

GRAD SPLIT

Dječji vrtić Radost

Hercegovačka 22, Split

KLASA: 400-02/24-01/008

URBROJ: 2181-1-293-01-24-002

Split, 15. 11. 2024. g.

OBRAZLOŽENJE UZ PRIJEDLOG II. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. g.

PRIHODI I PRIMICI PLANIRANI II. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU

Ukupni prihodi i primici sa prenesenim viškovima i manjkovima Dječjeg vrtića Radost iznose 7.544.670 €, a u odnosu na izvorni plan Umanjeni su za 52.020 € što iznosi manje od 1%.

Prihodi iz nadležnog proračuna planirani su u iznosu od 5.955.620 €, što je smanjenje od 96.220 € u odnosu na izvorni plan. Povećanje prihoda iz nadležnog proračuna izvršeno je sukladno Suglasnosti za nabavu opreme – klima uređaja za DV Latica i Trešnjica od 18. rujna 2024. godine, razlike u cijenama prilikom nabave opreme i programa za ugradnju platforme OKI TOKI, postavljanje umjetne trave u okolišu DV Latica prema suglasnosti od 03. listopada 2024. g. i usmenom dogovoru o refundaciji troškova sudskih postupaka. Smanjenje prihoda napravljeno je na stavkama planiranih izdataka za plaće i doprinose za ZO na plaće radnika, sistematskih pregleda radnika gdje uočavamo trend slabog odaziva radnika i predviđamo da se planirani iznos neće utrošiti do kraja godine, a također i na odustajanju od nabave uređaja za sortiranje bio otpada, a koja je odgođena za 2025. godinu.

Prihodi iz državnog proračuna planirani su u iznosu od 308.080,00 €. Radi se o iznosu namijenjenom plaćama radnika, a koji dolazi iz programa fiskalne održivosti dječjih vrtića.

Prihodi od pruženih usluga planirani su u iznosu od 31.880 €, što je povećanje od 4.000 € u odnosu na izvorni plan. Radi se o planiranim ostvarenim većim prihodima od polaganja stručnih ispita budući da je dio ustanova koji je prije nekoliko godina bio usmjeren na polaganje stručnih ispita u ustanovi DV Cvit Mediterana vraćen u DV Radost koji je ponovo postao jedina ustanova za polaganje u dvije najjužnije županije.

Prihodi za posebne namjene nisu se mijenjali u iznosu. Planirani su u iznosu od 1.120.000 €.

Prihodi iz nenadležnog proračuna preko računa Grada planirani su u iznosu od 70.000,00 € što je povećanje od 20.000 € u odnosu na izvorni plan budući da smo telefonskim putem u razgovoru sa voditeljicom Službe za rani i predškolski odgoj i obrazovanje Uprave za odgoj i obrazovanje Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih došli do saznanja da će postojati uplata još jednog ciklusa sufinanciranja javnih potreba. Nije poznato koliko rata će biti u jednom ciklusu pa je procijenjena vrijednost od otprilike dvije rate za svaku vrstu sufinanciranja.

Prihodi iz županijskog proračuna planirani su u iznosu od 4.000,00 €. Radi se o svoti koju je Županija dodijelila DV Radost za pokriće troškova organizacije 26. DPO koji su održani u 2023. godini.

Prihodi od donacija nisu se mijenjali u iznosu. Planirani su u iznosu od 2.210 €.

Prihodi od EU projekta planirani su u iznosu od 16.200 € što je povećanje od 16.200 € u odnosu na izvorni plan, a radi se o uplati posljednjeg ZNS-a. Projekt je završio 31. 08. 2023. g.

Prihodi s osnova naknade štete nisu se mijenjali u iznosu.

RASHODI I IZDACI PLANIRANI II. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU

Ukupni rashodi i izdaci planirani III. rebalansom za 2024. godinu iznose 7.594.670 €, a odnose se na rashode poslovanja 7.525.570 € i rashode za nabavu nefinancijske imovine 69.100 €, a sve kako slijedi

Rashodi za zaposlene – Iznos planiran za plaće radnika i doprinose za ZO na plaće radnika iz nadležnog proračuna u ukupnom iznosu od 50.000 € se mijenjao u skladu sa uputama, a zbog preplaniranog iznosa u prethodnom rebalansu. Sljedeća promjena odnosi se na povećane naknade članovima ispitne komisije zbog većeg broja kandidatkinja za polaganje stručnog ispita odgojitelja na ispitnom roku u studenom. Također su evidentirane i prethodno izvršene korekcije od strane nadležnog proračuna na umanjenju planiranog iznosa bruto plaća i doprinosa za ZO na plaću u iznosu od 15.920 €. Novi planirani iznos za rashode za zaposlene je 6.068.670 €.

Materijalni rashodi – Na planiranih 1.355.000 € rebalansom su uvećani za 44.800 €, a odnose se na troškove redovnog poslovanja te tekuće i investicijsko održavanje. Veće izmjene odnose se na povećanje troškova za sanaciju objekata i rashode koji će se financirati prenesenim viškom EU projekta.

Financijski rashodi – Planirani su u iznosu od u kojem se i ostvaruju, 7.100 €.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna – Predviđena sredstva u iznosu od 3.000 € su prenamijenjena na drukčiji vid isplate (preostale tri ustanove će fakturirati DV Radost za troškove pomoći oko organizacije 26. DPO).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – Na planiranih 106.000 rebalansom su umanjeni za 36.900 €. Odustalo se od nabavke uređaja za saniranje biootpada (nabava je prebačena u 2025. godinu), a troškovi nabavke programa i računala za projekt OKI TOKI su bili veći od planiranih.

RAZDJEL: UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI

ODSJEK: ODSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNANOST I TEHNIČKU KULTURU

PROGRAM: Predškolski odgoj u ustanovama grada

PROJEKT / AKTIVNOST: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

PLANIRANI IZNOS: 6.323.000 €

NOVI IZNOS: 6.262.000 €

OBRASLOŽENJE: Grad Split sklopio je Ugovor o pružanju usluge sistematskih pregleda za djelatnike proračunskih korisnika Grada Splita te je za 2024. godinu rebalansom planirano iskorištenje 2/3 prava na sistematski pregled. Prema trenutnom tempu odaziva radnika na sistematske preglede, vidljivo je da se do kraja godine neće realizirati niti 1/3 planiranih rashoda. Prema uputi za izradu rebalansa, iznos planiran za plaće radnika i doprinose za ZO na plaće radnika iz nadležnog proračuna je smanjen za 50.000 €, a zbog preplaniranog iznosa u prethodnom rebalansu.

PROJEKT / AKTIVNOST: Mala škola, darovita djeca i djeca s posebnim potrebama

PLANIRANI IZNOS: 50.000 €

NOVI IZNOS: 70.000 €

OBRASLOŽENJE: Telefonskim putem u razgovoru sa voditeljicom Službe za rani i predškolski odgoj i obrazovanje Uprave za odgoj i obrazovanje Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih došli smo do saznanja da će postojati uplata još jednog ciklusa sufinanciranja javnih potreba. Nije poznato koliko rata će biti u jednom ciklusu pa je procijenjena vrijednost od otprilike dvije rate za svaku vrstu sufinanciranja.

PROJEKT / AKTIVNOST: Upravna vijeća u vrtićima

PLANIRANI IZNOS: 14.000 €

NOVI IZNOS: 14.000 €

OBRASLOŽENJE: Nema potrebe za izmjenama planiranog iznosa.

PROJEKT / AKTIVNOST: Režijski troškovi

PLANIRANI IZNOS: 210.500 €

NOVI IZNOS: 202.500 €

OBRASLOŽENJE: Zahvaljujući toplijem vremenu, neće se kupiti planirana količina loživog ulja.

PROJEKT / AKTIVNOST: Rashodi redovne djelatnosti vrtića

PLANIRANI IZNOS: 584.640 €

NOVI IZNOS: 587.640 €

OBRAZLOŽENJE: Napravljene su manje preraspodjele planiranih rashoda u odnosu na realizirane na razini odjeljka računskog plana.

PROJEKT / AKTIVNOST: Sanacija i adaptacija objekata DV

PLANIRANI IZNOS: 264.470 €

NOVI IZNOS: 285.670 €

OBRAZLOŽENJE: Iz izvora 1.1.1., a sukladno Suglasnosti za nabavu opreme – klima uređaja za DV Latica i Trešnjica od 18. rujna 2024. godine, dodan je iznos za nabavku. Također je napravljen prijenos sa aktivnosti Adaptacija gradskih prostora u objektima dječjih vrtića, sa koje je nadležni proračun prethodno napravio prijenos. Napravljeno je povećanje potrebnih sredstava za održavanje iz izvora 4.3.1.

PROJEKT / AKTIVNOST: Adaptacija gradskih prostora u objektima dječjih vrtića

PLANIRANI IZNOS: 41.400 €

NOVI IZNOS: 0 €

OBRAZLOŽENJE: Nadležni proračun nije koristio ovaj izvor. Dio sredstava prebačen je na izvor Sanacija i adaptacija objekata DV, a dio se neće realizirati.

PROJEKT / AKTIVNOST: Kuhinjska i ostala oprema

PLANIRANI IZNOS: 33.000 €

NOVI IZNOS: 27.000 €

OBRAZLOŽENJE: Povećani su rashodi za nabavku opreme sredstvima iz izvora 4.3.1. Otkrivena je pogreška kod unosa rashoda u riznicu pri čemu je 10.000 € za materijalne rashode uneseno u izvor Kuhinjska i ostala oprema (na tom izvoru knjiže se samo rashodi klase 4 – materijalna imovina) te je napravljena korekcija.

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnosti i projekti u ustanovama predškolskog odgoja

PLANIRANI IZNOS: 19.480 €

NOVI IZNOS: 31.180 €

OBRAZLOŽENJE: Iz izvora 1.1.1. nabavka računala i računalne usluge za projekt OKI TOKI koštala je više nego što je bilo planirano. Iz istog izvora financirat će se pokriće sudskih troškova za dva sudska spora. Iz izvora 5.4.1. (uplata iz proračuna Županije Splitsko – dalmatinske) financirat će se tiskanje i distribucija zbornika radova 26. Dana ranog i predškolskog odgoja, i pripadajući dio sredstava od kotizacija za ostale tri gradske ustanove predškolskog odgoja prema Zaključku o sufinanciranju troškova organizacije Znanstveno –

stručnog skupa 26. dana ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja – Mirisi djetinjstva od 23. listopada 2023. godine.

PROJEKT / AKTIVNOST: Uređenje okoliša dječjih vrtića

PLANIRANI IZNOS: 0 €

NOVI IZNOS: 11.800 €

OBRAZLOŽENJE: Prema suglasnosti od 03. listopada 2024. g. iz izvora 1.1.1. financirat će se postavljanje umjetne trave u okolišu DV Latica.

PROGRAM: EU projekti u ustanovama predškolskog odgoja

PROJEKT / AKTIVNOST: EU projekt „Vrtić za suvremenu obitelj“

PLANIRANI IZNOS: 36.680€

NOVI IZNOS: 52.880 €

OBRAZLOŽENJE: Iznos dodan rebalansom odnosi se na uplatu posljednjeg ZNS-a, a koja je izvršena u 2024. g. Ako projektna kontrola ne pokaže potrebu za povratom projektnih sredstava, njime će se financirati radovi na održavanju objekata.

PROJEKT / AKTIVNOST: EU projekt sprječavanja nastanka biootpada

PLANIRANI IZNOS: 45.000€

NOVI IZNOS: 0 €

OBRAZLOŽENJE: Budući da za nabavku uređaja za sortiranje biootpada treba provesti postupak javne nabave, zbog složenosti postupka odlučeno je da će se izvršiti u 2025. godini u koju će prvim sljedećim rebalansom biti prebačena sredstva skinuta ovim.

Ravnatelj:

Dubravko Vukovac, mag. praesc. educ.



Predsjednica Upravnog vijeća:

prof. dr. sc. Ivana Visković

