

BILJEŠKE UZ PRVE (I.) IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

PRIHODI

Prvim rebalansom proračuna za 2023. godinu uvećavaju se prihodi po izvoru Opći prihodi i primici za 8,72% koji se financiraju iz Proračuna Grada Pazina te prihodi po izvoru Tekuće i kapitalne pomoći iz općinskih proračuna za 8,25% a odnose se na plaće djelatnika i na materijalna prava sukladno novom kolektivnom ugovoru. Povećani su prihodi za zdravstvene preglede koji se također financiraju iz istih izvora.

Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna smanjene su 15,69 % a sastoje se od:

- Tekuće pomoći iz državnog proračuna -ESF: smanjenje planiranih prihoda za 36,39 % zbog neizvjesnosti naplate prihoda te teškoća u organizaciji popodnevnog rada Vrtića (npr. neizvjesnost glede zapošljavanja voditelja programa sportskih aktivnosti).
- Tekuće pomoći iz državnog proračuna -Erasmus: Završetkom projekta Erasmus+ očekuje se uplata preostalih 20% odobrenih sredstava sukladno Ugovoru o dodijeli bespovratnih sredstava.
- Program uključivanja Roma – nova pozicija prihoda iz državnog proračuna

Vlastiti prihodi povećani su za 4,9% u odnosu na planirano a sastoje se od:

- Povećanje naplate prihoda Sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl. za 3,43% koje se odnosi na naplatu faktura za boravak djece u Vrtiću
- Ostali prihodi – odnose se na uplatu roditelja za autobusne karte, kazališne predstave i sl.

RASHODI

Pozicije rashoda su preraspodijeljene sukladno ostvarenim rezultatima u prva tri mjeseca 2023. godine i procjenama za narednih 7 mjeseci. Na povećanje rashoda utječe preneseni višak prihoda poslovanja iz 2022.godine.

Prvim rebalansom proračuna za 2023. godinu prikazano je povećanje i smanjenje rashoda prema sljedećim aktivnostima:

Aktivnost: Redoviti program vrtića i jaslica

- Rashodi za aktivnost redovitog programa vrtića i jaslica povećani su za 7,22% pri čemu se najznačajnije povećanje odnosi na rashode za plaće djelatnika, prekovremeni rad, novčane nagrade za radne rezultate, preventivne zdravstvene preglede, naknade za invalide te usluge student servisa.

- Rashodi koji se financiraju iz vlastitih prihoda povećani su za 3,41%. Najznačajnije povećanje odnosi se na rashode materijala i sredstava za čišćenje i održavanje te materijala za higijenske potrebe i njegu zbog povećanja cijena na tržištu.
- Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. otvorene su nove pozicije rashoda Ostale usluge za komunikacije i prijevoz sa planiranim rashodima u iznosu 8.361,00 eura te Obvezni zdravstveni pregledi zaposlenika u iznosu 5.178,00 eura
- Povećani je iznos izdvajanja za opremu a odnosi se na nabavu ljuljački za park matičnog vrtića u Pazinu.

Kapitalni projekt: Zajedno do boljih uvjeta za djecu

- Odnosi se na rekonstrukciju vanjske stolarije. Uvećavaju se rashodi za 27% budući da se preostali iznos sa troškovima nadzora financira iz vlastitih sredstava, tj. iz investicijskog održavanja građevinskih objekata

Tekući projekt: Nastavak unapređenja usluga za djecu ESF

- Planirani rashodi su korigirani jer se dio odnosi na 2022. godinu.

Tekući projekt: ERASMUS +

Uvećan je za iznos za 1.036,00 eura odnosi se na ostale rashode za službena putovanja i stručno usavršavanje sukladno realiziranim prihodima odnosno završnoj isplati po projektu koja se odnosi na procijenu peostalih 20% neisplaćenih odobrenih sredstava.

Ovo obrazloženje prilog je Prvim (I.) izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023.g.

KLASA:400-01/23-01/04
URBROJ:2163-44-02-23-2
Pazin, 18.svibnja 2023.

UPRAVNO VIJEĆE
DJEČJEG VRTIĆA OLGA BAN PAZIN
Predsjednik:

Edi Belac