

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

Županja, 19. prosinca 2023.godine

**UPRAVNO VIJEĆE
GRADSKA SLUŽBA
Dječjeg vrtića Maslačak**

**OBRAZLOŽENJE III. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA
MASLAČAK**

za 2023.godinu

GLAVA 02030 PREDŠKOLSKI ODGOJ**PRORAČUNSKI KORISNIK 37515 DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK ŽUPANJA****Program 2030: PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE**

PROGRAM 2030 PREDŠKOLSKI ODGOJ	II. REBALANS	III. REBALANS	RAZLIKA
Aktivnost A203001 Odgojno i administrativno tehničko osoblje	1.143.462,00	1.148.676,58	5.214,58
Tekući projekt T203001 Nabava dugotrajne imovine	50.000,00	36.579,76	-13.420,24
Kapitalni projekt K100001 Održavanje poslovnih zgrada	0	10.127,04	10.127,04
Aktivnost A100001 Odgojno i administrativno tehničko osoblje	0	3.293,20	3.293,20
Aktivnost A203002 Program predškole MZOS	2.850,00	2.534,40	-315,60
Aktivnost A203003 Program MZOS za djecu sa teškoćama u razvoju	10.500,00	8.162,00	-2.338,00
Ukupno	1.206.812,00	1.209.372,98	2.560,98

AKTIVNOST A203001: Administrativno odgojno i 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 1.148.676,58€. Povećanje rashoda u okviru ove aktivnosti iznosi 5.214,58 €. Što je potrebno najvećim dijelom za pokriće rashoda za zaposlene. Povećanje broja djelatnika u odnosu na početak 2023. Također otvaranje 1 nove odgojne skupine.

Rashodi za zaposlene (31) ukupan trošak za 2023. godinu rebalansom iznosi **948.391,77€**. Povećanje za 3.144,77€:

- izvor 1.1. iznosi 672.603,00€. Smanjenje za 38.500,00€, odnosno 5,41%. Sredstva dobivena od ministarstva raspoređuju se na novu poziciju iz izvora 5.5., sukladno tome se smanjuje izvor 1.1.
- izvor 3.1. iznosi 134.966,77. Povećanje za 2.924,77€, odnosno 2,22 %. Nema značajnog povećanja, samo raspodjela između pozicija.

- izvor 3.2. za pokriće troška plaće (POZICIJE R010-2 i R040-2) dok je pod istim izvorom pozicija R070-2 prijevoz za 1 djelatnika. Sredstva su namjenska za plaću. Povećanje te pozicije je 220,00 i sada iznosi 8.425,00€.
- izvor 5.5. iznosi 132.397,00€. Povećanje od 38.500,00€ zbog dodjele sredstava ministarstva koje je raspoređeno na novu pozicije R010-4, broj konta 3111 Plaće za redovan rad.

Materijalni rashodi (32) unutar ove aktivnosti se planiraju u iznosu od 3.293,20€.

- izvor 1.1. otvorena je nova pozicija R130-1, broj konta 3225 Sitni inventar i auto gume. Iznos od 3.293,20€ je prenamijenjen sa pozicije R273.1.i utrošit će se za nove stolove i stolice u 2 odgojne skupine.

AKTIVNOST A2030001: Odgojno i administrativno tehničko osoblje

Promjena po pozicijama:

- R030-1 Ostali rashodi za zaposlene -povećanje za 10.000,00€ namijenjeno za pokriće troškova božićnice, dara za djecu i dara u naravi.
- R070 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – smanjenje za 1.000,00€ zbog nove procjene budućih naknada.
- R080 Stručno usavršavanje zaposlenika – povećanje za 203,00€ za potrebe usavršavanja zaposlenika zbog izmjena i dopuna poreznih propisa u 2024. godini.
- R090 Uredski materijal - smanjenje za 1.000,00€ zbog racionalizacije nabavke.
- R100 Materijal i sirovine – povećanje za 2.017,60 € zbog većih potreba porastom broja djece.
- R101 Energija – smanjenje za 5.000,00€ sukladno procjeni do kraja godine
- R130 Sitni inventar i auto gume– rast za 1.000,00€ zbog povećanih potreba na toj poziciji.
- R150 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – povećanje za 3.500€ zbog povećanih potreba na toj poziciji.
- R170 Komunalne usluge – povećanje za 610,00€ zbog nove procjene budućih troškova.
- R210 Računalne usluge– povećanje za 840,00€ zbog nove procjene budućih troškova.
- R270 Bankarske usluge i usluge platnog prometa - povećanje za 50,00€.
- R280 Uredska oprema i namještaj – smanjenje za 889,58€.
- R290 Uređaji, strojevi i oprema za ostale usluge – smanjenje za 980€ u odnosu na plan.

TEKUĆI PROJEKT T203001: Nabava dugotrajne imovine

Planirana sredstva za ovu aktivnost su bila 50.000,00€.

Ova aktivnost je smanjena za 36.579,76€ u odnosu na planirano. Razlika planiranog iznosa 13.420,24€ je raspoređena na nove pozicije R130-1 – Sitni inventar i auto gume i R150-1 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

AKTIVNOST A203002: Program MZO za djecu u Programu predškole

- izvor Pomoći od MZO-a iznosi 2.534,40€. Smanjenje za 315,60€ sukladno Odluci Ministarstva za treći ciklus isplate. Ta su sredstva isključivo namjenska i koriste se za nabavu didaktičkog materijala.

AKTIVNOST A203003: Program MZOS za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovne odg.-obrazovne skupine

- izvor Pomoći od MZO-a iznosi 8.162,00€. Smanjenje za 2.338,00€ sukladno Odluci Ministarstva za treći ciklus isplate. Sredstva se isplaćuju preko Osnivača i koriste se za nabavu didaktike, pomagala ili opreme za provođenje Programa.

KAPITALNI PROJEKT K100001 Održavanje poslovnih zgrada

- izvor 1.1. otvorena je nova pozicija R130-1, konto 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja. U okviru ovog projekta utrošit će se iznos od 10.127,04€ za sanaciju nadstrešnice na zgradi vrtića.

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

