

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 601-03/20-01/19

URUDŽBENI BROJ: 2168/02-54-03-20-03-11

U Medulinu, 29. prosinca 2020. godine

Temeljem članka 43. Statuta Dječjeg vrtića Medulin (KLASA: 035-03/14-01/4; UR. BROJ: 2168/02-54-03-14-01, od 31. ožujka 2014. g.), njegovih Izmjena i dopuna (KLASA: 011-01/20-01/3, URUDŽBENI BROJ: 2168//02-54-03-20-03 od 12. listopada 2020. g.), članka 13. stavka 4. Poslovnika o radu Upravnog vijeća (pročišćeni tekst, KLASA: 035-03/15-01/5, URUDŽBENI BROJ: 2168/02-54-03-15-03-01 od 11. veljače 2015. g.), i II. izmjena i dopuna proračuna Općine Medulin za 2020. godinu (KLASA: 021-05/20-01/0014, URUDŽBENI BROJ: 2168/02-04/1-20-41, Općinsko vijeće, 23. prosinca 2020. g.), Upravno vijeće na svojoj 41. sjednici održanoj elektronskim putem dana 29. prosinca 2020. godine donosi

ODLUKU

I.

Donose se III. Izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića Medulin za 2020. godinu (KLASA: 400-03/20-01/3, URUDŽBENI BROJ: 2168/02-54-03-20-03-02 od 29. prosinca 2020. godine).

II.

Članovi Upravnog vijeća upoznati su sa III. Izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Medulin za 2020. godinu iz točke I. ove Odluke.

III.

Prisutni članovi Upravnog vijeća jednoglasno donose Odluku o donošenju III. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu iz točke I. ove Odluke.

IV.

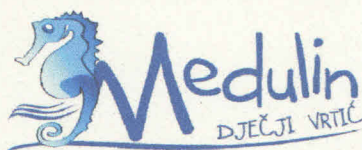
Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednica Upravnog Vijeća

Dječjeg vrtića Medulin

Daniijela Žgomba



Na temelju članka 29. Zakona o proračunu i članka 43. Statuta Dječjeg vrtića Medulin (Klasa: 035-03/14-01/4, Ur.broj: 2168/02-54-03-14-01 od 31. ožujka 2014.), njegovih Izmjena i dopuna (Klasa: 011-01/20-01/3, Uredžbeni broj: 2168/02-54-03-20-03 od 12. listopada 2020.g.)
Upravno vijeće na svojoj 41. sjednici održanoj elektroničkim putem dana 29. prosinca 2020., donosi

III. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MEDULIN ZA 2020. GODINU

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Medulin za 2020. godinu mijenja se i glasi:

	Plan za 2020.	Izmjena	Novi plan 2020.
PRIHODI UKUPNO	6.331.530,00	472.227,00	6.803.757,00
PRIHODI POSLOVANJA	6.331.530,00	472.227,00	6.803.757,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	6.796.026,07	472.227,00	7.268.253,07
RASHODI POSLOVANJA	6.721.576,07	352.337,00	7.073.913,07
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	74.450,00	119.890,00	194.340,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-464.496,07	0,00	-464.496,07

	Plan za 2020.	Izmjena	Novi plan 2020.
DONOS VIŠAKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	464.496,07	0,00	464.496,07
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI	464.496,07	0,00	464.496,07

	Plan za 2020.	Izmjena	Novi plan 2020.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

Sastavni dio ovog Financijskog plana jesu i :

- plan prihoda i primitaka iskazani po vrstama
- plan rashoda i izdataka razvrstani prema proračunskim klasifikacijama
- obrazloženje financijskog plana

Klasa: 400-03/20-01/3
Urbroj: 2168/02-54-03-20-03-02
Medulin, 29. prosinca 2020. godine



A. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLAN 2020	IZMJENA	NOVI PLAN 2020
6	Prihodi poslovanja	6.331.530,00	472.227,00	6.803.757,00
63	općeg proračuna	100.000,00	0,00	100.000,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	100.000,00	0,00	100.000,00
64	Prihodi od imovine	1.500,00	0,00	1.500,00
641	Prihodi od financijske imovine	1.500,00	0,00	1.500,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	981.430,00	244.770,00	1.226.200,00
652	Prihodi po posebnim propisima	981.430,00	244.770,00	1.226.200,00
66	usluga i prihodi od donacija	136.600,00	47.857,00	184.457,00
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	125.600,00	50.857,00	176.457,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	11.000,00	-3.000,00	8.000,00
67	temeljem ugovornih obveza	5.107.000,00	182.600,00	5.289.600,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje	5.107.000,00	182.600,00	5.289.600,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	5.000,00	-3.000,00	2.000,00
683	Ostali prihodi	5.000,00	-3.000,00	2.000,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLAN 2020	IZMJENA	NOVI PLAN 2020
Izvor 7.1. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE ŠTETA		3.000,00	-2.000,00	1.000,00
3	Rashodi poslovanja	3.000,00	-2.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	-2.000,00	1.000,00
323	Rashodi za usluge	3.000,00	-2.000,00	1.000,00
Izvor 9.1. VIŠAK PRIHODA IZ RANIJIH GODINA - POSEBNE NAMJENE		414.496,07	0,00	414.496,07
3	Rashodi poslovanja	414.496,07	0,00	414.496,07
31	Rashodi za zaposlene	221.200,00	98.000,00	319.200,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	221.200,00	98.000,00	319.200,00
32	Materijalni rashodi	193.296,07	-98.000,00	95.296,07
322	Rashodi za materijal i energiju	193.296,07	-98.000,00	95.296,07
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100001 Izrada kalendara vrtića		0,00	10.000,00	10.000,00
Izvor 3.3. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		0,00	10.000,00	10.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	10.000,00	10.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	10.000,00	10.000,00
323	Rashodi za usluge	0,00	10.000,00	10.000,00
Tekući projekt T100011 Proslava 25. obljetnice vrtića		16.000,00	0,00	16.000,00
Izvor 2.2. VLASTITI PRIHODI		16.000,00	0,00	16.000,00
3	Rashodi poslovanja	16.000,00	0,00	16.000,00
32	Materijalni rashodi	16.000,00	0,00	16.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	16.000,00	0,00	16.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100012 Rekonstrukcija vrtića u Premanturi		150.000,00	10.000,00	160.000,00
Izvor 3.3. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		0,00	10.000,00	10.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	10.000,00	10.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	10.000,00	10.000,00
323	Rashodi za usluge	0,00	10.000,00	10.000,00
Izvor 5.1. POMOĆI		100.000,00	0,00	100.000,00
3	Rashodi poslovanja	100.000,00	0,00	100.000,00
32	Materijalni rashodi	100.000,00	0,00	100.000,00
323	Rashodi za usluge	100.000,00	0,00	100.000,00
Izvor 9.1. VIŠAK PRIHODA IZ RANIJIH GODINA - POSEBNE NAMJENE		50.000,00	0,00	50.000,00
3	Rashodi poslovanja	50.000,00	0,00	50.000,00
32	Materijalni rashodi	50.000,00	0,00	50.000,00
323	Rashodi za usluge	50.000,00	0,00	50.000,00

B. RASHODI I IZDACI RAZVRSTANI PREMA PRORAČUNSKIM KLASIFIKACIJAMA

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLAN 2020	IZMJENA	NOVI PLAN 2020
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		6.796.026,07	472.227,00	7.268.253,07
Razdjel 100 DJEČJI VRTIĆ MEDULIN		6.796.026,07	472.227,00	7.268.253,07
Glava 10001 DJEČJI VRTIĆ MEDULIN		6.796.026,07	472.227,00	7.268.253,07
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		6.796.026,07	472.227,00	7.268.253,07
Program 3000 Redovna djelatnost dječjeg vrtića		6.796.026,07	472.227,00	7.268.253,07
Aktivnost A100000 Odgojno i administrativno-tehničko osoblje		6.630.026,07	452.227,00	7.082.253,07
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		5.107.000,00	182.600,00	5.289.600,00
3	Rashodi poslovanja	5.107.000,00	182.600,00	5.289.600,00
31	Rashodi za zaposlene	4.854.000,00	208.000,00	5.062.000,00
311	Plaće (Bruto)	3.990.000,00	179.000,00	4.169.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	205.000,00	0,00	205.000,00
313	Doprinosi na plaće	659.000,00	29.000,00	688.000,00
32	Materijalni rashodi	253.000,00	-25.400,00	227.600,00
321	Naknade troškova zaposlenima	158.000,00	-30.000,00	128.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	15.000,00	2.000,00	17.000,00
323	Rashodi za usluge	42.500,00	-1.900,00	40.600,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	37.500,00	4.500,00	42.000,00
Izvor 2.2. VLASTITI PRIHODI		116.100,00	47.857,00	163.957,00
3	Rashodi poslovanja	116.100,00	47.857,00	163.957,00
32	Materijalni rashodi	116.100,00	47.857,00	163.957,00
322	Rashodi za materijal i energiju	81.500,00	48.557,00	130.057,00
323	Rashodi za usluge	34.600,00	-700,00	33.900,00
Izvor 3.3. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		978.430,00	226.770,00	1.205.200,00
3	Rashodi poslovanja	903.980,00	106.880,00	1.010.860,00
32	Materijalni rashodi	896.980,00	106.880,00	1.003.860,00
321	Naknade troškova zaposlenima	85.200,00	35.500,00	120.700,00
322	Rashodi za materijal i energiju	383.248,93	58.743,00	441.991,93
323	Rashodi za usluge	333.430,00	4.875,00	338.305,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	95.101,07	7.762,00	102.863,07
34	Financijski rashodi	7.000,00	0,00	7.000,00
343	Ostali financijski rashodi	7.000,00	0,00	7.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	74.450,00	119.890,00	194.340,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	74.450,00	119.890,00	194.340,00
422	Postrojenja i oprema	30.000,00	103.000,00	133.000,00
423	Prijevozna sredstva	27.450,00	6.370,00	33.820,00
425	Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0,00	1.270,00	1.270,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	17.000,00	9.250,00	26.250,00
Izvor 6.1. DONACIJE		11.000,00	-3.000,00	8.000,00
3	Rashodi poslovanja	11.000,00	-3.000,00	8.000,00
32	Materijalni rashodi	11.000,00	-3.000,00	8.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	6.000,00	-500,00	5.500,00
323	Rashodi za usluge	5.000,00	-2.500,00	2.500,00



OBRAZLOŽENJE III. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU

I. Uvod - sažetak djelokruga rada

Ostaje nepromijenjen u odnosu na II. rebalans Financijskog plana

Poslovi i zadaci

Ostaju nepromijenjeni u odnosu na II. rebalans Financijskog plana

Pravna osnova za provođenje programa:

Ostaje nepromijenjena u odnosu na II. rebalans Financijskog plana

Zakonska podloga na kojoj se zasniva rad vrtića:

Ostaje nepromijenjena u odnosu na II. rebalans Financijskog plana

Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata

Ostaje nepromijenjeno u odnosu na II. rebalans Financijskog plana

II. Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva

Ostaju nepromijenjeni u odnosu na II. rebalans Financijskog plana

III. Opravdanost plana s obzirom na ukupno predloženi iznos rashoda - Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjena potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori financiranja rada Dječjeg vrtića su:

Prihodi

Ukupni prihodi uvećavaju se za 472.227,00 kn od čega opći prihodi i primici od Osnivača rastu za ukupno 182.600,00 kn dok se sredstva u iznosu od 289.627,00 kn planiraju ostvariti

temeljem vlastitih prihoda i prihoda za posebne namjene:

- rashodi za zaposlene uvećavaju se za 208.000,00 kn vraćanjem brutto plaća na vrijednosti sukladne Pravilniku o plaćama. S obračunom plaće za rujan 2020. Osnivač je ukinuo odluku o umanjenju 15% na osnovicu.
- Iz istog razloga uvećavaju se i sredstava za naknade UV
- prihodi od prodaje i prijevoza obroka uvećavaju se ukupno za 37.500,00 kn
- uvećavaju se prihodi ostvareni temeljem provedbe kraćih programa za 10.000,00 kn
- prihodi za posebne namjene kao što su: socijalni program, uplate roditelja, uplate od drugih gradova i općina uvećavaju se za ukupno 246.770,00 kn

Umanjuju se prihodi za ukupno -15.000,00 od: ljetnog kampa, prihoda od utroška vode u Vinkuranu (mjesni odbor), uplate MZO, donacije (autobusni prijevozi koje su plaćali roditelji) i naplata šteta od osiguranje

Rashodi

Kao najznačajnije stavke rashoda izdvajaju se:

- iz općih prihoda uvećavaju se rashodi za plaće i UV temeljeni na ranije obrazloženim prihodima dok će se sredstva za prijevoz na posao i s posla osigurati dijelom iz općih prihoda i primitaka i dijelom iz prihoda za posebne namjene, a na ukupnoj razini rashodi za prijevoz na posao i s posla rastu za 14.500,00 kn,
- uz rashode za plaće uvećavaju se i sredstva ostalih rashoda za zaposlene za + 98.000,00 kn i ukupno iznose 319.200,00 kn; ista se odnose se na regres, dar u naravi, dar djetetu, jubilarne nagrade te pomoći kod bolovanja i dr., a koja smo prethodnim rebalansima zbog neizvjesne situacije morali umanjivati. Dio povećanja planira se i temeljem povećanja zakonskog praga za isplatu Božićnice koju poslodavac može isplatiti ukoliko ima sredstva na raspolaganju (a ta će odluka ovisiti o odluci Osnivača). Također, otvorenjem Pomeru došlo je i do dodatnih zapošljavanja,
- uvećanje troškova za nabavu opreme za + 75.000,00 kn te će stavka ukupno iznositi 80.000,00 zbog troškova vezanih uz opremanje zgrade u Pomeru: pokrivanje minusa od 5.000,00 kn do kojeg je došlo zbog plaćanja razlike u kvadraturi zavjesa za Pomer (22.877,13 kn) i potrebe za žurnom nabavom interneta s ruterima cca 3.000,00 kn, osposobljavanje uređaja za kartični prolaz roditelja cca 5.000,00 kn, dodatni ormar za posteljinu u Pomeru 3.800,00 kn i buduće nabave projektora sa platnom i zvučnicima za Pomer cca 10 000, alarma cca 22.000,00 kn, videonadzora cca 11.000,00 kn, dok se za potrebe zgrade u Medulinu planira nabavka PVC ormara za dječju obuću - 8 kom cca 7.200,00 kn te na nivou ustanove čitač za provođenje inventure 8.505,00 kn,
- stavka sitan inventar i auto gume uvećava se za 38.700,00 kn zbog potrebe pokrića minusa od 4.000,00 kn do kojeg je došlo investicijama u Pomer (oplata za lift 8.635,00 kn) i potrebe da se do kraja godine nabavi nova bušilica cca 1.600,00 kn, 500,00 kn kamerice za kompjutere zbog praćenja edukacija i seminara, printera u boji za skupine

- Leptirići i Pčelice 2x cca 2.000,00 kn, tabele za Vinkuran – fondovi,
- usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i zgrade uvećavaju se ukupno za 30.000,00 kn zbog popravka dijela fasade u Premanturi 10.000,00 kn (uz šternu) te za potrebe do kraja godine koje se odnose na: okvir i mrežu na kuhinji u Pomeru, rukohvat u Pomeru te radove električara u Premanturi (izolacija žica na tavanu i plafonu),
 - zbog dotrajalosti plinskog bojlera za grijanje i toplu vodu planira se zamjena istog što ukupno iznosi cca. 20.000,00 kn za opremu i nadzor,
 - dodaje se trošak stručnog nadzora nad izvođenjem radova rekonstrukcije krovišta i cisterne u Premanturi u iznosu 10.000,00 kn,
 - dodaju se sredstva rashoda od 10.000,00 kn za kalendar vrtića (koji predstavlja oblik prezentacije rada vrtića, a koja smo u prethodnim periodima morali brisati zbog nužnih mjera štednje,
 - tijekom 2020. otplaćen je leasing te je za otkup osobnog automobila bilo potrebno dodati 6.370,00 kn na prethodno planirana sredstva te je otkup ukupno iznosio 33.820,00 kn,
 - do kraja godine planira se još nabava jednog prijenosnog računala za Pomer (ured), nabava računalnih programa (II. rata programa za urudžbiranje te windows i office cca 5 kom ovisno o cijeni) te nabava radne odjeće i obuča za nove zaposlenike za što se ukupno planira izdvojiti 16.250,00 kn,
 - na stavci nabave uređaja na raspolaganju nam je iz prethodnog plana još 6.000,00 kn te se ovim rebalansom planira dodati još 6.000,00 kn kako bi se kupile perilica i sušilica za Pomer ili jedan profesionalni uređaj u praonici,
 - ostale stavke rashoda uglavnom su smanjivane (službena putovanja -3.000,00 kn, tečajevi i ispiti -5.000,00 kn, nabava slikovnica -5.000,00 kn, električna energija -5.000,00 kn, troškovi za plin -15.000,00 kn, troškovi za motorni benzin -10.000,00 kn, lož ulje -12.500,00 kn, deratizacija i dezinsekcija -5.500,00 kn, premije osiguranje vozila -4.900,00 kn i dr. do čega dolazi uslijed štedljivog poslovanja, ali i troškova koji nisu nastupili jer je vrtić u 2020.g. bio zatvoren zbog epidemije ukupno 1,5 mjeseci.

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa u prethodnoj godini za period od 01. siječnja 2020. do 19. studenoga 2020.

Postignutim ciljevima i rezultatima programa navedenim u II. rebalansu Financijskog plana pridodaje se okončanje radova na rekonstrukciji krovišta i cisterne u vrtiću Premantura te okončanje radova i početak rada objekta u Pomeru.

U Medulinu, 28. prosinca 2020.


 Ravnateljica
 Severka Verbanac, prof.ped.