



OBRAZLOŽENJE II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Izvori financiranja rada Dječjeg vrtića Morska vila su:

- Opći prihodi (izvor 01);
- Vlastiti prihodi (izvor 03);
- Prihodi po posebnim propisima (izvor 04);
- Pomoći (izvor 05)

(IZVOR 01) OPĆI PRIHODI

Prijedlogom II. izmjene i dopune financijskog plana za 2024. godinu ukupni prihodi planiraju se u iznosu **617.280,00€** što je povećanje za ukupno 108.970,00€ u odnosu na financijski plan.

Ukupni prihodi iz nadležnog proračuna koje financira Osnivač/Grad Nin iznose **525.520;00€**.

- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja odnose se na financiranje rashoda za zaposlene u iznosu od 491.020,00 euro što je za 19% veći trošak od planiranog iz razloga što se dao prijedlog za povećanjem plaća radi usklađenja sa zakonom kao i povećanjem broja djelatnika s obzirom da se povećava kapacitet prostora i djece od 01.10.2024. godine. Povećanje plaća radi usklađenja sa zakonom izvršilo bi se u 4 faze od 01.10.2024. do 30.06.2025.
- Od prihoda iz nadležnog proračuna financirat će se bruto plaća zaposlenika u iznosu od 380.000,00 €, doprinosi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 63.200,00 €, regres 6.400,00 € (već je isplaćen), božićnica 9.300,00 €, jubilarna nagrada 2.200,00 €, dar za djecu zaposlenika 4.000,00 €, naknade za prijevoz 13.500,00 €, sistematski pregled radnika u iznosu od 3.200,00 € (već je realizirano) te naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom u visini od 1.900,00 € godišnje.
- Ostali prihodi u iznosu **19.500,00 €** odnose se na sredstva Grada Nina planirana za nabavu nove didaktike u visini od 9.500,00 € za novu skupinu polaznika te 10.000,00 € za opremanje kuhinje.

(IZVOR 03) VLASTITI PRIHODI

Vlastiti prihodi - Prihodi od pruženih usluga planiraju se u iznosu od 560,00€ odnose se na uslugu povremenog korištenja prostora Vrtića za pohađanje programa ranog učenja engleskog jezika.

(IZVOR 04) PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA

Ukupni prihodi po posebnim propisima planiraju se u iznosu od **89.270,00€**.

- Planirani prihodi po posebnim propisima- uplate roditelja iznosili bi 87.000,00 € zbog novih 30 polaznika.
- Ostali nespomenuti prihodi planiraju se u iznosu od 751,00€ (uplate roditelja za fotografiranje djece, osiguranje djece, kazalište lutaka-već je realizirano).

(IZVOR 05) POMOĆI

Pomoći se planiraju u iznosu od **1.930,00€**. Odnose se na tekuće pomoći iz državnog proračuna za program predškole i djecu s teškoćama u iznosu 930,00 €, i tekuće donacije od trgovačkih društava u iznosu od 1.000,00€.

RASHODI

Ukupni rashodi planiraju se u iznosu **617.280,00€** što je povećanje rashoda za 21% u odnosu na financijski plan za 2024.godinu.

Kao najznačajnije stavke rashoda izdvajaju se sljedeći rashodi:

Rashodi koji se financiraju iz:

1. **Općih prihoda (sredstva iz nadležnog proračuna) iznose 525.520,00€** te se sastoje se od: rashoda za zaposlene u bruto iznosu iznose 491.020,00 €, nabavu didaktike u iznosu od 9.500,00 € te nabavu opreme za kuhinju u iznosu od 10.000,00 €.
2. **Rashodi koji se financiraju iz Vlastitih prihoda iznose ukupno 560,00 €**, a odnose se na troškove koji se odnose na nabavu didaktike.
3. **Rashodi koji se financiraju iz Prihoda po posebnim propisima ukupno iznose 89.270,00.** Odnose se na materijalne troškove, troškove usluga i ostale troškove koji su nužni za nesmetano obavljanje djelatnosti.
4. **Rashodi koji se financiraju iz Pomoći tj. donacija** odnose se na nabavku sitnog inventara, nabavljeno je novo računalo u visini od 905,00 € te na tekuće pomoći iz državnog proračuna za nabavu didaktike.

Budući da je prijedlog prvog rebalansa formiran na temelju prvog plana i prve izmjene nabave za 2024. godinu, u suradnji sa Osnivačem došlo je do korekcija pojedinih stavki plana proračuna proračunskog korisnika. Dostavljamo Prijedlog 2. izmjene i dopune financijskog plana za 2024.godinu. dostavlja se Gradskom vijeću Grada Nina na usvajanje.

KLASA: 400-01/24-01/01

URBROJ: 2198-10-08-01-24-23

Nin, 31. listopada 2024. godine



Ravnateljica:
Tanja Morović

Morović