

DJEČJI VRTIĆ SVETI KRIŽ ZAČRETJE
TRG JULIJA LEMBERGERA 7
49223 SVETI KRIŽ ZAČRETJE

KLASA: 400-01/24-01/002
URBROJ: 2197-53-03-24-1

Sveti Križ Začretje, 28. veljače 2024.

Na temelju članka 81.-86. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) te članka 57. Statuta Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje, ravnateljica Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje izradila je:

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA SVETI KRIŽ ZAČRETJE
ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2023.-31.12.2023.**

OPĆI DIO

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje za razdoblje od 1.1.2023.-31.12.2023. godine sadrži račun prihoda i rashoda i račun financiranja.

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA SVETI KRIŽ ZAČRETJE ZA RAZDOBLJE
OD 1.1.2023.-31.12.2023.GODINE**

PRIHODI

Ukupni prihodi i primici Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje u 2023. godini planirani su u ukupnom iznosu od 583.047,64 eura. Na dan 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 570.841,23 eura što je 97,91% ukupnog godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su prihodi veći za 92.700,12 eura odnosno indeks od 119,39%.

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja za 2023.godinu planirani su u iznosu od 583.047,64 eura. Na dan 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 570.841,23 eura ili 97,91% ukupno planiranog godišnjeg plana, a odnose se na:

- Tekuće pomoći iz Državnog proračuna (MZOS) – uplata sredstava za redovno odvijanje programa predškole u iznosu 2.793,60 eura
- Sredstva Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade u iznosu od 29.040,00 eura
- Sufinanciranje cijena usluga (uplate roditelja/korisnika usluga vrtića) za boravak u vrtiću u iznosu od 106.414,69 eura
- Uplate roditelja za predstave u iznosu od 1.079,00 eura
- Prihodi s naslova osiguranja-šteta na staklenoj stijeni- u iznosu od 169,05 eura
- Kamate na oročena sredstva u iznosu od 0,01 eura
- Tekuće donacije od fizičkih osoba u iznosu od 100,00 eura
- Tekuće donacije ostalih subjekata-„Udruga Naučimo puno“ (kraći program engleskog jezika) u iznosu od 828,29 eura
- Prihodi nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića u iznosu od 430.416,59 eura.

RASHODI

Ukupni rashodi i izdaci Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje u 2023. godini planirani su u iznosu od 583.047,64 eura, a ostvareni su na dan 31.12.2023. u iznosu od 559.061,40 eura ili indeks od 95,89%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su veći rashodi za 91.031,58 eura ili indeks os 119,45%.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja za 2023. godinu planirani su u iznosu od 566.416,24 eur, a na dan 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 547.340,84 eura što je 96,63% ukupnog godišnjeg plana i za 83.679,14 eura više u odnosu na isto razdoblje prošle godine što predstavlja indeks od 118,05%.

Pojedine vrste rashoda unutar rashoda poslovanja izvršene su kako slijedi:

RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 435.163,93 eura, a do 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 431.286,88 eura što je 99,11% ukupnog godišnjeg plana za 2023. godinu. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 78.957,28 eura u odnosu na isto razdoblje iz razloga što je ove godine zaposleno 5 djelatnika više nego prethodne godine. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće (bruto) u iznosu od 352.491,02 eura, doprinose na plaće u iznosu od 57.428,49 eura te ostale rashode za zaposlene u iznosu od 21.367,37 eura.

MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi planirani su u ukupnom iznosu od 130.190,31 eur, a ostvareni do 31.12.2023. u iznosu od 115.291,64 eura što predstavlja indeks od 88,56% ukupnog godišnjeg plana. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 5.673,91 eura što predstavlja indeks od 105,18%.

Materijalni rashodi odnose se na rashode za redovno poslovanje, a obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima iznosu od 19.839,63 eur, rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu od 13.184,82 eur, rashode za materijal i sirovine (namirnice za dječju kuhinju) u iznosu od 38.449,03 eura, rashode za energiju u iznosu od 14.495,76 eur., rashode za materijal za tekuće i investicijsko održavanje zgrade i postrojenja i opreme u iznosu od 1.325,36 eur, sitni inventar u iznosu od 2.884,04 eura, službenu i radnu odjeću i obuću u iznosu od 917,82 eura, usluge telefona, interneta, pošte u iznosu od 1.103,19 eura, usluge tekuć. i inv .održavanja zgrade i opreme u iznosu od 2.515,51 eur, usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 106,35 eura, komunalne usluge u iznosu od 3.575,50 eura, zakupnine i najamnine u iznosu od 999,88 eura, zdravstvene usluge u iznosu od 3.161,08 eura, računalne usluge u iznosu od 5.944,11 eura, ostale usluge u iznosu od 3.107,89 eura i ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 3.681,67 eur.

Povećanje rashoda poslovanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine dogodilo se uslijed povećanja cijena sirovina potrebnih za normalno funkcioniranje dječje kuhinje te poslovanja općenito, uveden je novi program za poslovanje (ured bez papira i transparentno) te mjesečno održavanje web stranice vrtića.

FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 1.062,00 eura, a do 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 762,32 eura što je 71,78% ukupnog godišnjeg plana, a odnose se na rashode za usluge platnog prometa.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2023. godini planirani su u ukupnom iznosu od 16.631,40 eura, a do 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 11.720,56 eura što je 70,47% ukupnog godišnjeg plana, a u odnosu na prethodnu godinu u istom razdoblju više za 7.352,44 eura. Razlog povećanja je što je u 2023. godini nabavljen portafon, dva klima uređaja za hodnike, prijenosna računala za potrebe odgojitelja u odgojno-obrazovnim skupinama, metalni ormari za pohranu dječjih igračaka na otvorenom te alat za potrebe radione domara.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sveti Križ Začretje u razdoblju od 1.1.2023.-31.12.2023 godine nije se zaduživao na domaćem niti na stranom tržištu novca i kapitala.

2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sveti Križ Začretje u razdoblju od 1.1.2023.-31.12.2023. godine nije koristio sredstva fondova Europske unije.

3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sveti Križ Začretje u razdoblju od 1.1.2023.-31.12.2023. godine nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sveti Križ Začretje na dan 31.12.2023. godine ima evidentirana sljedeća potraživanja i obveze:

- Potraživanja za bolovanja na teret HZZO-a u iznosu od 128,42 eura
- Potraživanja od korisnika usluga dječjeg vrtića u iznosu od 3.662,24 eura
- Obveze za zaposlene (plaća za 6/2023) u iznosu od 39.173,15 eura
- Obveza za materijalne rashode u iznosu od 10.368,26 eura
- Obveza za povrat u proračun u iznosu od 128,42 eura

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sveti Križ Začretje u razdoblju od 1.1.2023.-31.12.2023. godine nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Ravnateljica
Martina Jakuš, mag.praesc.educ.