prihodi vrtića – najam za 550,00 €,
- Izvor 4.1. – vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje za 2.770,15 €,
- Izvor 5.1. – pomoći iz proračuna koji im nije nadležan za 1.219,46 €,
- Izvor 5.2. – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za 2.526,26 €,
- Izvor 7.1. – tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna za 2.900,00 €.

Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine – 248.747,07 €

Planirani prihodi odnose se na sredstva iz Proračuna Općine Fužine, namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja. Rashode poslovanja financirane iz Proračuna Općine Fužine čine rashodi za zaposlene (81,00%) te materijalni rashodi (19,00%).

Planirani prihodi iz Proračuna Općine Fužine ostali su nepromijenjeni u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam – 1.611,78 €

Planirani prihodi odnose se na prihode od pružanja usluge najma sportske dvorane Dječjeg vrtića vanjskim korisnicima, namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja. Rashode poslovanja financirane iz vlastitih prihoda – najam čine materijalni rashodi u redovnom poslovanju Dječjeg

vrtića (64,00%) te materijalnih rashoda vezanih uz realizaciju projekta „Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću "Snježna pahulja“ (36,00%).

Planirani prihodi povećani su za 550,00 € (51,80%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Razlog povećanja prihoda: Veći interes za korištenje sportske dvorane od strane vanjskih korisnika.

Izvor 4.1. - Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje – 42.586,99 €

Planirani prihodi odnose se na prihode od sudjelovanja roditelja i drugih JLP(R)S u cijeni programa Dječjeg vrtića, namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja. Rashode poslovanja financirane iz vlastitih prihoda vrtića - sufinanciranje čine materijalni rashodi (98,50%) i financijski rashodi (1,50%).

Planirani prihodi povećani su za 2.770,15 € (7,00%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Razlog povećanja prihoda: Veći broj upisane djece u pedagošku 2023./2024. godinu te veći broj korisnika usluga koji plaćaju punu cijenu usluga (korisnici koji nemaju prebivalište na području Općine Fužine).

Izvor 5.1. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan – 1.219,46 €

Planirani prihodi odnose se na prihode iz Državnog proračuna namijenjene za sufinanciranje programa javnih potreba u području predškolskog odgoja i obrazovanja u 2023. godini – program predškole, namijenjeni su za financiranje materijalnih rashoda (100%).

Planirani prihodi povećani su za 1.219,46 € (706,80%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Razlog povećanja prihoda: Odobrena sredstva iz državnog proračuna za sufinanciranje predškole u 2023. godini u višem iznosu (10 djece i 1 dijete s teškoćama u razvoju).

U vrijeme izrade Financijskog plana za 2023. godinu nije bila donesena Odluka o sufinanciranju programa javnih potreba u području predškolskog odgoja i obrazovanja - program predškole, te je planiran iznos na temelju odobrenih sredstava za prethodnu godinu.

Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – 2.526,26 €

Planirani prihodi odnose se na odobrena sredstva 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.

U izvornom Financijskom planu za 2023. godinu prihodi od tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava planirani su razmjerno aktivnostima koje su planirane tijekom 2023. godine, a namijenjeni su za financiranje materijalnih rashoda Projekta (100%).

Planirani prihodi povećani su za 2.526,26 € (34,60%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Razlog povećanja prihoda: Prijenos EU sredstava za realizaciju projekta „Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u vrtićima“ za aktivnosti provedene u 2022. godini.

Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna – 2.900,00 €

Planirani prihodi povećani su za 2.900,00 € (100%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Prihodi od donacija nisu bili planirani u izvornom Financijskom planu za 2023. godinu.

U veljači 2023. godine Ravnateljica je uputila molbu za donaciju poduzetnicima koji obavljaju svoju djelatnost na području Općine Fužine kako bi se nastavio projekt „Kazalište za sve“. Prikupljena sredstava namijenjena su isključivo za odlaske u kazalište, te gostovanje kazališnih družina u vrtiću.

Također, dobili smo donaciju za nabavku opreme (vozila) za vanjski prostor Vrtića.

RASHODI – 304.766,54 €

Planirane rashode u cijelosti čine rashodi poslovanja i to:

- rashodi za zaposlene 201.571,67 € (66,14%),
- materijalni rashodi 102.574,16 € (33,66%),
- financijski rashodi 620,71 € (0,20%).

Rashodi poslovanja odnose se na rashode za redovan rad Dječjeg vrtića (97,40%), te na rashode za realizaciju Projekta "Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću "Snježna pahulja" (2,60%).

Povećanje ukupno planiranih rashoda rezultat je povećanja planiranih rashoda:

- rashodi za zaposlene za 3.100,00 € (1,60%),
- materijalni rashodi za 4.518,56 € (4,60%),
- financijski rashodi za 50,00 € (8,8%).

Aktivnost A100001 - Rad dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Rashodi za redovan rad Dječjeg vrtića iznose 296.886,81 €, čine ih rashodi za zaposlene (67,90%), materijalni rashodi (31,90%), te financijski rashodi (0,20%).

Rashodi za redovan rad Dječjeg vrtića financiraju se iz Proračuna Općine Fužine (83,80%), vlastitih prihoda vrtića – najam (0,35%), vlastitih prihoda vrtića – sufinanciranje (14,35%), pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (0,45%) te tekućih donacija od subjekata izvan općeg proračuna.

Ukupno planirani rashodi povećani su za 7.818,56 € (2,70%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Izvor 1.1. - Proračun Općine Fužine – 248.747,07 €

Planirani rashodi iz Proračuna Općine Fužine u ukupnom iznosu ostali su nepromijenjeni, napravljena je prenamjena sredstava između pojedinih stavki Financijskog plana za 2023. Planirani rashodi u potpunosti se odnose na rashode poslovanja.

Rashodi poslovanja odnose se na rashode za zaposlene (81,00%) te materijalne rashode (19,00%).

Rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu povećani su za 3.100,00 € (1,60%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu i to:

Plaće (Bruto) – planirana sredstva uvećana su za 5.600,00 € (3,50%), psiholog u Vrčiću radi 8 sati tjedno u dodatnom radu. U vrijeme izrade Financijskog plana za 2023. godinu postojalo je zakonsko ograničenje od 180 sati dodatnog rada tijekom godine, te je trošak psihologa u izvornom Planu planiran u stavci Intelektualne i osobne usluge. Izmjenama Zakona o radu koje su stupile na snagu 01.01.2023. ukinuto je ograničenje od 180 sati dodatnog rada tijekom godine te je psihologu obračunavana i isplaćivana plaća za dodatni rad. Također, dodatna sredstva bila su potrebna za financiranje zamjena za rad tijekom srpnja-kolovoza.

Ostali rashodi za zaposlene – planirana sredstva uvećana su za 60,00 € (0,48%).

Doprinosi na plaće – planirana sredstva smanjena su za 2.560,00 € (9,73%), za tri djelatnice zaposlene na neodređeno puno radno vrijeme koristi se mjera oslobađanja plaćanja doprinosa na plaće.

Materijalni rashodi u ukupnom iznosu smanjeni su za 3.100,00 € (6,17%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu i to:

Naknade troškova zaposlenima – planirana sredstva povećana su za 250,00 € (2,38%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu. Povećani su rashodi za službena putovanja zbog sve većeg broja edukacija zaposlenika koje se održavaju u živo, dok su rashodi za naknade za prijevoz smanjene.

Rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika, te rashodi za ostale naknade troškova zaposlenima ostali su nepromijenjeni.

Rashodi za materijal i energiju – u ukupnom iznosu ostali su nepromijenjeni u odnosu na izvorni Financijski plan, iako je bilo određenih izmjena između pojedinih pozicija, rashodi za energiju smanjeni su za 150,00 € (1,28%), a rashodi za materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko povećani su za 150,00 € (37,67%), povećanje troškova odnosi se na izmjenu baterija u sustavu vatrodojave.

Planirani rashodi za uredski materijal, te rashodi za sitni inventar i auto gume su neizmijenjeni u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Rashodi za usluge – smanjeni su u ukupnom iznosu za 3.251,83 € (24,53%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Povećani su: rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza za 100,00 € (6,13%) zbog poskupljenja usluga (telefon i pošta), rashodi za usluge promidžbe i informiranja za 229,85 € (100,00%) zbog zakonske obveze objave natječaja za ravnatelja (dio troškova objave financira se iz vlastitih izvora), te rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge za 400,00 € (32,76%) zbog dodatnih mikrobioloških analiza obroka i vode naloženih od strane Sanitarne inspekcije.

Smanjeni su: rashodi za intelektualne i osobne usluge za 3.981,68 € (100,00%), zbog zakonskih ograničenja koja su bila na snazi u vrijeme donošenja Financijskog plana za 2023. godinu angažman psihologa je bio planiran kao intelektualna usluga.

Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, rashodi za komunalne usluge (deratizacija i dezinfekcija), rashodi za zakupnine i najamnine, rashodi za računalne usluge, te rashodi za ostale usluge planirani iznosi su isti kao u izvornom Financijskom planu za 2023. godinu.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – smanjene su za 398,17 € (100,00%), sredstva su bila planirana za povremeno angažiranje osoba za čišćenje prostora Dječjeg vrtića. Obzirom da spremačica koja je zaposlena na neodređeno puno radno vrijeme koristi mjeru rada s polovicom punog radnog vremena zaposlena je još jedna spremačica na određeno puno radno vrijeme te nije bilo potrebe za angažiranjem drugih osoba.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – povećani su za 300,00 € (11,30%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu. Povećanje se odnosi na povećanje naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava, razlog povećanja je sve veći broj sjednica Upravnog vijeća koje se održavaju u prostoru Dječjeg vrtića.

Rashodi za premije osiguranja su nepromijenjeni u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam sportske dvorane – 1.031,80 €

Planirani rashodi koji se financiraju iz vlastitih prihoda vrtića – najam sportske dvorane povećani su za 700,00 € (210,97%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu. Planirani rashodi u potpunosti se odnose na rashode poslovanja.

Rashodi poslovanja odnose se na materijalne rashode (100,00%).

Planirani materijalni rashodi povećani su za 700,00 € (210,97%), povećanje se odnosi na ostale nespomenute rashode poslovanja i to rashodi za reprezentaciju povećani su za 500,00 € (342,49%), razlog je suradnja s ravnateljima vrtića Gorskog Kotara, te sudjelovanje u Zajednici učenja odgajatelja i stručnih suradnika Gorskog Kotara, te rashodi za članarine i norme povećani su za 200,00 € (100,00%) sudjelovanje u projektu „Say hello to the world“.

Planirani rashodi za naknade troškova zaposlenima (stručno usavršavanje zaposlenih) ostali su nepromijenjeni u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje boravka djece u vrtiću – 42.586,99 €

Planirani rashodi koji se financiraju iz vlastitih prihoda vrtića – sufinanciranje povećani su za 2.770,15 € (6,96%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu. Planirani rashodi u potpunosti se odnose na rashode poslovanja.

Rashodi poslovanja odnose se na materijalne rashode (98,50%) te na financijske rashode (1,50%).

Materijalni rashodi u ukupnom iznosu povećani su za 2.720,15 € (6,93%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu i to:

Rashodi za materijal i energiju – u ukupnom iznosu povećani su za 1.850,00 € (5,34%). Planirani rashodi za materijal i sirovine povećani su za 2.300,00 € (6,77%), razlog povećanja su veći troškovi namirnica zbog povećanja broja upisane djece u pedagoškoj godini 2023./2024., kao i konstantnog porasta cijena namirnica. Planirani rashodi za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću smanjeni su za 450,00 € (67,81%), nabava službene odjeće i obuće vrši se u dvogodišnje intervalu, a potrebe za dodatnom opremom nije bilo.

Rashodi za usluge – u ukupnom iznosu povećani su za 1.420,15 € (44,77%). Planirani rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostali su nepromijenjeni u odnosu na izvorni

Financijski plan za 2023. godinu, dok su planirani rashodi za usluge promidžbe i informiranja povećani su za 470,15 € (100%), zbog zakonske obveze objave natječaja za ravnatelja (dio troškova objave financira se iz sredstava Osnivača). Planirana sredstva za komunalne usluge povećana su za 950,00 € (34,25%), odnosi se na povećanje cijena komunalnih usluga.

Financijski rashodi povećani su za 50,00 € (8,76%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu, odnose se u cijelosti na ostale financijske rashode (bankarske usluge u usluge platnog prometa).

Razlog povećanja: Povećanje cijena bankarskih usluga.

Izvor 5.1. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan – 1.392,00 €

Planirani rashodi koji se financiraju iz pomoći iz proračuna koji im nije nadležan povećani su za 1.219,46 € (706,77%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu. Planirani rashodi u potpunosti se odnose na rashode poslovanja.

Rashodi poslovanja u cijelosti se odnose na materijalne rashode (100,00%), odnosno na rashode za materijal i energiju (uredski materijal i ostali materijalni rashodi).

Razlog povećanja rashoda: Viši troškovi radnih materijala za provođenje predškole.

Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna – 3.128,95 €

Planirani rashodi koji se financiraju iz tekućih donacija od subjekata izvan općeg proračuna povećani su za 3.128,95 € (100,00%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu. Rashodi koji se financiraju iz donacija nisu bili planirani u izvornom Financijskom planu za 2023. godinu. Planirani rashodi u potpunosti se odnose na rashode poslovanja.

Rashodi poslovanja u cijelosti se odnose na materijalne rashode (100,00%), odnosno na rashode za materijal i energiju (sitni inventar i auto gume) (48,00%), te na ostale nespomenute rashode poslovanja (52,00%).

Razlog povećanja rashoda: Odlasci u kazalište i gostovanje kazališnih družina u vrtiću u okviru projekta „Kazalište za sve“, te nabavka opreme za boravak na otvorenom.

Projekt T100001 - Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u vrtićima

Rashodi Projekta "Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću "Snježna pahulja" iznose 7.879,73 €, u potpunosti se odnose na materijalne rashode.

Rashodi Projekta financiraju se iz vlastitih prihoda vrtića – najam (7,40%) te iz tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (92,60%).

Ukupno planirani rashodi smanjeni su za 150,00 € (1,87%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam – 579,97 €

Planirani rashodi koji se financiraju iz vlastitih prihoda vrtića – najam smanjeni su za 150,00 € (20,55%) u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu. Planirani rashodi u potpunosti se odnose na rashode poslovanja.

Rashodi poslovanja odnose se na materijalne rashode (ostali nespomenuti rashodi poslovanja).

Razlog smanjenja rashoda: U razdoblju 01-06/2023 sredstva nisu utrošena u planiranom iznosu za ostale nespomenute rashode poslovanja vezane uz Projekt „Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u vrtićima“ te su prenamijenjena za dio članarine za sudjelovanje u projektu „Say hello to do world“.

Izvor 5.2. – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 7.299,76 €

Materijalni rashodi financirani iz tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 7.299,76 €, čine ih:

- naknade troškova zaposlenima – 112,81 € (1,55%),
- rashodi za materijal i energiju – 1.028,60 € (14,10%),
- rashodi za usluge – 5.912,81 € (81,00%),
- naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – 245,54 € (3,35%).

Planirani rashodi nepromijenjeni su u odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu.

MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA – 2.297,31 €

U prethodnoj godini ostvaren je manjak prihoda po izvoru 5.2. – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 2.526,26 €, te višak prihoda po izvoru 7.1. – tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna u iznosu od 228,95 €.

Manjak prihoda po izvoru 5.2. – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava rezultat je izostanka prijenosa EU sredstava za izvršene aktivnosti u 2022. godini 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.

Višak prihoda po izvoru 7.1. – tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna rezultat je neiskorištenih sredstava namijenjenih provođenju projekta „Kazalište za sve“. Sredstva će biti iskorištena namjenski u 2023. godini.

Višak prihoda biti će utrošen strogo namjenski za odlazak djece na kazališnu predstavu ili za ugošćavanje kazališne družine u Vrtiću.

POSEBNI DIO

Financijskim planom za 2023. godinu planiran je Program 1001 - Rad dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ u okviru kojeg je planirano:

- Aktivnost A100001 – Rad dječjeg vrtića „Snježna pahulja“,
- Tekući projekt T100001 – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću „Snježna pahulja“.

Aktivnost A100001 – Rad dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ - odnosi na redovan rad Dječjeg vrtića, odnosno na provođenje redovnog programa predškolskog odgoja i obrazovanja u skladu s Godišnjim planom i programom te Kurikulumom dječjeg vrtića „Snježna pahulja“.

Sredstva za redovan rad Dječjeg vrtića osiguravaju se iz nadležnog proračuna (Proračun Općine Fužine), vlastitih prihoda (sudjelovanje roditelja i drugih JLP(R)S u cijeni usluga Dječjeg vrtića, najam sportske dvorane), pomoći iz nenadležnog proračuna (MZO) te tekućih donacija od subjekata izvan općeg proračuna.

Ciljevi:

- podizanje kvalitete provođenja odgojno-obrazovnog rada u skladu s Godišnjim planom i programom te Kurikulumom dječjeg vrtića „Snježna pahulja“,
- zadovoljenje primarnih potreba djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno - materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju,
- sudjelovanje u projektima organizaciji drugih ustanova,
- povećanje broja upisane djece,
- odgovorno i racionalno korištenje financijskih sredstava, te učinkovito izvršenje Financijskog plana.

Pokazatelj uspješnosti:

- verifikacija dodatnih kraćih programa za obogaćivanje Kurikuluma Dječjeg vrtića,
- dobivanje certifikata nakon uspješnog sudjelovanja u projektima,
- obogaćivanje prostora opremom,
- zadovoljstvom svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa (samoprocjena sudionika odgojno-obrazovnog procesa),
- veći broj upisane djece,
- financijska izvješća.

Tekući projekt T100001 – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću „Snježna pahulja“ – Projekt je usmjeren na povećanje konzumacije ribe, te povećanje svijesti o zdravom načinu prehrane. U sklopu Projekta organizirati ćemo niz radionica, edukacija za djecu, roditelje i odgajatelje, izlete, posjete i gostovanja kazališta, te poboljšati materijalne uvjete za rad i pripremu hrane.

Sredstva za projekt Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću „Snježna pahulja“ osiguravaju se iz vlastitih prihoda (najam sportske dvorane) te tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava.

Ciljevi:

- osiguravanje što kvalitetnijih uvjeta za zdrav način i pogled na hranu koju jedemo i izabiremo jesti,
- uključivanje djece u sam proces pripreme i planiranja jelovnika,
- izrada jelovnika s većim brojem ribljih obroka,
- osvješćivanje roditelja o važnosti konzumiranja ribljih obroka.

Pokazatelj uspješnosti:

- povećanje ribljih obroka u jelovnicima Dječjeg vrtića,
- veća konzumacija ribljih obroka kod djece,

broj sudionika na radionicama i predavanjima.

Predsjednica Upravnog vijeća:

Tea Štimac