

I Rebalans 2024

I. OPĆI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	EUR			
	Proračun 2024	Povećanje Smanjenje	I Rebalans 2024	
1	2	3	4	

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI UKUPNO	653.630,00	129.300,00	782.930,00	
6 PRIHODI POSLOVANJA	653.630,00	129.300,00	782.930,00	
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	
RASHODI UKUPNO	665.630,00	138.819,34	804.449,34	
3 RASHODI POSLOVANJA	656.330,00	132.319,34	788.649,34	
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.300,00	6.500,00	15.800,00	
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-12.000,00	-9.519,34	-21.519,34	

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPRATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(TIH) GODINE	12.000,00	9.519,34	21.519,34	
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(TIH) GODINE KOJI SE RASPOREDITI / POKRITI	12.000,00	9.519,34	21.519,34	
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	

I Rebalans 2024

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Proračun 2024		I Rebalans 2024	
		Povećanje	Smanjenje	Povećanje	Smanjenje
6 Prihodi poslovanja		653.630,00	129.300,00	782.930,00	
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	17.500,00	0,00	17.500,00	
64	Prihodi od imovine	30,00	0,00	30,00	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	135.700,00	22.300,00	158.000,00	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	400,00	0,00	400,00	
67	Prihodi iz proračuna	500.000,00	107.000,00	607.000,00	
SVEUKUPNO		653.630,00	129.300,00	782.930,00	

I Rebalans 2024

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Proračun 2024		I Rebalans 2024	
			Povećanje Smanjenje		
3	Rashodi poslovanja	656.330,00	132.319,34	788.649,34	
31	Rashodi za zaposlene	481.405,00	117.010,00	598.415,00	
32	Materijalni rashodi	173.425,00	15.309,34	188.734,34	
34	Financijski rashodi	1.500,00	0,00	1.500,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.300,00	6.500,00	15.800,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.300,00	6.500,00	15.800,00	
	SVEUKUPNO	665.630,00	138.819,34	804.449,34	

I Rebalans 2024

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor	Naziv izvora	Proračun 2024	I Rebalans 2024	
			Povećanje Smanjenje	
1 Opći prihodi i primici		500.000,00	107.000,00	607.000,00
11	Opći prihodi i primici Grad Grubišno Polje	500.000,00	107.000,00	607.000,00
3 Vlastiti prihodi		135.730,00	22.300,00	158.030,00
31	Vlastiti prihodi	135.730,00	22.300,00	158.030,00
5 Pomoći		17.500,00	0,00	17.500,00
52	Pomoći	17.500,00	0,00	17.500,00
6 Donacije		400,00	0,00	400,00
61	Namjenske donacije - tekuće	400,00	0,00	400,00
	SVEUKUPNO	653.630,00	129.300,00	782.930,00

I Rebalans 2024

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor	Naziv izvora	Proračun 2024	Povećanje Smanjenje	I Rebalans 2024
1	Opći prihodi i primici	500.000,00	107.000,00	607.000,00
11	Opći prihodi i primici Grad Grubišno Polje	500.000,00	107.000,00	607.000,00
3	Vlastiti prihodi	147.730,00	31.819,34	179.549,34
31	Vlastiti prihodi	147.730,00	31.819,34	179.549,34
5	Pomoći	17.500,00	0,00	17.500,00
52	Pomoći	17.500,00	0,00	17.500,00
6	Donacije	400,00	0,00	400,00
61	Namjenske donacije - tekuće	400,00	0,00	400,00
	SVEUKUPNO	665.630,00	138.819,34	804.449,34

I Rebalans 2024

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv funkcije	Proračun 2024	Povećanje Smanjenje	I Rebalans 2024
09	Obrazovanje	665.630,00	138.819,34	804.449,34
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	665.630,00	138.819,34	804.449,34
	SVEUKUPNO	665.630,00	138.819,34	804.449,34

I Rebalans 2024

II. POSEBNI DIO

Račun	Naziv računa	Proračun 2024	Povećanje Smanjenje	I Rebalans 2024
RAZDJELOVI: 001 DJEČJI VRTIĆ TRATINČICA, GRUBIŠNO POLJE				
GLAVA: 00101 DJEČJI VRTIĆ "TRATINČICA"		665.630,00	138.819,34	804.449,34
Program: 1001 CENTRALNI VRTIĆ GRUBIŠNO POLJE				
Akt/projekt: REDOVAN RAD		590.395,00	124.639,34	715.034,34
A100101		584.495,00	118.639,34	703.134,34
Izvor: 110 Opći prihodi i primici Grad Grubišno Polje				
3 Rashodi poslovanja		442.300,00	93.710,00	536.010,00
31 Rashodi za zaposlene		442.300,00	93.710,00	536.010,00
32 Materijalni rashodi		406.900,00	93.710,00	500.610,00
34 Financijski rashodi		35.400,00	0,00	35.400,00
Izvor: 310 Vlastiti prihodi				
3 Rashodi poslovanja		124.695,00	15.329,34	140.024,34
31 Rashodi za zaposlene		124.695,00	15.329,34	140.024,34
32 Materijalni rashodi		19.560,00	710,00	20.270,00
34 Financijski rashodi		103.635,00	14.619,34	118.254,34
Izvor: 311 Vlastiti prihod - predfinanciranje EU projekt				
3 Rashodi poslovanja		0,00	9.600,00	9.600,00
31 Rashodi za zaposlene		0,00	9.600,00	9.600,00
32 Materijalni rashodi		0,00	9.300,00	9.300,00
Izvor: 520 Pomoći				
3 Rashodi poslovanja		15.000,00	0,00	15.000,00
32 Materijalni rashodi		15.000,00	0,00	15.000,00
Izvor: 523 Pomoći - predškola				
32 Materijalni rashodi		2.500,00	0,00	2.500,00

DJEČJI VRTIĆ „TRATINČICA“
GRUBIŠNO POLJE
Ivana Nepomuka Jemeršića 10 A
KLASA: 400-02/24-03/01

URBROJ: 2127-1-21/03-24-07
U Grubišnome Polju, 12. lipnja 2024.

Na temelju članka 42. stavka 1. podstavak 6. Statuta Dječjega vrtića „Tratinčica“ Grubišno Polje (Službeni glasnik Grada Grubišnoga Polja, broj: 7/22), Upravno vijeće Dječjega vrtića „Tratinčica“ Grubišno Polje na 67. sjednici održanoj dana 12. lipnja 2024. godine donosi :

**ODLUKU O USVAJANJU PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
ZA 2024. GODINU ZA DJEČJI VRTIĆ „TRATINČICA“ GRUBIŠNO POLJE**

Članak 1.

Usvajaju se Prve izmjene i dopune Finacijskog plana za 2024. godinu za Dječji vrtić „Tratinčica“ Grubišno Polje.

Članak 2.

Ukupni račun prihoda za 2024. godinu za Dječji vrtić „Tratinčica“ Grubišno Polje iznosi =783.110,00 eura, a ukupni račun rashoda iznosi =804.629,34 eura.

Članak 3.

Razlika između ukupnog računa prihoda i ukupnog računa rashoda iznosi =21.519,34 eura i odnosi se na preneseni višak prihoda iz 2023. godine.

Članak 4.

Sastavni dio Ove Odluke je opći dio računa prihoda, opći dio računa rashoda, posebni dio i obrazloženje Prvih izmjena i dopuna Finacijskog plana za 2024. godinu za Dječji vrtić „Tratinčica“ Grubišno Polje.

Članak 5.

Prve izmjene i dopune Finacijskog plana za 2024. godinu za Dječji vrtić „Tratinčica“ Grubišno Polje stupaju na snagu danom donošenja, a biti će objavljene na oglasnoj ploči i mrežnoj stranici Dječjega vrtića „Tratinčica“ Grubišno Polje.

Predsjednica Upravnoga vijeća:

Liliana Palijan



OBRAZLOŽENJE PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA „TRATINČICA” GRUBIŠNO POLJE ZA 2024. GODINU

U Prvim izmjenama i dopunama Finacijskog plana Dječjeg vrtića „Tratinčica” Grubišno Polje za 2024. godinu mijenjaju se i dopunjuju slijedeće pozicije:

PRIHODI I PRIMICI:

- Vlastiti prihodi-temeljem prijenosa EU sredstava - povećavaju se za =14.600,00 eura, odnosi se na prihod od projekta produženog boravka koji je trebao biti isplaćen u 2023.g. jer je projekt završio 31.10.2023.g.,ali su sredstva prenešena za isplatu u 2024. g.,
- Vlastiti prihodi- povećavaju se za =6.730,00 eura, odnosi se na prihod od sufinanciranja cijene usluga smještaja djece zbog povećanja broja upisane djece u iznosu od =2.930,00 eura i prihod od prodaje stanova koji su bili u vlasništvu vrtića u iznosu od =3.800,00 eura (navedena sredstva se prenose iz proračuna Grada Grubišnoga Polja),
- Refundacija doprinosa- povećava se za =1.000,00 eura, a odnosi se na povrat preplaćenih sredstava od Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom jer je naknadno priznato pravo osobe zaposlene u vrtiću koja ima invaliditet,
- Prihodi iz proračuna- povećavaju se za =107.150,00 eura, odnosi se na prihod od proračuna Grada Grubišnoga Polja, a povećava se zbog povećanja iznosa plaća zaposlenih.

RASHODI I IZDACI:

Iz prihoda od proračuna Grada Grubišnoga Polja financiraju se izmjene i dopune slijedećih rashoda:

Vrtić Grubišno Polje:

- Plaće za zaposlene- povećavaju se za =79.750,00 eura, odnosi se na plaće zaposlenih zbog povećanja iznosa plaća,
- Ostali navedeni rashodi za zaposlene- božićnica, povećava se za =50,00 eura jer se povećava iznos za isplatu po zaposleniku,
- Ostali navedeni rashodi za zaposlene- uskršnica, povećava se za =660,00 eura jer se povećava iznos za isplatu po zaposleniku,
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje-povećavaju se za =13.300,00 eura, a koji se povećavaju sukladno povećanju plaća.

Vrtić Veliki Zdenci:

- Plaće za zaposlene- povećavaju se za =11.340,00 eura, odnosi se na plaće zaposlenih zbog povećanja iznosa plaća,
- Ostali navedeni rashodi za zaposlene- regres, povećava se za =50,00 eura jer se povećava iznos za isplatu po zaposleniku,
- Ostali navedeni rashodi za zaposlene- božićnica, povećava se za =50,00 eura jer se povećava iznos za isplatu po zaposleniku,
- Ostali navedeni rashodi za zaposlene- uskršnica, povećava se za =100,00 eura jer se povećava iznos za isplatu po zaposleniku,
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje-povećavaju se za =1.850,00 eura, a koji se povećavaju sukladno povećanju plaća.

Iz vlastitih prihoda Vrtića financiraju se izmjene i dopune slijedećih stavaka rashoda:

Vrtić Grubišno Polje:

- Plaće za zaposlene- povećavaju se za =8.000,00 eura, odnosi se na plaće zaposlenih zbog povećanja iznosa plaća,
- Ostali nenavedeni rashodi za zaposlene- božićnica, povećava se za =30,00 eura jer se povećava iznos za isplatu po zaposleniku,
- Ostali nenavedeni rashodi za zaposlene- uskrsnica, povećava se za =10,00 eura jer se povećava iznos za isplatu po zaposleniku,
- Regres za godišnji odmor-povećava se za =700,00 eura zbog isplate razmjernog dijela regresa,
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje-povećavaju se za =1.300,00 eura, a koji se povećavaju sukladno povećanju plaća,
- Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća- povećava se za =700,00 eura zbog nabave radne odjeće za odgojitelje (kute),
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme- povećavaju se za =1.400,00 eura zbog povećane potrebe za ovom vrstom usluga (servis protupožarnih vrata, vatrogasnih aparata, popravci perilice za posuđe i perilice za rublje, itd.),
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata- povećavaju se za =7.619,34 eura zbog povećane potrebe za ovom vrstom usluga (atesti za opremu, servis klima uređaja, servis kotlovnice, rušenje stabla u dvorištu vrtića, procjena rizika kućne vodoopskrbne mreže objekata prioritnog značaja, itd.),
- Obvezni i preventivni pregledi zaposlenika- povećavaju se za =1.000,00 eura zbog obavljanja sistematskih pregleda zaposlenika u 2024. godini,
- Ugovori o djelu-povećavaju se za =3.000,00 eura zbog plaćanja usluga voditeljima igraonica, te usluga pedagoga,
- Ostale intelektualne usluge-povećavaju se za =1.200,00 eura zbog povećanja potrebe za pravnim uslugama,
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine- povećavaju se za =6.500,00 eura, odnosi se na nabavu uređaja (hladnjaka, perilice za rublje, kompostera).

Vrtić Veliki Zdenci:

- Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća- povećava se za =50,00 eura zbog nabave radne odjeće za odgojitelje (kute),
- Obvezni i preventivni pregledi zaposlenika- povećavaju se za =340,00 eura zbog obavljanja sistematskih pregleda.

**Ukupni prihodi povećavaju se za =129.480,00 eura i sada iznose =783.110,00 eura,
Ukupni rashodi povećavaju se za =138.999,34 eura i sada iznose =804.629,34 eura.**

Razlika u iznosu od =21.519,34 eura između ukupnih prihoda i rashoda odnosi se na preneseni višak prihoda iz 2023. godine.

