**DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK ŽUPANJA**

Dr. Franje Račkog 18b

32270 ŽUPANJA

OIB: 06923149949

Matični broj: 3307948

RKP: 37515

Žiro-rn.: 2402006-1100471347

Tel/Fax.: 032/831-112

E-mail: info@dvmaslacak.hr

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2196-5-2-04-24-1

Županja, 22. travnja 2024.godine

**UPRAVNO VIJEĆE**

**GRADSKA SLUŽBA**

**Dječjeg vrtića Maslačak**

|  |
| --- |
| **OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MASLAČAK** |
| **za 2024.godinu** |

# PIshodišta i pokazatelji na kojima se zanivaju potrebna sredstva za Program Predškolskog obrazovanja – prikaz po aktivnostima

**GLAVA 02030 PREDŠKOLSKI ODGOJ**

**PRORAČUNSKI KORISNIK 37515 DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK ŽUPANJA**

 **Program 2030: PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PROGRAM 2030 PREDŠKOLSKI ODGOJ | Financijski plan za 2024. | I. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA | RAZLIKA |
| Aktivnost A203001 Odgojno i administrativno tehničko osoblje | 1.373.768,00 | 1.382.532,00 | 8.764,00 |
| Tekući projekt T203001 Nabava dugotrajne imovine | 62.200,00 | 91.586,00 | 29.386,00 |
| Aktivnost A203002 Program predškole MZOS | 3.045,00 | 3.045,00 | 0,00 |
| Aktivnost A203003 Program MZOS za djecu sa teškoćama u razvoju | 13.356,00 | 13.356,00 | 0,00 |
| **Ukupno** | **1.452.369,00** | **1.490,519,00** | **38.150,00** |

**AKTIVNOST A203001: Odgojno i administrativno tehničko osoblje**

Projekcija potrebnih sredstava za Aktivnost Odgojno i administrativno osoblje je planirana za podmirenje **rashoda za zaposlene (31), materijalnih rashoda (32) te financijskih rashoda (34)** u ukupnom iznosu 1.382.532,00 €. Povećanje rashoda u okviru ove aktivnosti iznosi 8.764,00 € što je potrebno najvećim dijelom za pokriće materijalnih rashoda. Najvećim dijelom se povećavaju troškovi za namirnice, materijale i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje.

**Rashodi za zaposlene (31)** ukupan trošak za 2024. godinu izmjenama financijskog plana iznosi 1.188.619,00€. Povećanje za 484,00 €:

* izvor 3.1. iznosi 132.128,00 €. Smanjenje za 37.666,00 €, odnosno 22,18%. Sredstva dobivena od ministarstva raspoređuju se na novu poziciju iz izvora 5.5., sukladno tome se smanjuje izvor 3.1.
* izvor 5.5. iznosi 413.150,00 €. Povećanje od 38.150,00 € zbog nove Odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića kojom je ažuriran ukupan broj upisane djece. Sredstava ministarstva su raspoređena na novu pozicije R040-3, broj konta 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje.

**Materijalni rashodi (32)** unutar ove aktivnosti se planiraju u iznosu od 208.718,00 €.

* izvor 3.1. povećanje za 8.280,00 €, odnosno 4,10 %.

Promjene po pozicijama:

* R040-1 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje - smanjenje za 37.666,00 €, doprinosi su raspoređeni na novu poziciju sa izvora 3.1. na izvor 5.5.
* R100 Materijal i sirovine – povećanje za 4.200,0 € s ciljem unapređenja kvalitete prehrane uvođenjem novih namirnica.
* R120 Materijali i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – rast za 500,00 € zbog kupovine dijelova za popravak na službenom vozilu .
* R150 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – povećanje za 3.500 € zbog instaliranja sustava video nadzora i sanacije nadstrešnice kod ulaza kuhinje vrtića.
* R180 Zakupnine i najamnine – za iznos od 80,00 € otvorena pozicija zbog nadogradnje licence za Microsoft Office.

**TEKUĆI PROJEKT T203001: Nabava dugotrajne imovine**

Planirana sredstva za ovu aktivnost su bila 62.200,00 €.

Ova aktivnost je povećana za 29.386,00 € u odnosu na planirano.

* Izvor 1.1. otvorena pozicija R280-1 Uredska oprema i namještaj - iznos od 8.672,00 € planira se utrošiti na kupovinu i zamjenu dotrajalog namještaja koji je potreban u pojedinim odgojnim skupinama. Preostali dio planiranog iznosa raspodjeljuje se na novu poziciju R290-1 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima. Iznos od 51.328,00 planira se utrošiti na pripremne i armirano betonske radove, izgradnju nadstrešnice i postavljanje antistres podloge na terasi vrtića.
* Izvor 3.1. promjene po pozicijama:

R280 – Uredska oprema i namještaj – iznos od 1.150,00 € potreba na novoj pozicija zbog kupovine novog računala, monitora i printera.

R281 – Oprema za održavanje i zaštitu – iznos od 3.226,00 € na novoj poziciji planira se utrošiti na opremu nadogradnje sustava video nadzora i kontrole ulaza.

R290-1-3 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima – otvorena nova pozicija zbog obnove terase vrtića i ugradnje evakuacijskog stepeništa.

Veći dio troškova za obnovu terase će se financirati od strane Osnivača dok će dio troškova snositi vrtić iz vlastitih izvora.

Prilozi:

1. III. REBALANS PLANA PRORAČUNA ZA 2023. – SAŽETAK, Račun prihoda i rashoda, Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji, Račun financiranja i POSEBNI DIO.

 Ravnateljica

 Andrea Andrašić Raguž