

Delnice, 18. veljače 2025.godine

Grad Delnice
Odjel gradske uprave
za lokalnu samoupravu, društvene djelatnosti i opće poslove

Predmet: Prijedlog I. rebalansa Financijskog plana Dječjeg vrtića Hlojkica, Delnice za 2025.g.

I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu pristupa se prvenstveno zbog usklađenja prihoda i rashoda Dječjeg vrtića Hlojkica, te očekivanim projekcijama za početak proračunske godine.

Sukladno dosadašnjim planiranim prihoda i rashodima za proračunsku 2025. godinu, te u skladu s dodatno planiranim aktivnostima, izvršeno je usklađenje prihoda i rashoda, te je sljedećim izmjenama i dopunama utvrđeno povećanje Financijskog plana za 2025.godinu za ukupno 115.610,00 eura.

U odnosu na Financijski plan 2025 godine, I. izmjene i dopune financijskog plana Dječjeg vrtića Hlojkica, odnose se na sljedeće promjene:

- **Otvorene su sljedeće nove pozicije na izvoru Grad :**

- **Pozicija 75.5 - Ostali materijal za proizvodnju energije (peleti)** – 20.000,00 eura – Dopuna Financijskom planu za proračunsku godinu 2025. na izvoru financiranja Osnivača, zbog poskupljenja troškova za grijanje objekta, te smanjenja izvor prihoda, što dovodi do nemogućnosti naplate dospjelih troškova, dolazi do otvaranja navedene pozicije i troška.
- **Pozicija 76.1 – Uredski namještaj** – 3.510,00 eura – Zbog potrebe premještaja Arhivske građe u prostorijama računovodstva, potrebno je opremiti objekt potrebnim namještajem, kako bi se navedena arhiva odložila. Takav prihod od strane Osnivača je već ostvaren, no Dopunom je otvorena odgovarajuća pozicija kako bi se ispravno zabilježila.

- **Pozicija 76.2 – Ostala oprema za održavanje i zaštitu** – 4.000,00 eura – za potrebe veće sigurnosti objekta DV Hlojkica, potrebna je bolja povezanost video nadzorom i alarmnim sustavom unutar objekta za potrebe zvona i pristupa korisnika, I. izmjenama i dopunama Financijskog plana otvorila se potreba za otvaranjem navedenog troška koja je podložena ponudom od strane izvršitelja.
- **Pozicija 76.4 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekta** – 32.000,00 eura – U sklopu već gore navedene sigurnosti korisnika objekta DV Hlojkica, uz već navedeni bolji sustav video nadzora, potrebna je i izmjena ulaznih vrata u dio gdje se nalaze Jaslice, te izmjena ostalih prolaza kroz objekt, što je potkrijepljeno ponudom od strane izvođača radova.
- **Pozicija 76.7 – Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu** – 6.000,00 eura – u izmjenama Financijskog plana za 2025 godinu, nalazi se i trošak izrade Idejnog rješenja proširenja kuhinje DV Hlojkica i glavnog projekta prema pravilniku o jednostavnim građevinama i radovima, koji je uvelike neophodan kako bi se uopće došlo do saznanja koliki su stvarni troškovi oko proširenja kuhinje. U sami projekt proširenja se ide zbog premalog kapaciteta prostora za nove korisnike budućeg novog objekta DV Hlojkica. Bez samog idejnog projekta, nije moguće obuhvatiti stvarne troškove niti što je sve potrebno kako bih se krenulo u samo proširenje. Također, potkrijepljeno je ponudom Izvođača.
- **Pozicija 76.8 – Oprema** – 50.000,00 eura - Jedna od važnijih stavaka u Izmjeni financijskog plana na izvoru osnivača je i pozicija Opreme, za koju je jako važno napomenuti da je i sami konto i iznos troška fiktivan. Što znači da u trenutku kada je potrebno donijeti I. Izmjene i dopune Financijskog plana za korisnika DV Hlojkica, nije poznat stvarni trošak proširenja kuhinje kao dijela objekta za potrebe budućih korisnika novog dijela DV Hlojkica, kako je i navedeno već u obrazloženju pod pozicijom 76.8, prvo je potrebno naplatiti Izradu idejnog projekta, te samim time i utvrditi koliki je točan trošak, tako i što sve trošak obuhvaća. Koliko će iznositi sami radovi, koliko će iznositi troškovi opreme te drugi popratni troškovi, još uvijek u trenutku predaje I. izmjena i dopuna Financijskom planu nije poznato. Cifra je određena u okviru mogućnosti, sa pretpostavkom kakvi radovi su mogući. No, kako napominjemo moguće su promjene kada stvarni troškovi budu potkrijepljeni i ponudom od strane Izvođača kao i samim Idejnim projektom.
- **Otvorene su nove pozicije na vlastitom izvoru :**
 - **Pozicija 74.4 – Ostali rashodi za službena putovanja** – na poziciji Ostalih rashoda za službena putovanja, I. Izmjenama i dopunama izvršeno je povećanje u odnosu na sami Financijski plan za 100,00 eura, zbog veće mogućnosti troška na već navedenoj poziciji. Kako se ta pozicija koristi za podmirenje troškova na službenom putu za djelatnike DV Hlojkica, zbog novih zaposlenja za novi dio vrtića, te same edukacije korisnika, povećali smo tu vrstu troška.

Prihodi u ovim I. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu iznose 1.152.783,00 eura. Prihodi ostvareni iz vlastitih izvora koji se odnosi na prihod sufinanciranjem cijene usluga povećali su se u odnosu na Financijski plan u iznosu od 100,00 eura, dok su prihodi ostvareni iz izvora Osnivača povećani u odnosu na Financijski plan za 115.510,00 eura.

Rashodi prate prihodovnu stranu, te iznose 1.152.783,00 eura. Ovim rebalansom postiže se uravnotežen financijski plan, te se osiguravaju sredstva za pokriće planiranih rashoda.

S poštovanjem,

Ravnateljica:
Karmela Rački, mag.praesc.educ.

