

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU**

**Izvori financiranja rada Dječjeg vrtića su:**

**PRIHODI**

Ukupni prihodi planiraju se u iznosu  **3.053.400,00** kn što je povećanje za ukupno 25.800,00 kn u odnosu na Plan proračuna za 2022. godinu.

Ukupni prihodi iz nadležnog proračuna koje financira Grad Nin iznose **2.367.000,00 kn**

* Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ( prihodi od Osnivača) iznose **2.323.800,00** kn, ostali su isti u odnosu na plan proračuna za 2022.
* Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose **30.000,00** kn (natkrivanje terase)
* Ostali prihodi u iznosu **13.200,00** odnose se na sredstva Grada Nina planirana za sistematske preglede djelatnika u iznosu 9.200,00 kn i za nabavu didaktike u iznosu 4.000,00 kn.

**Prihodi po posebnim propisima**, odnosno sufinanciranje cijena usluga, (plaćanje participacije) i ostali nespomenuti prihodi iznose **606.400,00** kn. Prihodi su povećani za 24.800,00 kn u odnosu na Plan proračuna za 2022. godinu.

* Planirani prihodi po posebnim propisima- uplate roditelja iznose 602.400,00 kn. Povećanje u odnosu na plan proračuna za 2022.godinu iznosi 20.800,00 .Povećanje se odnosi na pokrivanja materijalnih troškova (rast cijena električne energije, plina, hrane i sl.)
* Ostali nespomenuti prihodi, iznose 4.000,00 kn (uplate roditelja za

osiguranje djece, fotografiranje djece, kazalište za djecu i sl.)

**Prihodi od pruženih usluga** iznose **6.000,00** kn, , odnose se na najam prostora Vrtića radi održavanja kraćeg sportskog program. Održavanje programa planira se od mjeseca rujna 2022. godine.

**Tekuće pomoći** iznose **8.000,00** kn. Odnose se na tekuće pomoći iz državnog proračuna (MZ0) za program predškole u iznosu 5.000 kn i tekuće pomoći iz županijskog proračuna u iznosu 3.000 kn.

**Višak prihoda poslovanja** - u općem dijelu II. izmjene financijskog plana kao izvor prihoda uvršten je višak prihoda poslovanja u iznosu o **66.000,00** kn. Sredstva su uplaćena na račun vrtića u prosincu 2021. godine od strane HZZ-a , zbog sufinanciranja zapošljavanja osobe za stjecanje prvog radnog iskustva/ pripravništvo. Sredstva će biti isplaćena tijekom ove godine u skladu s Ugovorom između Dječjeg vrtića Morska vila Nin i HZZ-e.

**RASHODI**

Ukupni rashodi planiraju se u iznosu **3.053.400,00** kuna što je povećanje za 25.800,00 kn u odnosu na Plan proračuna za 2022.godinu.

Kao najznačajnije stavke rashoda izdvajaju se sljedeći rashodi:

1. **Iz općih prihoda (izvor 1) (sredstva iz proračuna Grada Nina**) za financiranje rashoda poslovanja iznose **2.323.800** kn, ostala su ista u odnosu na plan proračuna za 2022. godinu. Materijalni rashodi za nabavu didaktike iznose **4.000,00.**
2. **Materijalni rashodi za** zdravstvene usluge (sistematski pregledi djelatnika) u iznosu od **9.200,00 kn** financirati će se iz sredstava Grada Nina, koji nisu bili panirani u proračunu za 2022. godinu
3. **Materijalni rashodi za financiranje nefinancijske imovine – građevinski objekti (izvor 1) u i**znosu **30.000,00** kn, koji se planiraju iz Proračuna Grada Nina , odnose se na ulaganje u zgradu vrtića (natkrivanje terase)
4. **Materijalni rashodi (izvor 4) iznose 595.800,00 kn**, financiraju se iz prihoda po posebnim propisima (uplate roditelja) u iznosu 602.400,00 kn i 4.000 kn kuna vlastitih prihoda. Sufinanciranje cijena usluga – participacija povećana je u odnosnu na plan proračuna za 2022. godinu u iznosu 20.800,00 kn, kako bi se pokrili rashodi za materijal, energiju (električna energija, plin) namirnice , usluge tekućeg održavanja i dr.
5. **MATERIJALNI RASHODI**

Ukupni materijalni rashodi iznose **595.800,00 kn** , što je u povećanje u iznosu 24.800,00 kn u odnosu na Plan proračuna za 2022. godinu.

**Konto 321 Naknade troškova zaposlenima iznose ukupno 22.000,00 kuna**

. Ukupni troškovi su povećani za 1.000,00 kn u odnosu na Plan proračuna za

2022. godinu. Troškovi se odnose na službena putovanja, stručno usavršavanje

zaposlenika i ostale naknade troškova zaposlenima.

**Konto 322 Rashodi za materijal i energiju iznose 405.500,00 kn** što je povećanje

za **14.300,00** kn u odnosu na Plan proračuna za 2022. godinu. Trošak za nabavu

materijala za higijenske potrebe i njegu veći je za 2.000,00 kn, materijal za

čišćenje i održavanje uvećan je za 2.500,00 kn, energija za 4.800,00 kn,

hrana za 13.000,00 kn, dok je trošak za likovni materijal i didaktiku manji za

10.000,00 kn u odnosu na plan proračuna za 2022. godinu.

**Rashod za uredski materijal i ostali materijalni rashodi (izvor 3) iznose 6.000,00 kn,**

se odnose na prihode za najam prostora za kraći sportski program.

**Rashodi za nabavu didaktike (izvor 05)** u iznosu **8.000,00 kn.**

Rashodi se odnose na nabavku didaktike koji će se refundirati iz pomoći

Državnog proračuna (MZO) u iznosu 5.00,00 kn i iz županijskog proračuna u iznosu

3.000,00 kn .

**Konto 323 Rashodi za usluge iznose 152.300,00 kn.**

Ukupno povećanje u odnosu na Plan Proračuna za 2022. godinu iznosi 9.500,00 .

Trošak za usluge telefona, pošte i prijevoza veće su za 1.000,00 kn usluge, tekućeg

održavanja veće su za 9.500,00 kn , dok je trošak za komunalne usluge umanjen

za 1.000,00 kn.

**Konto 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (izvor 5)** iznose **66.000,00** kn, odnose se na sredstva doznačena od strane HZZ-a uplaćena su na račun vrtića radi sufinanciranja zapošljavanja osobe za stjecanje prvog radnog iskustva /pripravništva.

**Konto 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 16.000,00 kn**

U odnosu na Plan proračuna za 2022. godinu rashodi se nisu mijenjali, odnose se

na premije osiguranja, reprezentaciju i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

**Konto 343 Ostali financijski rashodi (usluge banaka i kamate) iznose 5.600,00 kn**

**Konto 422 Postrojenja i oprema (rashodi za nabavu dugotrajne imovine ) iznose 5.000,00 ,**

Odnose se na nabavu računala i računalne opreme, uredski namještaj

KLASA: 400-02/22-01/02

URBROJ: 2198-10-08-01-22-35

Nin, 05. rujna 2022. godine

Ravnateljica:

Irena Ćuk