DJEČJI VRTIĆ SVETI KRIŽ ZAČRETJE

TRG JULIJA LEMBERGERA 7

49223 SVETI KRIŽ ZAČRETJE

KLASA: 400-01/25-01/002

URBROJ: 2197-53-03-25-1

Sveti Križ Začretje, 31. ožujka 2025.

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 FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA SVETI KRIŽ ZAČRETJE**

**ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2024.-31.12.2024.**

**OPĆI DIO**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje za razdoblje od 1.1.2024.-31.12.2024. godine sadrži račun prihoda i rashoda i račun financiranja.

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**DJEČJEG VRTIĆA SVETI KRIŽ ZAČRETJE ZA RAZDOBLJE**

**OD 1.1.2024.-31.12.2024.GODINE**

**PRIHODI**

Ukupni prihodi i primici Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje u 2024. godini planirani su u ukupnom iznosu od 704.250,00 eura. Na dan 31.12.2024. ostvareni su u iznosu od 703.020,24 eura što je 99,83% ukupnog godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su prihodi veći za 132.179,01 eura odnosno indeks od 123,16%.

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja za 2024.godinu planirani su u iznosu od 704.250,00 eura. Na dan 31.12.2024. ostvareni su u iznosu od 703.020,24 eura ili 99,83% ukupno planiranog godišnjeg plana, a odnose se na:

* Tekuće pomoći iz Državnog proračuna (MZOS) – uplata sredstava za redovno odvijanje programa predškole u iznosu 3.181,20 eura
* Sufinanciranje cijena usluga (uplate roditelja/korisnika usluga vrtića) za boravak u vrtiću u iznosu od 120.449,99 eura
* Tekuće pomoći KZŽ - uplata sredstava za opremanje ureda logopeda u iznosu 3.000,00 eura
* Tekuće donacije od fizičkih osoba u iznosu od 250,00 eura
* Tekuće donacije ostalih subjekata-„Udruga Naučimo puno“ (kraći program engleskog jezika) u iznosu od 798,41 eura
* Prihodi nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića u iznosu od 575.340,64 eura.

**RASHODI**

Ukupni rashodi i izdaci Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje u 2024. godini planirani su u iznosu od 704.250,00 eura, a ostvareni su na dan 31.12.2024. u iznosu od 695.597,57 eura ili indeks od 98,77%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su veći rashodi za 136.536,17 eura ili indeks os 124,42%.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja za 2024. godinu planirani su u iznosu od 693.450,00 eur, a na dan 31.12.2024. ostvareni su u iznosu od 686.313,49 eura što je 98,97% ukupnog godišnjeg plana i za 111.972,65 eura više u odnosu na isto razdoblje prošle godine što predstavlja indeks od 125,39%.

Pojedine vrste rashoda unutar rashoda poslovanja izvršene su kako slijedi:

RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 552.000,00 eura, a do 31.12.2024. ostvareni su u iznosu od 555.307,94 eura što je 100,60% ukupnog godišnjeg plana za 2024. godinu. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 124.021,06 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 462.172,08 eura, doprinose na plaće u iznosu od 73.435,86 eura te ostale rashode za zaposlene u iznosu od 19.700,00 eura.

MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi planirani su u ukupnom iznosu od 140.550,00 eur, a ostvareni do 31.12.2024. u iznosu od 130.152,54 eura što predstavlja indeks od 92,60% ukupnog godišnjeg plana. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 14.860,90 eura što predstavlja indeks od 112,89%.

Materijalni rashodi odnose se na rashode za redovno poslovanje, a obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima iznosu od 22.339,96 eur, rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu od 18.036,41 eur, rashode za materijal i sirovine (namirnice za dječju kuhinju) u iznosu od 40.641,81 eura, rashode za energiju u iznosu od 15.053,24 eur., rashode za materijal za tekuće i investicijsko održavanje zgrade i postrojenja i opreme u iznosu od 835,63 eur, sitni inventar u iznosu od 2.718,83 eura, službenu i radnu odjeću i obuću u iznosu od 1.286,99 eura, usluge telefona, interneta, pošte u iznosu od 1.168,51 eura, usluge tekuć. i inv .održavanja zgrade i opreme u iznosu od 3.148,23 eur, komunalne usluge u iznosu od 6.128,86 eura, zakupnine i najamnine u iznosu od 1.086,19 eura, zdravstvene usluge u iznosu od 3.093,35 eura, intelektualne usluge u iznosu od 265,00 eura, računalne usluge u iznosu od 6.093,98 eura, ostale usluge u iznosu od 4.005,28 eura i ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 4.250,27 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 te troškova uslijed otvorenja dograđenog dijela vrtića.

FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 900,00 eura, a do 31.12.2024. ostvareni su u iznosu od 853,01 eura što je 94,78% ukupnog godišnjeg plana, a odnose se na rashode za usluge platnog prometa.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini planirani su u ukupnom iznosu od 10.800,00 eura, a do 31.12.2024. ostvareni su u iznosu od 9.284,08 eura što je 85,96% ukupnog godišnjeg plana, a u odnosu na prethodnu godinu u istom razdoblju manje za 2.436,48 eura.

**POSEBNI IZVJEŠTAJI**

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

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sveti Križ Začretje u razdoblju od 1.1.2024.-31.12.2024 godine nije se zaduživao na domaćem niti na stranom tržištu novca i kapitala.

1. **Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sveti Križ Začretje u razdoblju od 1.1.2024.-31.12.2024. godine nije koristio sredstva fondova Europske unije.

1. **Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sveti Križ Začretje u razdoblju od 1.1.2024.-31.12.2024. godine nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

1. **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 31.12.2024. godine ima evidentirana sljedeća potraživanja i obveze:

* Potraživanja za bolovanja na teret HZZO-a u iznosu od 134,53 eura
* Potraživanja od korisnika usluga dječjeg vrtića u iznosu od 1.590,53 eura
* Obveze za zaposlene (plaća za 12/2024) u iznosu od 55.963,72 eura
* Obveza za materijalne rashode u iznosu od 1.087,98 eura

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sveti Križ Začretje u razdoblju od 1.1.2024.-31.12.2024. godine nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Ravnateljica

Martina Jakuš, mag.praesc.educ.