

DJEČJI VRTIĆ " VLADIMIR NAZOR " DARUVAR
JOSIPA JELAČIĆA 24
43500 Daruvar

Ravnateljica : Irena Šulentić

TEL. 043/331-417 (tajništvo/fax)

E-mail hr-vrtic-da@net.hr

OIB : 51858375300

IBAN : HR3623400091100019739

KLASA:400-02/20-01/06

URBROJ:2111-32-20-06

Daruvar, 09.11.2020.godine

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG
PLANA
DJEČJEG VRTIĆA „VLADIMIR NAZOR“ DARUVAR
ZA 2020. GODINU**

Ovim rebalansom smo uskladili planirane prihode i rashode prema Bilanci gdje su knjiženi ostvareni prihodi i rashodi.

Rebalansom je uključen i višak prihoda poslovanja od prethodne godine u iznosu od 27.994,00 kn. Navedenim viškom planira se pokriće rashoda poslovanja. Na određenim pozicijama financijskog plana vidljiv je nedostatak sredstava, te smo osigurali sredstva za pokriće na način da su se neka planirana sredstva pokazala većim od potrebnih, pa smo ih samim time rasporedili na rashode koji su nedostajali.

Izrada i predaja financijskog plana za 2020. godinu uslijedila je prije saznanja o financiranju pojedinih izdataka. Iz tog razloga su i ti rashodi i prihodi sastavni dio ovog rebalansa.

Prihodi iz gradskog proračuna (izvor opći prihodi) povećani su za 284.767,00 kn u odnosu na Financijski plan za 2020g.

Povećanje je vidljivo na poziciji -64 Regres za 2.000,00 kn. Povratkom djelatnica sa porodiljinog dopusta te početkom korištenja godišnjeg odmora za 2020.g. ostvaruju pravo na regres te ga je potrebno isplatiti.

Povećanje je na poziciji -20 Prihodi za nabavu nefinancijske imovine

Pozicija -61 Prihodi za pokriće ne plaćanja usluge roditelja zbog COVID-a. Zbog izvanrednih okolnosti uzrokovanih COVID-om ukoliko cijela skupina završi u izolaciji grad Daruvar preuzima trošak režije za dane kada vrtić nije u mogućnosti ponuditi uslugu.

Pozicija -52 darovi povećana je za 8.000,00 kn prateći neoporezivi iznos naknade bilo je potrebno uskladiti se.

Pozicija -50 ostali rashodi za zaposlene povećana je za 2.000,00 kn povećanje je zbog zapošljavanja dvoje novih odgajatelja od 01.12.2020.g.

Pozicija -12 pomoć za smrtni slučaj smanjena je za 3.000,00 kn.

Pozicija -9 Didaktika te ostali materijal povećana je za 10.000,00 kn.

Pozicija -8 Namirnice povećana je za 11.685,00 kn

Pozicija -20 Za nabavu nefinancijske imovine smanjena je za 21.685,00 kn

Vlastiti prihodi su ostali nepromijenjeni.

Prihodi za posebne namjene povećani su za 5.000,00 kn.

Otvorena je pozicija -65 prihod od prodaje robe, za rashodovanu robu koja je još upotrebljiva te se može prodati.

Prihodi od pomoći- za djecu s PP su nepromijenjeni.

Država je priznala pomoć za dvoje djece s PP u iznosu od 9.600,00 kn. koje će uplatiti kroz 6 rata tijekom godine.

Prihodi od pomoći – predškola.

Država uplaćuje 20,00 kn po predškolskom djetetu. Za 2020 g. osigurano je 12.480,00 kn koje će uplatiti kroz 8 rata tijekom godine.

Prihod od nenamjenskih donacija povećan je za 1.000,00 kn.

Ukupni prihodi su povećani za 289.767,00 kn.

Rashodi poslovanja (izvor opći prihodi i primici) su promijenjeni.

Povećani su za 284.767,00 kn.

Pozicija 1 plaće za zaposlene povećana je za 3.767,00 kn kako bi se uskladilo sa prihodovnom stranom.

Pozicija 3 naknada za smrtni slučaj smanjena je za 3.000,00 kn

Pozicija 70 ostali navedeni rashodi povećana je za 2.000,00 kn

Pozicija 72 povećana je za 8.000,00 kn

Pozicija 81 regres povećana je za 1.000,00 kn

Pozicija 14 materijal i sredstva za čišćenje povećana je za 5.000,00 kn.

Pozicija 15 materijal za higijenske potrebe i njegu povećana je za 5.000,00 kn.

Zbog povećane dezinfekcije prostora bilo je potrebno povećati pozicije 15 i 14.

Pozicija 16 namirnice povećana je za 11.685,00 kn

Pozicija 53 namještaj za dječje sobe smanjen je za 19.350,00 kn.

Pozicija 85 uređaji-sušilica smanjen je u iznosu od 2.335,00 kn.

Pozicija 98 oprema- rolete u iznosu od 52.000,00 kn. Rolete za novodograđeni dio vrtića.

Pozicija 99 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 221.000,00 kn.

Vlastiti rashodi su ostali nepromijenjeni.

Rashodi za posebne namjene u ukupnom iznosu su nepromijenjeni, promjene su napravljene po pojedinim pozicijama.

Bitne izmjene su:

P 84 namještaj za terase je smanjen za 16.000,00 kn. Sredstva su usmjerena u opremu-rolete za nadograđene jaslice.

P 53 namještaj za opremanje novog vrtića povećana je za 14.320,00 kn

Otvorena je pozicija P 96 Računala i računalna oprema u iznosu od 28.000,00 kn. Javnom nabavom osigurana su 4 laptopa za odgojne skupine.

Otvorena je pozicija P 67 video nadzor u iznosu od 40.000,00 kn. Selidbom i dogradnjom vrtića potrebno je premjestiti i postaviti novi sustav video nadzora kako bi se osigurala pokrivenost video nadzorom svih vanjskih objekata te dvorište vrtića.

Pozicija 97 Radio u iznosu od 7.000,00 kn. Javnom nabavom osigurano je 7 komada radio linija za svaku novoizgrađenu sobu tj. odgojnu skupinu.

P 71 Uređaji u iznosu od 32.500,00 kn. Javnom nabavom osigurana je nabava nove profesionalne perilice suđa, većeg kapaciteta i kraćeg rada u odnosu na prijašnju perilicu suđa.

P 89 Oprema didaktika u iznosu od 204.000,00 kn. Javnom nabavom osigurana su sredstva za nabavu razne opreme i didaktike za odgojne skupine.

P 93 Oprema - rolete u iznosu od 35.000,00 kn. Bilo je potrebno osigurati sredstva za postavljanje roleta na jaslicama i upravnom djelu s obzirom da nisu bila planirana projektom dogradnje dječjeg vrtića.

P 94 Oprema - kolica za spremačice u iznosu od 7.500,00 kn. Dogradnjom dva djela vrtića potrebno je spremačicama nabaviti kolica kako bi mogle kvalitetno obavljati čišćenje prostora.

Ukupni rashodi su veći za 289.767,00 kn.

Prihodovna strana prati rashodovnu stranu rebalansa.

Prihodi u ovom rebalansu iznose 6.612.299,00 i uključuju višak prethodne godine u iznosu od 27.994,00 kn. Rashodi prate prihodovnu stranu te iznose 6.612.299,00 kn.

Ovim rebalansom postiže se ujednačen financijski plan, te se osiguravaju sredstva za pokriće planiranih rashoda.

Ravnateljica :

Irena Šulentić, prof.ped.



