

Dječji vrtić JUREK
Novo naselje 4
49245 Gornja Stubica

KLASA:400-02/24-01/4
URBROJ:2113-60-01-24-2
Gornja Stubica, 26.11.2024.

OBRAZLOŽENJE III. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA DV JUREK ZA 2024. GODINU

PRIHODI:

Izvor financiranja 11- Opći prihodi i primici:

- mijenjaju se ovim izmjenama i dopunama financijskog plana te sada iznose 365.050,00 eur-a.

U ovim izmjenama i dopunama ukupni prihodi iz nadležnog proračuna iznose 490.000,00 eur-a od čega je 365.050,00 eur-a osigurano iz izvora financiranja 11 (Opći prihodi i primici) a 124.950,00 eur-a je osigurano iz izvora financiranja 52-Ostale pomoći- sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića.

Izvor financiranja 31- Vlastiti prihodi:

- smanjen je na iznos od 30,00 Eur
- Prihodi u III. Prijedlogu izmjene i dopune financijskog plana na izvoru financiranja 31- iznose 60 % u odnosu na planirano.

Izvor financiranja 43 – Ostali prihodi za posebne namjene:

652641-sufinanciranje cijene usluge-ostali su isti.

65267 – prihodi s naslova osiguranja, refundacija – stavljeni na 0,00 eur-a, iz razloga jer neće biti isplaćeni ove godine temeljem zahtjeva za povrat troškova izdavanja zdravstvenih potvrda za novozaposlene.

Prihodi u III. Prijedlogu izmjene i dopune financijskog plana na izvoru financiranja 43- iznose 99,76 % u odnosu na planirano.

Izvor financiranja 52 – Ostale pomoći:

Na izvoru 52 ostvaren višak sredstava u 2023. godini temeljem uplate sredstva HZZ – sredstva namijenjena za plaću pripravnika na što će se i trošiti tijekom 2024. godine.

63612- tekuće pomoći iz državnog proračuna smanjene na 4.400,00 eur-a temeljem očekivanih uplata za sufinanciranje javnih potreba -program predškolskog odgoja i obrazovanja djece s teškoćama.

67111- otvoren konto 67111 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – FOV(fiskalna održivost dječjih vrtića) te su tu knjižena sredstva dobivena od Osnivača iz sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića.

Izvor financiranja 61- Donacije:

66311 – tekuće donacije od fizičkih osoba -temeljem poslovanja tokom godine izvršene promjene na kontu te su sredstva smanjena za 1.000,00 eur-a i sada iznose 2.000,00 eur-a.

66313- tekuće donacije od trgovačkih društava - temeljem poslovanja tokom godine izvršene promjene na kontu te su sredstva smanjena za 1.950,00 eur-a i sada iznose 3.050,00 eur-a.

66314 – tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna- smanjena za 280 eura te iznose 150,00 eur-a.

RASHODI:

Izvor financiranja 11- Opći prihodi i primici:

Rashodi na izvoru 11- Opći prihodi i primici smanjeni na 365.050,00 eur te iznose 67,93 % planiranog plana.

Ukupni rashodi planirani na teret nadležnog proračuna iznose 490.000,00 eura u ovim izmjenama i dopunama financijskog plana od čega je 365.050,00 osigurano iz izvora financiranja 11 (Opći prihodi i primici) a 124.950,00 eur-a je osigurano iz izvora financiranja 52- Ostale pomoći- sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića.

31111- plaće za zaposlene smanjene za 161.928,00 eura te iznose 259.050,00 eura.
(iznos od 124.950,00 eura knjižen na trošak plaća na izvoru 52).

31126 -Dnevni obroci – iznose 22.300,00 eur-a.

31131- Plaće za prekovremeni rad iznose 550,00 smanjenje za 794, 00 eur-a.

31212 Nagrade zaposlenima- iznose 13.300,00 eur-a.

31213 Darovi povećani za 140,00 eura uslijed povećanja broja djece do 15 godina starosti koji ostvaruju pravo na isplatu dara.

31321- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – temeljem ostvarenih rashoda navedeni konto planiran u iznosu od 25.350,00 eur-a.

Izvor financiranja 31 – Vlastiti prihodi:

- Temeljem ostvarenih prihoda rashodi smanjeni za 20,00 eur-a te iznose 30,00 eur-a.

Izvor financiranja 43- Ostali prihodi za posebne namjene:

31111- plaće za zaposlene smanjene na iznos 27.370,00 eura (plaće radnika financiraju se iz tri izvora :11,42 i 52).

31131- plaće za prekovremeni rad smanjene na 350,00 eur-a.

32121 -naknade za prijevoz na posao i s posla- smanjene za 400,00 eura te iznose 16.000,00 eur-a.

32132 – tečajevi i stručni ispiti- smanjeni za 100,00 eur-a .
32212- literatura- smanjen iznos za 100,00 eur-a.
32219- ostali materijali za potrebe redovnog poslovanja- smanjeni za 100,00 eur-a.
322243 –kruh i pekarski proizvodi – povećani iznos za 400,00 eur-a.
322245 – ostale namirnice – povećane za 1.000,00 eur-a.
32241- materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje građevinskih objekata -smanjeni za 400,00 eur-a.
32242 – materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme povećani za 100,00 eur-a.
32251-sitni inventar – povećana sredstva za 900, 00 eur uslijed potrebe nabave garderobnog ormarića, ležaljki, posuđa uslijed povećanja broja djece.
32319 - usluga prijevoza -smanjena za 1.150,00 eura – uslijed promjene načina plaćanja izleta- ispostava računa direktno roditeljima te se do kraja godine ne planira navedeni trošak.
32322 – usluge tekućeg investicijskog održavanja postrojenja i oprema- povećana sredstva za 800,00 eura – uslijed planiranja novog servisa.
32342- iznošenje i odvoz smeća -planirano povećanje temeljem dosadašnjih računa za 100,00 eur-a.
32363- laboratorijske usluge- smanjene za 300,00 eura temeljem planiranih pregleda postojećih djelatnika.
32389- ostale računalne usluge povećan iznos za 50,00 eur-a.

Rashodi u III. Prijedlogu izmjene i dopune financijskog plana na izvoru financiranja 43- smanjeni te iznose 99,76 u odnosu na planirano.

Izvor financiranja 52- Ostale pomoći:

31111- Plaće za zaposlene- povećan iznos za 124.950,00 eura – temeljem uplaćenih sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića (na navedenom kontu knjižena plaća za pripravnika iz viška sredstava prethodne godine i plaće za zaposlene iz sredstava za fisk. održivost vrtića).
32219 Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja- smanjen za 3150,00 eura uslijed ostvarenih prihoda iz državnog proračuna- sredstva za sufinanciranje programa predškole i za djecu s teškoćama u razvoju.
32251 – sitni inventar smanjen za 250,00 eur-a .
42273- oprema-smanjena sredstva u iznosu od 200,00 eur-a .

Izvor financiranja 61- Donacije:

32212 – Literatura- povećana sredstva za 20,00 eur-a.
32251 – sitni inventar- smanjena sredstva za 1.170,00 eura- temeljem ostvarenih rashoda.
42211- računala i računalna oprema- smanjena sredstva za 1.080,00 eura temeljem ostvarenih rashoda.
42273 – oprema- smanjena sredstva za 1.000,00 eur-a temeljem ostvarenih rashoda.

Voditelj računovodstva:

Marija Lončarić



Ravnateljica:

Božica Hrestak

