



DJEČJI VRTIĆ SISAK NOVI

Hrvatskog narodnog preporoda 33, 44000 Sisak

Tel.: 044 537 839

mail: djecjivrtic.sisaknovi@sk.t-com.hr | web: www.vrticsn.hr

OIB: 06403374385 | MB: 03978296

IBAN: HR7924070001839100007

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA

DJEČJEG VRTIĆA SISAK NOVI ZA 2024.

GODINU

**DJEČJI VRTIĆ SISAK NOVI
HRVATSKOG NARODNOG PREPORODA 33
UPRAVNO VIJEĆE**

KLASA: 007-04/24-02/10
UR.BROJ: 2176-66-04-24-07

Sisak, 05.12.2024.godine

Na temelju članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Sisak Novi, Upravno vijeće na svojoj 25. sjednici održanoj dana 05. prosinca 2024. godine, donosi slijedeću:

**Odluku o
usvajanju Prijedloga izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Sisak Novi
za 2024. godinu**

I.

Jednoglasno se donosi Odluka o usvajanju Prijedloga izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Sisak Novi za 2024. godinu

II.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

O b r a z l o ž e n j e:

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Sisak Novi na 25. sjednici održanoj dana 05. prosinca 2024.godine usvojilo je Prijedlog izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Sisak Novi za 2024. godinu.

Predsjednica Upravnog vijeća

Dobriła Omerčević



I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Plan 2024.	Promjena iznosa	Novi iznos
PRIHODI UKUPNO	3.001.789	445.920	3.447.709
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.001.656	445.920	3.447.576
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	133	0	133
RASHODI UKUPNO	2.965.426	445.920	3.411.346
3 RASHODI POSLOVANJA	2.882.293	463.920	3.346.213
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	83.133	-18.000	65.133
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	36.363	0	36.363

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Novi iznos
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	36.363	0	36.363

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Novi iznos
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-36.363	0	-36.363
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/Skupina	Naziv	Plan 2024.	Promjena iznosa	Novi iznos
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.423.765	412.800	2.836.565
6	Prihodi poslovanja	2.423.765	412.800	2.836.565
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	2.423.765	412.800	2.836.565
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		470.133,00	0,00	470.133,00
6	Prihodi poslovanja	470.133,00	0,00	470.133,00
64	Prihodi od imovine	133,00	0,00	133,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	470.000,00	0,00	470.000,00
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		71.800,00	0,00	71.800,00
Izvor 5.2.1 Pomoći od institucija i tijela EU		71.800,00	0,00	71.800,00
6	Prihodi poslovanja	71.800,00	0,00	71.800,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	71.800,00	0,00	71.800,00
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		19.908,00	0,00	19.908,00
Izvor 5.3.1 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		19.908,00	0,00	19.908,00
6	Prihodi poslovanja	19.908,00	0,00	19.908,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	19.908,00	0,00	19.908,00
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		2.650,00	0,00	2.650,00
Izvor 5.4.1 Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		2.650,00	0,00	2.650,00
6	Prihodi poslovanja	2.650,00	0,00	2.650,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.650,00	0,00	2.650,00
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		1.400,00	0,00	1.400,00
Izvor 5.9.1 Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		1.400,00	0,00	1.400,00
6	Prihodi poslovanja	1.400,00	0,00	1.400,00

63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.400,00	0,00	1.400,00
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		12.000,00	0,00	12.000,00
6	Prihodi poslovanja	12.000,00	0,00	12.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	12.000,00	0,00	12.000,00
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		133,00	0,00	133,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	133,00	0,00	133,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	133,00	0,00	133,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/Skupina	Naziv	Plan 2024.	Promjena iznosa	Novi iznos
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.070.603,00	412.800,00	2.483.403,00
3	Rashodi poslovanja	2.068.603,00	414.800,00	2.483.403,00
31	Rashodi za zaposlene	1.972.356,00	488.647,00	2.461.003,00
32	Materijalni rashodi	96.247,00	-73.847,00	22.400,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	-2.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	-2.000,00	0,00
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		505.570,00	0,00	505.570,00
3	Rashodi poslovanja	473.320,00	0,00	473.320,00
31	Rashodi za zaposlene	197.000,00	54.633,00	251.633,00
32	Materijalni rashodi	269.687,00	-48.500,00	221.187,00
34	Financijski rashodi	6.633,00	-6.133,00	500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.250,00	0,00	32.250,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	32.250,00	0,00	32.250,00
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		0,00	33.120,00	33.120,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	33.120,00	33.120,00
32	Materijalni rashodi	0,00	33.120,00	33.120,00
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		373.070,00	0,00	373.070,00
3	Rashodi poslovanja	313.162,00	16.000,00	329.162,00
32	Materijalni rashodi	313.162,00	16.000,00	329.162,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	40.000,00	-16.000,00	24.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.000,00	-16.000,00	24.000,00
Izvor 5.3.1 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		19.908,00	0,00	19.908,00

3	Rashodi poslovanja	19.908,00	0,00	19.908,00
32	Materijalni rashodi	19.908,00	0,00	19.908,00
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		2.650,00	0,00	2.650,00
Izvor 5.4.1 Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		2.650,00	0,00	2.650,00
3	Rashodi poslovanja	2.650,00	0,00	2.650,00
32	Materijalni rashodi	2.650,00	0,00	2.650,00
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		1.400,00	0,00	1.400,00
Izvor 5.9.1 Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		1.400,00	0,00	1.400,00
3	Rashodi poslovanja	1.400,00	0,00	1.400,00
32	Materijalni rashodi	1.400,00	0,00	1.400,00
Izvor 6.1. DONACIJE		12.000,00	0,00	12.000,00
3	Rashodi poslovanja	3.250,00	0,00	3.250,00
32	Materijalni rashodi	3.250,00	0,00	3.250,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.750,00	0,00	8.750,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.750,00	0,00	8.750,00
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		133,00	0,00	133,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	133,00	0,00	133,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	133,00	0,00	133,00

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Planirano 2024.	Promjena iznosa	Novi iznos
UKUPNI RASHODI	2.965.426	445.920	3.411.346
9 Obrazovanje	2.965.426	445.920	3.411.346
<i>91 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	2.965.426	445.920	3.411.346
911 Predškolsko obrazovanje	2.965.426	445.920	3.411.346

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Novi iznos
		PRIMICI UKUPNO	0	0	0
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0
			0	0	0
		IZDACI UKUPNO	0	0	0
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Planirano 2024.	Promjena iznosa	Novi iznos
Razdjel 004 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, BRANITELJE I CIVILNO DRUŠTVO		2.965.426,00	445.920,00	3.411.346,00
Glava 00402 VRTIĆI		2.965.426,00	445.920,00	3.411.346,00
Proračunski korisnik 28887 DJEČJI VRTIĆ SISAK NOVI		2.965.426,00	445.920,00	3.411.346,00
Program 1001 REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI		2.965.426,00	445.920,00	3.411.346,00
Aktivnost A100032 ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE		2.054.020,00	539.580,00	2.593.600,00
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.857.020,00	484.947,00	2.341.967,00
3	Rashodi poslovanja	1.857.020,00	484.947,00	2.341.967,00
31	Rashodi za zaposlene	1.857.020,00	484.947,00	2.341.967,00
31	Rashodi za zaposlene	1.857.020,00	484.947,00	2.341.967,00
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		197.000,00	54.633,00	251.633,00
3	Rashodi poslovanja	197.000,00	54.633,00	251.633,00
31	Rashodi za zaposlene	197.000,00	54.633,00	251.633,00
31	Rashodi za zaposlene	197.000,00	54.633,00	251.633,00
Aktivnost A100033 MATERIJALNO POSLOVANJE		768.112,00	-130.480,00	637.632,00
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		92.847,00	-75.847,00	17.000,00
3	Rashodi poslovanja	90.847,00	-73.847,00	17.000,00
32	Materijalni rashodi	90.847,00	-73.847,00	17.000,00
32	Materijalni rashodi	90.847,00	-73.847,00	17.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	-2.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	-2.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	-2.000,00	0,00
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		308.570,00	-54.633,00	253.937,00
3	Rashodi poslovanja	276.320,00	-54.633,00	221.687,00
32	Materijalni rashodi	269.687,00	-48.500,00	221.187,00
32	Materijalni rashodi	269.687,00	-48.500,00	221.187,00
34	Financijski rashodi	6.633,00	-6.133,00	500,00

34	Financijski rashodi	6.633,00	-6.133,00	500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.250,00	0,00	32.250,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	32.250,00	0,00	32.250,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	32.250,00	0,00	32.250,00
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		353.162,00	0,00	353.162,00
3	Rashodi poslovanja	313.162,00	16.000,00	329.162,00
32	Materijalni rashodi	313.162,00	16.000,00	329.162,00
32	Materijalni rashodi	313.162,00	16.000,00	329.162,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	40.000,00	-16.000,00	24.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.000,00	-16.000,00	24.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.000,00	-16.000,00	24.000,00
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		1.400,00	0,00	1.400,00
Izvor 5.9.1 Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova - PK		1.400,00	0,00	1.400,00
3	Rashodi poslovanja	1.400,00	0,00	1.400,00
32	Materijalni rashodi	1.400,00	0,00	1.400,00
32	Materijalni rashodi	1.400,00	0,00	1.400,00
Izvor 6.1. DONACIJE		12.000,00	0,00	12.000,00
3	Rashodi poslovanja	3.250,00	0,00	3.250,00
32	Materijalni rashodi	3.250,00	0,00	3.250,00
32	Materijalni rashodi	3.250,00	0,00	3.250,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.750,00	0,00	8.750,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.750,00	0,00	8.750,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.750,00	0,00	8.750,00
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		133,00	0,00	133,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	133,00	0,00	133,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	133,00	0,00	133,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	133,00	0,00	133,00
Aktivnost A100034 PROGRAM PREDŠKOLE		70.294,00	0,00	70.294,00
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		47.736,00	0,00	47.736,00
3	Rashodi poslovanja	47.736,00	0,00	47.736,00
31	Rashodi za zaposlene	42.336,00	0,00	42.336,00
31	Rashodi za zaposlene	42.336,00	0,00	42.336,00
32	Materijalni rashodi	5.400,00	0,00	5.400,00
32	Materijalni rashodi	5.400,00	0,00	5.400,00

Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		19.908,00	0,00	19.908,00
Izvor 5.3.1 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		19.908,00	0,00	19.908,00
3	Rashodi poslovanja	19.908,00	0,00	19.908,00
32	Materijalni rashodi	19.908,00	0,00	19.908,00
32	Materijalni rashodi	19.908,00	0,00	19.908,00
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		2.650,00	0,00	2.650,00
Izvor 5.4.1 Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		2.650,00	0,00	2.650,00
3	Rashodi poslovanja	2.650,00	0,00	2.650,00
32	Materijalni rashodi	2.650,00	0,00	2.650,00
32	Materijalni rashodi	2.650,00	0,00	2.650,00
Tekući projekt T100035 VRTIĆ PO MJERI OBITELJI		73.000,00	36.820,00	109.820,00
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		73.000,00	3.700,00	76.700,00
3	Rashodi poslovanja	73.000,00	3.700,00	76.700,00
31	Rashodi za zaposlene	73.000,00	3.700,00	76.700,00
31	Rashodi za zaposlene	73.000,00	3.700,00	76.700,00
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		0,00	33.120,00	33.120,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	33.120,00	33.120,00
32	Materijalni rashodi	0,00	33.120,00	33.120,00
32	Materijalni rashodi	0,00	33.120,00	33.120,00

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA SISAK NOVI ZA 2024. GODINU

A. OPĆI DIO

Obrazloženje izmjena prihoda i rashoda

Uravnoteženje proračuna i financijskog plana provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna i financijskog plana prema postupku za donošenje proračuna i financijskog plana.

Dječji vrtić Sisak Novi ovim izmjenama i dopunama financijskog plana planira povećanje udjela prihoda iz općih izvora dok udio prihoda za posebne namjene ostaje isti.

U rujnu 2024. godine gradonačelnica donosi odluku o povećanju osnovice za obračun plaće ravnatelja i namještenika u ustanovama Grada Siska, te je stoga potrebno povećanje prihoda u iznosu od 412.800,00€, a koji iznos je raspoređen na pozicije rashoda plaće za zaposlene i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje. U veljači je zaprimljena uplata od 16.560,00 € prema završnom izvješću za projekt Vrtić po mjeri obitelji koja je raspoređena na stavku rashoda financijskog plana didaktika. Između ostalih stavaka financijskog plana izvršena je preraspodjela prema dinamici realiziranih rashoda.

B. POSEBNI DIO

PRORAČUNSKI KORISNIK: 28887 DJEČJI VRTIĆ SISAK NOVI

Program: 1001 REDOVNI PROGRAM ODGOJA , NAOBRAZBE I SKRBI

Povećanje/Smanjenje: + 412.800 €

Obrazloženje

Aktivnost 100032- Odgojno i administrativno tehničko osoblje

Opći prihodi i primici

U rujnu 2024. godine gradonačelnica donosi odluku o povećanju osnovice za obračun plaće ravnatelja i namještenika u ustanovama Grada Siska, te je stoga potrebno povećanje prihoda u iznosu od 409.100 €.

Prihodi za posebne namjene

Zbog povećanja osnovice izvršena je preraspodjela s pozicija materijalnog poslovanja, na pozicije plaće za redovan rad i doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje.

Aktivnost 100033- Materijalno poslovanje

Opći prihodi i primici

Umanjene su pozicije prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja i uredska oprema i namještaj, te je iznos od 75.847 € preraspoređen na pozicije plaće za zaposlene, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje.

Prihodi za posebne namjene

Izvršena je preraspodjela između stavki financijskog plana prema dinamici realiziranih rashoda.

Pomoći

Izvršena je preraspodjela između stavki financijskog plana prema dinamici realiziranih rashoda.

Aktivnost A100034 Program predškole

Umanjena je pozicija naknade za prijevoz za 400,00 € i preraspodijeljena na poziciju usluge prijevoza.

Aktivnost 100035 - Vrtić po mjeri obitelji

Zbog povećanja osnovice za obračun plaće potrebno je povećati prihode za 3.700,00 € na pozicijama plaće za redovan rad i doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje.

Također je u veljači zaprimljena uplata od 16.560,00 € prema završnom izvješću za projekt Vrtić po mjeri obitelji koja je raspoređena na stavku financijskog plana didaktika.