

DJEČJI VRTIĆ DUBRAVA
Radnička 8, 10342 Dubrava
IBAN: HR3924020061100077878
OIB: 23577921216
MATIČNI BROJ: 0919047
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510

**OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA
DJEČJEG VRTIĆA DUBRAVA ZA 2024. GODINU**

Financijski plan za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu rađen je na bazi izračuna prihoda Općine Dubrava i prihoda iz uplate roditelja na osnovi planiranog broja djece i mjeseci te prihoda iz Ministarstva obrazovanja za aktivnost: Glavna djelatnost vrtića.

S obzirom da je u postupku rekonstrukcija i dogradnja zgrade Dječjeg vrtića Dubrava ovim I. izmjenama i dopunama proračuna uvodi se dodatna aktivnost – Glavna djelatnost vrtića – dislocirana koja će se financirati iz izvora vlastitih prihoda i prihoda iz proračuna Općine Dubrava. Nova aktivnost se uvodi u svrhu praćenja troškova dislokacije dječjeg vrtića iz zgrade na lokacije poslovne zgrade u vlasništvu Općine Dubrava i Župnog Caritasa. Potreba za dislokacijom djece iz zgrade dječjeg vrtića će biti prilikom izvođenja građevinskih radova na postojećoj zgradi.

Vrijednost ukupnog planiranog proračuna se povećava za 36.364,80 eura. Prema aktivnostima i izvorima financiranja rashoda promjene su sljedeće:

Glavna djelatnost vrtića			
	Planirani iznos	Promjena	Novi iznos
Vlastiti prihodi	107.514,95	-7.001,69	100.958,03
Prihodi iz proračuna Općine Dubrava	219.688,51	11.366,49	231.055,00
Prihodi iz Ministarstva obrazovanja	2.821,20	0,00	2.821,20
UKUPNO AKTIVNOST	330.469,43	4.364,80	334.834,23
Glavna djelatnost vrtića - dislocirana			
Vlastiti prihodi	0,00	6.700,00	6.700,00
Prihodi iz proračuna Općine Dubrava	0,00	25.300,00	25.300,00
UKUPNO AKTIVNOST	0,00	32.000,00	32.000,00
UKUPNO PRORAČUN	330.469,43	36.364,80	366.834,23

Obrazloženje prihoda prema izvorima:

Na strani izvora iz Vlastitih prihoda smanjuju se prihodi koji su bili planirani za radionice engleskog jezika i kraći sportski program te usluga logopeda koje se zbog ograničenosti prostora neće održavati. S obzirom da su ostvarene donacije od trgovačkih društava (HEP d.d. 1.500,00 eura i MMG putovanja d.o.o. 480,00 eura), uvodi se posebna stavka u proračun Tekuće donacije trgovačkih društava 1.980,00 eura. Humanitarnim projektom „Škola za Afriku“ Dječji vrtić Dubrava je ostvario prihode u iznosu 245,46 eura te se također uvodi stavka u proračunu Tekuće donacije od fizičkih osoba 245,46 eura. Spomenutim promjenama unutar vlastitih prihoda, oni se smanjuju za 301,69 eura u ukupnom iznosu izvora.

Na strani prihoda iz Proračuna Općine Dubrava prihodi se povećavaju za 36.666,49 eura te se uvodi posebna pozicija koja se odnosi na prihode koji će biti namijenjeni za rashode financirane za dislociranu djelatnost. Redovni prihodi iz proračuna Općine Dubrava se povećavaju za 11.366,49 eura.

Prihodi od Ministarstva obrazovanja nisu mijenjani.

Obrazloženje rashoda prema izvorima:

Rashodi financirani iz izvora Vlastiti prihodi se smanjuju na aktivnosti Glavna djelatnost vrtića za 7.001,69 eura i prenamjenjuju se na dislociranu djelatnost u iznosu 6.700,00 eura. Na dislociranoj djelatnosti se uvode stavke materijala za održavanje i higijenske potrepštine i namirnica za užinu.

Rashodi financirani iz Proračuna Općine Dubrava za glavnu djelatnost se uvećavaju za 11.366,49 eura zbog porasta osnovice i koeficijenata za obračun plaća zaposlenica Dječjeg vrtića od 1.9.2024. godine, realiziranih premija osiguranja zaposlenih i ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu. Dok se za dislociranu djelatnost povećavaju rashodi financirani iz Proračuna Općine Dubrava za 25.300,00 eura i uvode se nove stavke troškova režija, najamnine prostora i prehrane djece za glavne obroke.

Rashodi iz Ministarstva obrazovanja u ukupnom iznosu nisu mijenjani već su samo promijenjeni po planiranim stavkama u skladu s trenutnom realizacijom.



Ravnateljica:
Milena Hajder - Jambrušić