

OBRAZLOŽENJE UZ I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU

Financijski plan Dječjeg vrtića Maksimir za 2023.g. i projekcije plana za 2024. i 2024.g. prihvaćen je i usvojen na 9. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Maksimir, održanoj 26.10.2022.g.

Prema uputi Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade od 22.svibnja 2023.g. potrebno je donijeti I. izmjene i dopune Financijskog plana za 2023.g.

Sukladno dosadašnjim ostvarenim prihodima i rashodima izvršeno je usklađenje planiranih prihoda i rashoda i ovim izmjenama i dopunama utvrđeno je ukupno povećanje Financijskog plana za 2023.g. za 245.470,00 €. Prema naputku i specifikaciji Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade utvrđen je novi plan, kako slijedi:

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici

	Planirano	promjena iznosa plana	novi plan	
<i>Izvor 1.1.1. Opći prihodi i primici</i>	1.693.120,00	238.200,00	1.931.320,00	
3111	Plaće za redovan rad	1.105.000,00	95.000,00	1.200.000,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	60.910,00	89.000,00	149.910,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	188.470,00	21.000,00	209.470,00
3222	Rashod za materijal i sirovine	115.870,00	15.700,00	131.570,00
3223	Energija	67.820,00	-1.000,00	66.820,00
3227	Službena radna odjeća i obuća	1.860,00	1.700,00	3.560,00
3234	Komunalne usluge	23.890,00	10.000,00	33.890,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	5.040,00	6.800,00	11.840,00

- opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 1.693.120,00 € za financiranje rashoda poslovanja i nakon promjene promjeni po navedenim pozicijama u iznosu 238.200,00 € financijski plan za 2023. po izvoru Općih prihoda i primitaka iznosi 1.931.320,00 €
- zbog povećanja materijalni prava zaposlenika utvrđenih kolektivnim ugovorom i povećanja koeficijenata od 01.06.2023 povećani su rashodi za bruto plaće za 95.000,00 € doprinosi za zdravstveno osiguranje za 21.000 €, ostali rashodi za zaposlene za 89.000,00 €
- rashod za materijal i sirovine povećan je za 15.700,00 €
- smanjen je trošak energenata za 1.000,00 €
- Povećan je rashod za nabavu radne obuće i odjeće 1.700,00 €
- trošak komunalnih usluga uvećan je za 10.000,00 €
- temeljem kolektivnog ugovora radnici imaju pravo na sistematski pregled te su povećani rashodi za zdravstvene usluge 6.800,00 €.

Izvor 3.1.1 Vlastiti prihodi

Uvidom u ostvarene i planirane prihode i troškove do kraja 2023.g. napravljene su promjene na određenim stavkama financijskog plana:

	Planirano	promjena iznosa plana	novi plan	
<i>Izvor 3.1.1. Vlastiti prihodi</i>				
.	70.340,00	- 5.340,00	65.000,00	
3111	Plaće za redovan rad	28.540,00	-540,00	28.000,00

3121	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.650,00	-650,00	4.000,00
3211	Službena putovanja	1.990,00	-410,00	1.580,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.520,00	-520,00	2.000,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.220,00	-3.220,00	7.000,00

- radi zatvaranja jedne grupe posebnog programa od pedagoške godine 01.09.2023.vlastiti prihod umanjen je u iznosu 5.340,00 € a slijedom toga izvršene su izmjene ,umanjenje plana po stavkama rashoda
- smanjen je trošak plaće za 540 € , doprinosi za zdravstveno umanjeni za 650 €
- stručno usavršavanje zaposlenika umanjeno je za 520 €
- Službena putovanja stavka umanjena za 410 €
- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi iz vlastitih sredstava umanjeni su za 3.800,00 €

Izvor 4.3.1. Prihod za posebne namjene

-Prihod je uvećan radi naknade štete od strane osiguranja u iznosu 3.800,00 €, i vezat će se za rashod usluge tekućeg i investicijskog održavanja od sanacija poplave

Izvor 4.3.2 Ostali prihodi za posebne namjene-uplata roditelja za redovni program

Prihod je uvećan u odnosu na prethodni plan po naputku i specifikaciji Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade na poziciji plaća zaposlenika u iznosu 6.000,00 €

<i>Izvor 4.3.2 Ostali prihodi za posebne namjene</i>		Planirano	promjena iznosa plana	novi plan
3111	Plaće za redovan rad	199.080,00	6.000,00	205.080,00

Izvor 5.2. Pomoći iz drugih proračuna

Povećan je prihod tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 2.710,00 € i plan za 2023.godinu iznosi 12.000,00 €

<i>Izvor 5.2. Pomoći iz drugih proračuna</i>		Planirano	promjena iznosa plana	novi plan
		9.290,00	2.710,00	12.000,00
3211	Službena putovanja	1.060,00	940,00	2.000,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.330,00	370,00	1.700,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.300,00	1.470,00	2.800,00
3225	Sitni inventar	3.980,00	-1.980,00	2.000,00
4221	Uredska oprema	1.590,00	1.910,00	3.500,00

Izvršene su promjene na stavkama rashoda. Povećanjem ukupnog financijskog plana uvećani su rashodi za službena putovanja ,stručno usavršavanje i uredski materijal. Pozicija sitni inventar umanjena za 1.980,00 €,a radi nabave opreme povećana je pozicija nabava opreme za darovitu djecu u iznosu 1.910,00 €

Izvor 7.1.1. prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine

U tijeku godine na licitaciji prodano je rashodovano osnovno sredstvo i izvor 7.1.1. uvećan je za prodajni iznos računa u iznosu 100,00 €, iskoristiti će se za nabavu opreme.