**OBRAZLOŽENJE UZ I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU**

U pedagoškoj 2019./20. godini odgojno obrazovni rad organizira se u novoizgrađenim prostorima Dječjeg vrtića Morska vila Nin na adresi , Ulica dr. Franje Tuđmana 5, Nin. U novu pedagošku godinu upisano je ukupno 86 djece u pet odgojnih skupina (2 jasličke i 3 vrtićke) u cjelodnevni 10-satni program.

**I. PRIHODI**

Ukupni planirani prihodi poslovanja i prihodi od nefinancijske imovine ovim se izmjenama umanjuju za **118.500,00** kuna, u odnosu na Financijski plan za 2020. i iznose **2.241.600,00 kn**., a odnose se na manje prihode za (razlika) :

* Ostali rashodi za zaposlene - regres – 6.500,00 kn
* Naknada za prijevoz na posao i s posla - 5.000,00 kn
* Sufinanciranje cijene usluga (participacija) – 107.000,00 kn

**UKUPNO: 118.500,00 kn**

Predloženim izmjenama i dopunama utvrđen je novi plan prihoda, kako slijedi:

**I. OPĆI PRIHODI I PRIMICI IZ PRORAČUNA GRADA NINA U IZNOSU 1.834.500 KN**

1. Prihodi iz nadležnog proračuna Grada Nina za financiranje rashoda poslovanja u iznosu

1.834.500 kuna

**1. Prihodi planirani iza nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu**

**1.830.500 kuna odnose se na slijedeće:**

* plaće za zaposlene - 1.500.000,00 kn
* ostale rashodi za zaposlene – regres - 46.000,00 kn
* naknada za prijevoz na posao i s posla - 30.000,00 kn
* doprinos za zdravstveno osiguranje - 250.000,00 kn
* doprinos za potrebe zapošljavanja

osobe s invaliditetom - 4.500,00 kn tekuća donacija grada za nabavu didaktike - 4.000,00 kn

**2. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine**

Grad Nin je u 2019. godini vrtiću doznačio sredstva za nabavu računalnog programa u iznosu 10.000,00 kn, koja nisu utrošena ali su rezervirana za nabavu istog koja će se utrošiti u 2020. godini. Dio sredstava u iznosu 1.500,00 kn Vrtić je utrošio za opremanje nove zgrade Vrtića, te će tu razliku u 2020. godini refundirati iz vlastitih sredstava.

**II. PRIHODI POPOSEBNIM PROPISIMA U IZNOSU OD 390.100,00 KUNA**

1. Sufinanciranje roditelja za smještaj djece u vrtiću (participacija) planirana je za 2020. g. u iznosu 497.100,oo kn. Zbog novonastale situacije, vezane uz epidemiju korona virusom, a vezano uz zatvaranje vrtića i manjeg broja dolaska djece, očekuje se i manji broj uplata roditelja. 1. izmjenom financijskog plana prihodi od participacije iznose 390.100,00 kn što je 107.000,00 kn manje u odnosu na plan za 2020. godinu.

2. Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima( plaćanje kazališta, uplate roditelja za fotografiranje djece, osiguranje djece, radni listići i sl.) iznose 5.000,00 kn

**III. PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA U IZNOSU OD 5.000,00**

1. Prihodi od pruženih usluga - 5.000,00 kuna

**IV. TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNU IZ DRUGIH PRORAČUNA U IZNOSU 7.000,00 KN**

1. Tekuće pomoći iz državnog proračuna (MZO) - 5.000,00 kn

Sredstva se odnose na Program predškole i sredstva odobrena Programom javnih potreba.

2. Tekuće pomoći iz županijskog proračuna - 2.000,00 kn

**II. RASHODI**

Ukupni planirani rashodi I. izmjenama i dopunama u odnosu na Financijski plan za 2020. godinu umanjeni su za 119.900,00 kn , te sad iznose **2.250.200, kn**, a odnose se na:

**1. RASHODI ZA ZAPOSLENE U IZNOSU 1.834.500 kuna**

* bruto plaće za zaposlene – 1.500.000,00 kuna
* ostale rashodi za zaposlene – regres 46.000,00 kn
* doprinosi za zdravstveno osiguranje - 250.000,00 kn
* doprinosi za potrebe zapošljavanja

osoba s invaliditetom - 4.500,00 kn

* naknada za prijevoz na posao i s posla - 30.000,00 kn
* tekuća donacija grada za nabavu didaktike 4.000,00 kn

**2. MATERIJALNI RASHODI u iznosu 379.500, 00 kuna**

S obzirom na manje prihode od uplata roditelja ,koji su planirani u 2020. godini, potrebno je smanjiti i većinu materijalnih rashode u iznosu 134.500,00 kn .

**ZAKLJUČAK:**

1. izmjenom financijskog plana za 2020. godinu ukupni prihodi iznose 2.250.200 kn dok su ukupni rashodi 2.241.600 kn. Razlika između prihoda i rashoda je manjak od 8.600,00 kn, koji će se pokriti sredstvima koja su rezervirana za nabavu računalnog programa u iznosu 8.500,00 kn koje je vrtić dobio od Grada Nina u 2019. godini.

Dječji vrtić „Morska vila“ Nin je 2019. godinu završio s viškom prihoda poslovanja u iznosu od 135,14 kn ( u izmjeni plana 100,00 kn), koje će se utrošiti za nabavu didaktičke opreme.

KLASA: 400-02/20-01/02

URBROJ: 2198/11-08-01-20-33

Nin, 08. svibnja 2020. godine

**Ravnateljica:**

**Irena Ćuk**