

Na temelju članka 42. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i članka 53. Statuta Dječjeg vrtića «Carić» (KLASA:012-03/19-01/01, URBROJ:2125/41-02-19-04, KLASA:601-02/23-05/18, URBROJ: 2125-41-02-23-3)) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, a na prijedlog ravnateljice, na sjednici održanoj dana 8. ožujka 2024. godine donijelo je

## GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA CARIĆ ZA 2023. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### Članak 1.

Izveštaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Carić za 2023. godine sadrži:

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>643.104,23</b>	<b>771.800,00</b>	<b>784.400,00</b>	<b>688.731,69</b>	<b>107,09%</b>	<b>87,80%</b>
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>643.104,23</b>	<b>771.800,00</b>	<b>784.400,00</b>	<b>688.731,69</b>	<b>107,09%</b>	<b>87,80%</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>476.620,14</b>	<b>660.000,00</b>	<b>673.269,46</b>	<b>596.763,70</b>	<b>125,21%</b>	<b>88,64%</b>
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>53.400,00</b>	<b>49.550,00</b>	<b>31.007,41</b>	<b>0,00%</b>	<b>62,58%</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>476.620,14</b>	<b>713.400,00</b>	<b>722.819,46</b>	<b>627.771,11</b>	<b>131,71%</b>	<b>86,85%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>166.484,09</b>	<b>58.400,00</b>	<b>61.580,54</b>	<b>60.960,58</b>	<b>36,62%</b>	<b>98,99%</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>						
<b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>165.894,70</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.398,04</b>	<b>35,20%</b>	<b>100,00%</b>
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>- 165.894,70</b>	<b>-58.400,00</b>	<b>-58.400,00</b>	<b>-58.398,04</b>	<b>35,20%</b>	<b>100,00%</b>

<b>UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA</b>	<b>589,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.562,54</b>		
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI</b>	<b>589,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.562,54</b>		
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENNO U PRETHODNIM GODINAMA</b>						
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>589,39</b>	<b>0,00</b>	<b>3.180,54</b>	<b>2.562,54</b>	<b>434,78%</b>	<b>80,57%</b>

Članak 2.

Izvršenje Računa prihoda i rashoda za 2023. godinu iskazuje se u slijedećim tablicama:

A) Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

<b>Račun / opis</b>	<b>Izvršenje 2022. €</b>	<b>Izvorni plan 2023. €</b>	<b>Tekući plan 2023. €</b>	<b>Izvršenje 2023. €</b>	<b>Indeks 4/1</b>	<b>Indeks 4/3</b>
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>643.104,23</b>	<b>771.800,00</b>	<b>784.400,00</b>	<b>688.731,69</b>	<b>107,09%</b>	<b>87,80%</b>
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	139.015,39			1.123,20	0,81%	0,00%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	92.597,29				0,00%	0,00%
6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	92.597,29				0,00%	0,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.017,39			1.123,20	55,68%	0,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.017,39			1.123,20	55,68%	0,00%

638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	44.400,72				0,00%	0,00%
6382 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	44.400,72				0,00%	0,00%
64 Prihodi od imovine	48,01			8,78	18,29%	0,00%
641 Prihodi od financijske imovine	48,01			8,78	18,29%	0,00%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	48,01			8,78	18,29%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	86.861,89			91.637,55	105,50%	0,00%
652 Prihodi po posebnim propisima	86.861,89			91.637,55	105,50%	0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	86.861,89			91.637,55	105,50%	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	995,42			7.066,00	709,85%	0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	995,42			7.066,00	709,85%	0,00%
6631 Tekuće donacije	995,42			7.066,00	709,85%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	416.183,52			588.896,16	141,50%	0,00%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	416.183,52			588.896,16	141,50%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	385.269,85			501.141,60	130,08%	0,00%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine				29.356,52	0,00%	0,00%
6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	30.913,67			58.398,04	188,91%	0,00%
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>476.620,14</b>	<b>660.000,00</b>	<b>673.269,46</b>	<b>596.763,70</b>	<b>125,21%</b>	<b>88,64%</b>
31 Rashodi za zaposlene	360.274,30			453.352,55	125,84%	0,00%
311 Plaće (Bruto)	306.383,21			378.580,57	123,56%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	306.383,21			378.580,57	123,56%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	9.821,49			18.504,52	188,41%	0,00%

3121 Ostali rashodi za zaposlene	9.821,49			18.504,52	188,41%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	44.069,60			56.267,46	127,68%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	44.069,60			56.267,46	127,68%	0,00%
32 Materijalni rashodi	110.232,41			136.742,61	124,05%	0,00%
321 Naknade troškova zaposlenima	21.888,45			27.401,95	125,19%	0,00%
3211 Službena putovanja	367,11			2.748,21	748,61%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.167,83			21.418,50	111,74%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.353,51			3.235,24	137,46%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	70.034,19			92.114,36	131,53%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.874,83			6.120,84	89,03%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	42.321,69			57.845,14	136,68%	0,00%
3223 Energija	19.126,89			18.696,96	97,75%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.259,07			7.147,93	567,72%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	320,33			1.938,99	605,31%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	131,40			364,50	277,40%	0,00%
323 Rashodi za usluge	13.755,67			12.722,97	92,49%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	937,75			929,05	99,07%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.838,70			4.665,78	96,43%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	371,09				0,00%	0,00%
3234 Komunalne usluge	3.765,92			3.127,97	83,06%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.072,95			1.770,04	85,39%	0,00%
3238 Računalne usluge	1.702,90			1.404,90	82,50%	0,00%
3239 Ostale usluge	66,36			825,23	1243,57%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.554,11			4.503,33	98,88%	0,00%
3292 Premije osiguranja	2.419,07			1.812,06	74,91%	0,00%
3293 Reprzentacija	331,81			1.109,27	334,31%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	1.768,20			1.557,63	88,09%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	35,03			24,37	69,57%	0,00%
34 Financijski rashodi	6.113,44			6.668,54	109,08%	0,00%
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	5.336,24			5.787,48	108,46%	0,00%

3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog s	5.336,24			5.787,48	108,46%	0,00%
343 Ostali finansijski rashodi	777,20			881,06	113,36%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	777,20			881,06	113,36%	0,00%
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>		<b>53.400,00</b>	<b>49.550,00</b>	<b>31.007,41</b>	<b>0,00%</b>	<b>62,58%</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				31.007,41	0,00%	0,00%
422 Postrojenja i oprema				31.007,41	0,00%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj				1.169,63	0,00%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene				29.837,78	0,00%	0,00%

B) Računi prihoda i rashoda po izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
<b>PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>643.104,23</b>	<b>771.800,00</b>	<b>784.400,00</b>	<b>688.731,69</b>	<b>107,09%</b>	<b>87,80%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>418.248,92</b>	<b>683.900,00</b>	<b>684.200,00</b>	<b>590.028,14</b>	<b>141,07%</b>	<b>86,24%</b>
<b>Izvor 1.1. Prihodi od finansijske imovine (kamate)</b>	<b>48,01</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8,78</b>	<b>18,29%</b>	<b>8,78%</b>
<b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b>	<b>416.183,52</b>	<b>683.100,00</b>	<b>683.100,00</b>	<b>588.896,16</b>	<b>141,50%</b>	<b>86,21%</b>
<b>Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)</b>	<b>2.017,39</b>	<b>700,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.123,20</b>	<b>55,68%</b>	<b>112,32%</b>
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>	<b>86.861,89</b>	<b>87.800,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>91.637,55</b>	<b>105,50%</b>	<b>98,54%</b>
<b>Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)</b>	<b>86.861,89</b>	<b>87.800,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>91.637,55</b>	<b>105,50%</b>	<b>98,54%</b>
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>136.998,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5.1. Pomoći EU</b>	<b>44.400,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5.2. Ostale pomoći</b>	<b>92.597,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 6. Donacije</b>	<b>995,42</b>	<b>100,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>7.066,00</b>	<b>709,85%</b>	<b>98,14%</b>

<b>Izvor 6.1. Donacije</b>	<b>995,42</b>	<b>100,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>7.066,00</b>	<b>709,85%</b>	<b>98,14%</b>
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>476.620,14</b>	<b>713.400,00</b>	<b>722.819,46</b>	<b>627.771,11</b>	<b>131,71%</b>	<b>86,85%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>386.378,43</b>	<b>625.500,00</b>	<b>625.800,00</b>	<b>531.645,69</b>	<b>137,60%</b>	<b>84,95%</b>
<b>Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)</b>	<b>35,03</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>24,37</b>	<b>69,57%</b>	<b>24,37%</b>
<b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b>	<b>385.269,85</b>	<b>624.700,00</b>	<b>624.700,00</b>	<b>530.498,12</b>	<b>137,70%</b>	<b>84,92%</b>
<b>Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)</b>	<b>1.073,56</b>	<b>700,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.123,20</b>	<b>104,62%</b>	<b>112,32%</b>
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>	<b>87.561,12</b>	<b>87.800,00</b>	<b>89.819,46</b>	<b>89.366,50</b>	<b>102,06%</b>	<b>99,50%</b>
<b>Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)</b>	<b>87.561,12</b>	<b>87.800,00</b>	<b>89.819,46</b>	<b>89.366,50</b>	<b>102,06%</b>	<b>99,50%</b>
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>2.016,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5.2. Ostale pomoći</b>	<b>2.016,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 6. Donacije</b>	<b>663,61</b>	<b>100,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>6.758,92</b>	<b>1018,51%</b>	<b>93,87%</b>
<b>Izvor 6.1. Donacije</b>	<b>663,61</b>	<b>100,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>6.758,92</b>	<b>1018,51%</b>	<b>93,87%</b>

C) Rashodi prikazani prema funkcijskoj klasifikaciji

<b>Račun/Opis</b>	<b>Izvršenje 2022 €</b>	<b>Izvorni plan 2023 €</b>	<b>Tekući plan 2023 €</b>	<b>Izvršenje 2023 €</b>	<b>Indeks 4/1</b>	<b>Indeks 4/3</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>476.620,14</b>	<b>713.400,00</b>	<b>722.819,46</b>	<b>627.771,11</b>	<b>131,71%</b>	<b>86,85%</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje</b>	<b>476.620,14</b>	<b>713.400,00</b>	<b>722.819,46</b>	<b>627.771,11</b>	<b>131,71%</b>	<b>86,85%</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</b>	<b>476.620,14</b>	<b>713.400,00</b>	<b>722.819,46</b>	<b>627.771,11</b>	<b>131,71%</b>	<b>86,85%</b>

Članak 3.

Izvršenje Računa financiranja iskazuje se u slijedećim tablicama:

A) Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Racun/Opis	Izvršenje 2022	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>165.894,70</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.398,04</b>	<b>35,20%</b>	<b>100,00%</b>
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	165.894,70			58.398,04	35,20%	
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan	165.894,70			58.398,04	35,20%	
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	165.894,70			58.398,04	35,20%	
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-165.894,70</b>	<b>- 58.400,00</b>	<b>- 58.400,00</b>	<b>- 58.398,04</b>	<b>35,20%</b>	<b>100,00%</b>
<b>KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

B) Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>UKUPNI IZDACI</b>	<b>165.894,70</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.398,04</b>	<b>35,20%</b>	<b>100,00%</b>
<b>1. Opći prihodi i primici</b>	<b>30.913,67</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.398,04</b>	<b>188,91%</b>	<b>100,00%</b>
<b>1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b>	<b>30.913,67</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.398,04</b>	<b>188,91%</b>	<b>100,00%</b>
<b>5. Pomoći</b>	<b>134.981,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>5.2. Ostale pomoći</b>	<b>134.981,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-165.894,70</b>	<b>- 58.400,00</b>	<b>- 58.400,00</b>	<b>- 58.398,04</b>		

II. POSEBNI DIO

Članak 4.

Posebni dio proračuna sadrži izvršenje po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji kako slijedi:

A) Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

RGP		Opis	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/2
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
		<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>	<b>771.800,00</b>	<b>781.219,46</b>	<b>686.169,15</b>	<b>87,83%</b>
<b>Razdjel</b>	<b>001</b>	<b>DJEČJI VRTIĆ- RASHODI</b>	<b>771.800,00</b>	<b>781.219,46</b>	<b>686.169,15</b>	<b>87,83%</b>

B) Izvršenje po programskoj klasifikaciji

		Organizacijska klasifikacija				
		Izvori				
Funkcijska	Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/2
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>			<b>771.800,00</b>	<b>781.219,46</b>	<b>686.169,15</b>	<b>87,83%</b>
<b>RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ- RASHODI</b>			<b>771.800,00</b>	<b>781.219,46</b>	<b>686.169,15</b>	<b>87,83%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>			<b>683.900,00</b>	<b>684.200,00</b>	<b>590.043,73</b>	<b>86,24%</b>



	<b>Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>24,37</b>	<b>24,37%</b>
	<b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b>		<b>683.100,00</b>	<b>683.100,00</b>	<b>588.896,16</b>	<b>86,21%</b>
	<b>Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)</b>		<b>700,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.123,20</b>	<b>112,32%</b>
	<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>87.800,00</b>	<b>89.819,46</b>	<b>89.366,50</b>	<b>99,50%</b>
	<b>Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)</b>		<b>87.800,00</b>	<b>89.819,46</b>	<b>89.366,50</b>	<b>99,50%</b>
	<b>Izvor 6. Donacije</b>		<b>100,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>6.758,92</b>	<b>93,87%</b>
	<b>Izvor 6.1. Donacije</b>		<b>100,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>6.758,92</b>	<b>93,87%</b>
	<b>1000</b>	<b>Program: Predškolski odgoj</b>	<b>771.800,00</b>	<b>781.219,46</b>	<b>686.169,15</b>	<b>87,83%</b>
<b>0911</b>	<b>A100000</b>	<b>Aktivnost: Rashodi za zaposlene</b>	<b>526.400,00</b>	<b>526.400,00</b>	<b>453.352,55</b>	<b>86,12%</b>
	<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>526.000,00</b>	<b>526.000,00</b>	<b>452.952,55</b>	<b>86,11%</b>
	<b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b>		<b>526.000,00</b>	<b>526.000,00</b>	<b>452.952,55</b>	<b>86,11%</b>
	31	Rashodi za zaposlene	526.000,00	526.000,00	452.952,55	86,11%
	3111	Plaće za redovan rad			378.580,57	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			18.104,52	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			56.267,46	
	<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)</b>		<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00%</b>
	31	Rashodi za zaposlene	400,00	400,00	400,00	100,00%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			400,00	

0911	A100001	Aktivnost: Materijalni i finansijski rashodi	127.800,00	141.069,46	137.623,67	97,56%
	<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>40.600,00</b>	<b>46.300,00</b>	<b>43.549,14</b>	<b>94,06%</b>
	<b>Izvor 1.1. Prihodi od finansijske imovine (kamate)</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>24,37</b>	<b>24,37%</b>
	32	Materijalni rashodi	100,00	100,00	24,37	24,37%
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			24,37	
	<b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b>		<b>39.800,00</b>	<b>45.200,00</b>	<b>42.401,57</b>	<b>93,81%</b>
	32	Materijalni rashodi	39.800,00	45.200,00	42.401,57	93,81%
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			21.418,50	
	3222	Materijal i sirovine			6.956,96	
	3223	Energija			12.214,05	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00	
	3292	Premije osiguranja			1.812,06	
	<b>Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)</b>		<b>700,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.123,20</b>	<b>112,32%</b>
	32	Materijalni rashodi	700,00	1.000,00	1.123,20	112,32%
	3222	Materijal i sirovine			1.123,20	
	<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>87.100,00</b>	<b>87.569,46</b>	<b>87.315,61</b>	<b>99,71%</b>
	<b>Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)</b>		<b>87.100,00</b>	<b>87.569,46</b>	<b>87.315,61</b>	<b>99,71%</b>
	32	Materijalni rashodi	86.300,00	86.769,46	86.434,55	99,61%

	3211	Službena putovanja			2.748,21	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			0,00	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			3.235,24	
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			0,00	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			6.120,84	
	3222	Materijal i sirovine			43.006,06	
	3223	Energija			6.482,91	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			7.147,93	
	3225	Sitni inventar i auto gume			1.938,99	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			364,50	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			929,05	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			4.665,78	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja			0,00	
	3234	Komunalne usluge			3.127,97	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			1.770,04	
	3237	Intelektualne i osobne usluge			0,00	
	3238	Računalne usluge			1.404,90	
	3239	Ostale usluge			825,23	

	3293	Reprezentacija			1.109,27	
	3295	Pristojbe i naknade			1.557,63	
	34	Financijski rashodi	800,00	800,00	881,06	110,13%
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			881,06	
	<b>Izvor 6. Donacije</b>		<b>100,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>6.758,92</b>	<b>93,87%</b>
	<b>Izvor 6.1. Donacije</b>		<b>100,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>6.758,92</b>	<b>93,87%</b>
	32	Materijalni rashodi	100,00	7.200,00	6.758,92	93,87%
	3222	Materijal i sirovine			6.758,92	
	3239	Ostale usluge			0,00	
<b>0911</b>	<b>A100002</b>	<b>Aktivnost: Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.787,48</b>	<b>99,78%</b>
	<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.787,48</b>	<b>99,78%</b>
	<b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b>		<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.787,48</b>	<b>99,78%</b>
	34	Financijski rashodi	5.800,00	5.800,00	5.787,48	99,78%
	3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s			5.787,48	
	<b>A100002</b>	<b>Aktivnost: Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.398,04</b>	<b>100,00%</b>
	<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.398,04</b>	<b>100,00%</b>
	<b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b>		<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.398,04</b>	<b>100,00%</b>

	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	58.400,00	58.400,00	58.398,04	100,00%
	5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora			58.398,04	
<b>0911</b>	<b>K100000</b>	<b>Kapitalni projekt: Nabava dugotrajne imovine</b>	<b>53.400,00</b>	<b>49.550,00</b>	<b>31.007,41</b>	<b>62,58%</b>
	<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>53.100,00</b>	<b>47.700,00</b>	<b>29.356,52</b>	<b>61,54%</b>
	<b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b>		<b>53.100,00</b>	<b>47.700,00</b>	<b>29.356,52</b>	<b>61,54%</b>
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	53.100,00	47.700,00	29.356,52	61,54%
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			29.356,52	
	<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>300,00</b>	<b>1.850,00</b>	<b>1.650,89</b>	<b>89,24%</b>
	<b>Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)</b>		<b>300,00</b>	<b>1.850,00</b>	<b>1.650,89</b>	<b>89,24%</b>
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300,00	1.850,00	1.650,89	89,24%
	4221	Uredska oprema i namještaj			1.169,63	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			481,26	

### III. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA - OPĆI DIO

#### Članak 5.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci su evidentirani na temelju nastanka događaja i priznati prema kriteriju mjerljivosti i raspoloživost.

Ukupno ostvareni prihodi i primici u 2023. godini iznose 688.731,69 € što je što je za 107,09 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine

Rashodi su priznati na temelju nastanka poslovnog događaja u izvještajnom razdoblju na koje se odnose bez obzira kad su plaćeni.

Ukupno ostvareni rashodi i izdaci u 2023. godini iznose 627.771,11 €, 131,71 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

U 2023. godini ostvaren je višak od 2.562,54 €. Zbog prenesenog manjka iz prethodne godine u iznosu od 3.180,54 € te ostvarenog viška raspoloživi iznos viška u sljedećem razdoblju iznosi 618 €.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka

Ostvareni prihodi i primici u 2023. godini prikazani su usporedno s ostvarenjem u prethodnoj godini i s planiranim na godišnjoj razini na sljedeći način:

#### 1. Prihodi od financijske imovine

Prihodi od pasivne kamate ostvareni su u iznosu od 8,78 € što je za 18,29 % manje u odnosu na razdoblje prethodne godine.

#### 2. Prihodi po posebnim propisima

Prihodi od roditelja ostvareni su u iznosu od 91.637,55 € što je za 105,50 % više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

Do povećanja prihoda dolazi zbog provođenja posebnog programa koji korisnici dodatno plaćaju, prenamjena jedne skupine čime je upisan veći broj djece.

#### 3. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u iznosu od 588.896,16 € što je za 141,50 % više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

Navedeni prihodi su povećani zbog većeg broja zaposlenih za provođenje djelatnosti i usklađenja osnovice i koeficijenata radnika zaposlenih na pomoćnim poslovima, zbog povećanih potreba za zamjenama za djelatnike koji su bili na bolovanju ili godišnjem.

Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka

Ukupni rashodi i izdaci za 2023. godinu iznose 627.771,11 € što je za 131,71 % više u odnosu na prethodnu godinu.

#### 1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 453.352,55 €, a to je za 125,84 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za zaposlene uključuju plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene Dječjeg vrtića CARIC.

Ukupne bruto plaće ostvarene su u iznosu od 378.580,5 € što je za 123,56 % više u odnosu na prethodnu godinu.

#### 2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 136.742,6 € to jest za 124,05 % više u odnosu na prethodnu godinu. Oni se odnose na redovnu djelatnost odgoja i obrazovanja, te na izvršavanje programskih aktivnosti.

2.1. Naknade troškova zaposlenima ostvarene su u iznosu od 27.401,95 €, to jest za 125,19 % više u odnosu na 2022. godinu.

Raščlanjuju se kako slijedi:

a) Službena putovanja iznose 2.748,21 € što je za 748,61 % više u odnosu na prethodnu godinu

b) Naknade za prijevoz na posao i s posla iznose 21.418,50 € što je 111,74 % više u odnosu na prethodnu godinu

c) Stručno usavršavanje zaposlenika iznosi 3.235,24 € što je 137,46 % više u odnosu na prethodnu godinu

2.2. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 92.114,36 € što je za 131,53 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 6.120,84 € što je za 89,03 % manje u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Materijal i sirovine ostvareni su u iznosu od 57.845,14 €, a to je za 136,68 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Energija ostvarena je u iznosu od 18.696,96 €, a to je 97,75% manje od prošlogodišnjeg iznosa.

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje ostvareni su u iznosu od 7.147,93 €, a to je za 567,72 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Sitni inventar i autogume ostvareni su u iznosu od 1.938,99 €, a to je za 605,31 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

2.3. Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 12.722,97 €, a to je za 92,49 % manje u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Usluge uključuju sljedeće:

a) Usluge telefona pošte i prijevoza ostvareni su u iznosu od 929,05 , a to je za 99,07 % manje u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

b) Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvareni su u iznosu od 4.665,78 , a to je za 96,43 % manje u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

c) Komunalne usluge ostvareni su u iznosu od 3.127,97 €, a to je za 83,06 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

d) Zdravstvene i veterinarske usluge ostvareni su u iznosu od 1.770,04 €, a to je za 85,39 % manje u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

e) Računalne usluge ostvareni su u iznosu od 1.404,90 €, a to je za 82,50 % manje od prošlogodišnjeg iznosa.

g) Ostale usluge ostvareni su u iznosu od 825,23 €, a to je za 1243,57 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

2.4. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 4.503,33 €, dok su prošle godine iznosili 4.554,11 €.

### 3. Financijski rashodi

Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora iznose 5.787,48 € što je za 108,46 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Bankarske usluge i usluge platnog prometa iznose 881,06 €, a to je za 113,36 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

### 4. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 31.007,41 € dok su prošle godine bile 0,00 €.



Sredstva na računu na dan 31. 12. 2023. godine iznosila su 406,04 € i prenose se u sljedeće proračunsko razdoblje za podmirenje dospjelih obveza.

## OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA - POSEBNI DIO PRORAČUNA

Program 1001 Obrazovanje

Ukupni rashodi i izdaci u okviru ovog programa ostvareni su iznosu od 627.771,11 €, to jest za 131,71 % više u odnosu na godišnji plan.

Program obuhvaća Aktivnost: Uprava vrtića te su financijski pokazatelji isti kao i na razini programa.

Opći cilj: povećanje razine obrazovanja i potpora obiteljima i djeci u obrazovanju.

Pokazatelji uspješnosti:

Broj djece upisanih u dječji vrtić i program predškole kojima se sufinancira boravak u dječjem vrtiću.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22.

Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi.

Izvor financiranja - opći prihodi

Sredstva se odnose na plaće i naknade zaposlenima, na doprinose, na ostale rashode za zaposlene i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Program K100000 Kapitalni projekt: Nabava dugotrajne imovine

Ukupni rashodi i izdaci u okviru ovog programa ostvareni su iznosu od 31.007,41 €, dok su planirani na godišnjoj razini u iznosu od 53.400,00.

Izvor financiranja – gradski proračun, vlastiti prihodi

Posebni cilj ovog programa:

Ulaganje u dječji vrtić i opremanje vrtića u svrhu unaprjeđenja odgojno-obrazovnog rada Dječjeg vrtića CARIĆ.

Pokazatelji uspješnosti:

Količine opreme nabavljene i broj projekata kapitalnih ulaganja u Dječji vrtić CARIĆ.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22.

#### Članak 6.

#### IV. ZADUŽIVANJE

Dječji vrtić CARIĆ nije se zaduživao ni na domaćem ni na stranom tržištu novca i kapitala.

#### V. SREDSTVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Dječji vrtić CARIĆ nije koristio sredstva fondova Europske unije.

#### VI. DANI ZAJMOVI I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA

Dječji vrtić CARIĆ nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

#### VII. STANJE POTRAŽIVANJA, DOSPJELIH OBVEZA TE STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Stanje potraživanja iznosi 4.668,12 €, dok stanje dospjelih obveza iznosi 102,20 €, stanje nedospjelih obveza 1.612,19 €. Ne postoje potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.

Prihvaća se Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Dječjeg vrtića CARIĆ za razdoblje siječanj-prosinac 2023. godine.

Predsjednica Upravnog vijeća

Ivana Kurilić, dipl. oec.

KLASA: 400-01/24-01/2

URBROJ: 2125-41-01-24-01

Novalja, 8. ožujka 2024.g.





