

OBRAZLOŽENJE UZ 1. IZMJENE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA VIŠKOVO ZA 2022. GODINU

I. UVOD

Financijski plan Dječjeg vrtića Viškovo za 2022. godinu i projekcije plana za 2023. i 2024. godinu usvojen je na 2. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Viškovo, održanoj dana 23. prosinca 2022. godine.

Sukladno dosadašnjem ostvarenju prihoda te izvršenju rashoda a u skladu s dodatno planiranim aktivnostima, izvršeno je usklađenje planiranih prihoda i rashoda te je ovim 1. Izmjenama Financijskog plana za 2022. godinu utvrđeno ukupno povećanje u iznosu od 300.000,00 kuna.

U nastavku se daje obrazloženje izmjena planiranih prihoda i rashoda Financijskog plana.

II. OBRAZLOŽENJE IZMJENA FINACIJSKOG PLANA

I. Prihodi

Ovom 1. izmjenom Financijskog plana, ukupni planirani prihodi uvećani su u odnosu na Financijski plan za 2022.g. za 300.000,00 kuna te sada iznose 9.685.000,00 kuna. Predloženim izmjenama utvrđen je novi plan prihoda, kako slijedi:

- prihodi iz nadležnog proračuna Općine Viškovo u iznosu od 6.940.500,00 kuna i to za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 6.770.500,00 kuna i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 170.000,00 kuna;
- prihodi od sufinanciranja cijene smještaja djece u vrtiću u redovnim i dodatnim programima, od HZZO-a temeljem ugovornih obveza te drugi vlastiti prihodi u iznosu od ukupno 2.255.500,00 kuna;
- pomoći iz drugih nenadležnih proračuna i to iz državnog proračuna za financiranje programa predškole, potencijalno darovite djece i za djecu s teškoćama u razvoju u iznosu od ukupno 77.000,00 kuna;
- prihodi od nadoknade štete s osnove osiguranja u iznosu od 5.000,00 kuna.
- prihodi od donacija u iznosu od 2.000,00kn

U odnosu na Financijski plan za 2022.godinu povećanje prihoda od 300.000,00 kuna odnosi se na:

- povećanje prihoda iz nadležnog proračuna u iznosu od 285.500,00 kuna zbog potrebe financiranja povećanih materijalnih rashoda,
- povećanje prihoda od pomoći iz MZO za programe javnih potreba u iznosu većem za 18.000,00 kn zbog većeg broja djece s teškoćama koji su uključeni u program financiranja,
- prihodi iz vlastitih sredstava umanjeni su za 4.000,00 kn,
- prihode od nastalih šteta i donacije ostali su u granicama planiranog.

II. Rashodi

- Statut Dječjeg vrtića Viškovo

2. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

1. izmjene financijskog plana temelje se na ostvarenim prihodima i rashodima u prethodnom razdoblju 2022. godine, važećoj ekonomskoj cijeni, novim procjenama planiranih prihoda i rashoda do kraja godine.

Izmjene Financijskog plana donosi Upravno vijeće Dječjeg vrtića Viškovo i to na utvrđenoj razini ekonomske klasifikacije u skladu s Uputama Općine Viškovo za izradu financijskog plana proračunskih korisnika.

3. Ciljevi programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti, kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva

A211001 Osnovne aktivnosti Dječjeg vrtića Viškovo

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2022. godina 9.096.200,00 kuna
- 2023. godina 9.296.000,00 kuna
- 2024. godina 9.400.000,00 kuna

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezani uz osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja koji se odnosi na redovnu djelatnost vrtića.

Ovaj program obuhvaća sljedeće rashode:

- rashode za zaposlene (plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće i naknade troškova zaposlenima);
- rashode za materijal i energiju (uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovine, energija, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, nabavka sitnog inventara, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća);
- rashode za usluge (usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, ostale usluge i zakupnine i najamnine koje su otvorene kao nova pozicija zbog činjenice da je u navedenom razdoblju dječji vrtić koristio uslugu najma uređaja za dezinfekciju prostora te obnovio godišnju licencu za računalne potrebe);
- naknade troškova osobama izvan radnog odnosa;
- te ostale rashodi poslovanja (premije osiguranja, premije osiguranja zaposlenih, reprezentacija, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja).

Osnovni program predškolskog obrazovanja obuhvaća sljedeće: redovne programe predškolskog odgoja i obrazovanja, programe za roditelje, provedbu projekata te sufinanciranje manifestacija u svezi predškolskog odgoja. Također, tu su i troškovi izrade vrtićkog lista i ostali rashodi vezani uz različita obilježavanja i manifestacije.

Cilj: Obuhvat programom predškole djece školskih obveznika s područja Općine Viškovo koja nisu uključena predškolskim odgojem.

Pokazatelj rezultata	Broj djece u programu predškole.
Definicija	Prema Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju sva djeca u godini prije polaska u školu moraju biti obuhvaćena jednim od oblika predškolskog odgoja i obrazovanja.
Jedinica	Broj
Polazna vrijednost	10
Izvor podataka	Dječji vrtić Viškovo
Ciljana vrijednost (2022.)	10
Ciljana vrijednost (2023.)	10
Ciljana vrijednost (2024.)	10

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini:

U program predškole bilo je upisano 10 djece koja su u razdoblju trajanja programa predškole bila integrirana u osam redovitih vrtićkih skupina.

K211002 Nabava opreme za Dječji vrtić Viškovo

Za realizaciju ove aktivnosti planirana su sljedeća sredstva:

- 2022. godina 575.000,00 kuna
- 2023. godina 50.000,00 kuna
- 2024. godina 50.000,00 kuna

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi vezani za opremanje

Cilj: Osiguravanje efikasnog i normalnog funkcioniranja dječjeg vrtića

Pokazatelj rezultata	Održavanje standarda djelatnosti
Definicija	Novonabavljenim namještajem i opremom održavaju se kvalitetni uvjeti rada.
Jedinica	%
Polazna vrijednost	100
Izvor podataka	Dječji vrtić Viškovo
Ciljana vrijednost (2022.)	100
Ciljana vrijednost (2023.)	100
Ciljana vrijednost (2024.)	100

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini:

Tijekom ove godine novonabavljenim namještajem i opremom održani su kvalitetni uvjeti rada.

KLASA: 400-00/22-01/1

URBROJ: 2170/01-54-04-22-24

Viškovo, 20. listopada 2022. godine



v.d.ravnatelj:
Ingrid Lončarić, prof.