

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 7. ožujka 2025. godine donijelo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA CARIĆ ZA 2024. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Izveštaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Carić za 2024. godine sadrži:

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	688.731,69	910.700,00	1.026.000,00	1.001.884,60	145,47%	97,65%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	688.731,69	910.700,00	1.026.000,00	1.001.884,60	145,47%	97,65%
3 Rashodi poslovanja	596.763,70	829.300,00	907.482,00	891.141,84	149,33%	98,20%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	31.007,41	23.000,00	59.500,00	56.699,94	182,86%	95,29%
UKUPNI RASHODI	627.771,11	852.300,00	966.982,00	947.841,78	150,99%	98,02%
VIŠAK / MANJAK	60.960,58	58.400,00	59.018,00	54.042,82	88,65%	91,57%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	58.398,04	58.400,00	58.400,00	58.398,04	100,00%	100,00%

NETO ZADUŽIVANJE	-58.398,04	-58.400,00	-58.400,00	-58.398,04	100,00 %	100,00 %
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	2.562,54	0,00	618,00	-4.355,22	169,96 %	704,73 %

Članak 2.

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

A) Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	688.731,69	910.700,00	1.026.000,00	1.001.884,60	145,47 %	97,65 %
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.123,20	700,00	1.000,00	921,60	82,05 %	92,16 %
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.123,20			921,60	82,05 %	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.123,20			921,60	82,05 %	
64 Prihodi od imovine	8,78	100,00	100,00	8,98	102,28 %	8,98 %
641 Prihodi od financijske imovine	8,78			8,98	102,28 %	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	8,78			8,98	102,28 %	

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	91.637,55	83.600,00	107.900,00	111.565,10	121,75%	103,40%
652 Prihodi po posebnim propisima	91.637,55			111.565,10	121,75%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	91.637,55			111.565,10	121,75%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	7.066,00	5.300,00	14.000,00	10.237,50	144,88%	73,13%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	7.066,00			10.237,50	144,88%	
6631 Tekuće donacije	7.066,00			1.800,00	25,47%	
6632 Kapitalne donacije				8.437,50	0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	588.896,16	821.000,00	903.000,00	879.151,42	149,29%	97,36%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	588.896,16			879.151,42	149,29%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	501.141,60			772.370,14	154,12%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	29.356,52			48.383,24	164,81%	
6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	58.398,04			58.398,04	100,00%	
3 Rashodi poslovanja	596.763,70	829.300,00	907.482,00	891.141,84	149,33%	98,20%
31 Rashodi za zaposlene	453.352,55	688.500,00	694.350,00	691.631,59	152,56%	99,61%
311 Plaće (Bruto)	378.580,57			575.715,07	152,07%	
3111 Plaće za redovan rad	378.580,57			575.715,07	152,07%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	18.504,52			31.504,32	170,25%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	18.504,52			31.504,32	170,25%	
313 Doprinosi na plaće	56.267,46			84.412,20	150,02%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	56.267,46			84.412,20	150,02%	
32 Materijalni rashodi	136.742,61	135.000,00	206.882,00	193.279,32	141,35%	93,42%
321 Naknade troškova zaposlenima	27.401,95			32.695,72	119,32%	
3211 Službena putovanja	2.748,21			1.729,78	62,94%	

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	21.418,50			27.992,80	130,69%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.235,24			2.973,14	91,90%	
322 Rashodi za materijal i energiju	92.114,36			107.094,93	116,26%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.120,84			11.699,34	191,14%	
3222 Materijal i sirovine	57.845,14			64.936,04	112,26%	
3223 Energija	18.696,96			14.056,18	75,18%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.147,93			10.527,76	147,28%	
3225 Sitni inventar i auto gume	1.938,99			5.110,71	263,58%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	364,50			764,90	209,85%	
323 Rashodi za usluge	12.722,97			47.952,08	376,89%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	929,05			1.161,83	125,06%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.665,78			28.116,89	602,62%	
3234 Komunalne usluge	3.127,97			9.390,87	300,22%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.770,04			2.358,84	133,26%	
3237 Intelektualne i osobne usluge				4.722,96	0,00%	
3238 Računalne usluge	1.404,90			1.117,27	79,53%	
3239 Ostale usluge	825,23			1.083,42	131,29%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.503,33			5.536,59	122,94%	
3292 Premije osiguranja	1.812,06			2.607,38	143,89%	
3293 Reprezentacija	1.109,27			638,50	57,56%	
3295 Pristojbe i naknade	1.557,63			2.138,00	137,26%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	24,37			152,71	626,63%	
34 Financijski rashodi	6.668,54	5.800,00	6.250,00	6.230,93	93,44%	99,69%
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	5.787,48			5.078,99	87,76%	
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s	5.787,48			5.078,99	87,76%	
343 Ostali financijski rashodi	881,06			1.151,94	130,74%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	881,06			1.151,94	130,74%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	31.007,41	23.000,00	59.500,00	56.699,94	182,86%	95,29%

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	31.007,41	23.000,00	59.500,00	56.699,94	182,86%	95,29%
422 Postrojenja i oprema	31.007,41			45.181,98	145,71%	
4221 Uredska oprema i namještaj	1.169,63			326,81	27,94%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	29.837,78			44.855,17	150,33%	
423 Prijevozna sredstva				11.517,96	0,00%	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu				11.517,96	0,00%	

B) Računi prihoda i rashoda po izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	688.731,69	910.700,00	1.026.000,00	1.001.884,60	145,47%	97,65%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	590.028,14	821.800,00	904.100,00	880.082,00	149,16%	97,34%
Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)	8,78	100,00	100,00	8,98	102,28%	8,98%
Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)	588.896,16	821.000,00	903.000,00	879.151,42	149,29%	97,36%
Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)	1.123,20	700,00	1.000,00	921,60	82,05%	92,16%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	91.637,55	83.600,00	107.900,00	111.565,10	121,75%	103,40%
Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)	91.637,55	83.600,00	107.900,00	111.565,10	121,75%	103,40%
Izvor 6. Donacije	7.066,00	5.300,00	14.000,00	10.237,50	144,88%	73,13%
Izvor 6.1. Donacije	7.066,00	5.300,00	14.000,00	10.237,50	144,88%	73,13%
SVEUKUPNI RASHODI	627.771,11	852.300,00	966.982,00	947.841,78	150,99%	98,02%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	531.645,69	763.400,00	845.700,00	821.090,37	154,44%	97,09%
Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)	24,37	100,00	100,00	116,99	480,06%	116,99%

Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)	530.498,12	762.600,00	844.600,00	820.753,38	154,71 %	97,18 %
Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)	1.123,20	700,00	1.000,00	220,00	19,59 %	22,00 %
Izvor 3. Vlastiti prihodi	89.366,50	83.600,00	107.282,00	116.813,91	130,71 %	108,88 %
Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)	89.366,50	83.600,00	107.282,00	116.813,91	130,71 %	108,88 %
Izvor 6. Donacije	6.758,92	5.300,00	14.000,00	9.937,50	147,03 %	70,98 %
Izvor 6.1. Donacije	6.758,92	5.300,00	14.000,00	9.937,50	147,03 %	70,98 %

C) Rashodi prikazani prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Tekući plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	627.771,11	852.300,00	966.982,00	947.841,78	150,99 %	98,02 %
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	627.771,11	852.300,00	966.982,00	947.841,78	150,99 %	98,02 %
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	627.771,11	852.300,00	966.982,00	947.841,78	150,99 %	98,02 %

Članak 3.

Izvršenje Računa financiranja iskazuje se u slijedećim tablicama:

A) Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Racun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Tekući plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	58.398,04	58.400,00	58.400,00	58.398,04	100,00 %	100,00 %

54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	58.398,04	58.400,00	58.400,00	58.398,04	100,00%	100,00%
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan	58.398,04			58.398,04	100,00%	
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	58.398,04			58.398,04	100,00%	
NETO FINANCIRANJE	-58.398,04	-58.400,00	-58.400,00	- 58.398,04	100,00%	100,00%
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

B) Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
UKUPNI IZDACI	58.398,04	58.400,00	58.400,00	58.398,04	100,00%	100,00%
1. Opći prihodi i primici	58.398,04	58.400,00	58.400,00	58.398,04	100,00%	100,00%
1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)	58.398,04	58.400,00	58.400,00	58.398,04	100,00%	100,00%
NETO FINANCIRANJE	-58.398,04	-58.400,00	-58.400,00	- 58.398,04		

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 2024	Tekući plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/2
			1	2	3	4
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	910.700,00	1.025.382,00	1.006.239,82	98,13%
Razdjel	001	DJEČJI VRTIĆ- RASHODI	910.700,00	1.025.382,00	1.006.239,82	98,13%

B) Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija						
Izvori						
	Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024	Tekući plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/2
			1	2	3	4
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	910.700,00	1.025.382,00	1.006.239,82	98,13 %
		RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ- RASHODI	910.700,00	1.025.382,00	1.006.239,82	98,13 %
	1000	Program: Predškolski odgoj	910.700,00	1.025.382,00	1.006.239,82	98,13 %
	A100000	Aktivnost: Rashodi za zaposlene	688.500,00	694.350,00	691.631,59	99,61 %
	Izvor 1. Opći prihodi i primici		688.100,00	693.400,00	690.692,77	99,61 %
	Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)		688.100,00	693.400,00	690.692,77	99,61 %

	31	Rashodi za zaposlene	688.100,00	693.400,00	690.692,77	99,61 %
	3111	Plaće za redovan rad			575.715,07	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			30.565,50	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			84.412,20	
	Izvor 3. Vlastiti prihodi		400,00	950,00	938,82	98,82 %
	Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)		400,00	950,00	938,82	98,82 %
	31	Rashodi za zaposlene	400,00	950,00	938,82	98,82 %
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			938,82	
	A100001	Aktivnost: Materijalni i financijski rashodi	135.800,00	208.032,00	194.431,26	93,46 %
	Izvor 1. Opći prihodi i primici		48.300,00	99.100,00	78.905,46	79,62 %
	Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)		100,00	100,00	116,99	116,99 %
	32	Materijalni rashodi	100,00	100,00	116,99	116,99 %
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			116,99	
	Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)		47.500,00	98.000,00	78.568,47	80,17 %
	32	Materijalni rashodi	47.500,00	98.000,00	78.568,47	80,17 %
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			27.485,00	
	3222	Materijal i sirovine			12.629,00	
	3223	Energija			9.817,67	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			3.000,00	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			19.300,00	
	3237	Intelektualne i osobne usluge			3.729,42	
	3292	Premije osiguranja			2.607,38	
	Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)		700,00	1.000,00	220,00	22,00 %
	32	Materijalni rashodi	700,00	1.000,00	220,00	22,00 %
	3222	Materijal i sirovine			220,00	
	Izvor 3. Vlastiti prihodi		82.200,00	103.932,00	114.025,80	109,71 %
	Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)		82.200,00	103.932,00	114.025,80	109,71 %
	32	Materijalni rashodi	81.400,00	102.782,00	112.873,86	109,82 %
	3211	Službena putovanja			1.729,78	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			507,80	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			2.973,14	

	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			11.699,34	
	3222	Materijal i sirovine			50.587,04	
	3223	Energija			4.238,51	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			7.527,76	
	3225	Sitni inventar i auto gume			5.110,71	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			764,90	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.161,83	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			8.816,89	
	3234	Komunalne usluge			9.390,87	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			2.358,84	
	3237	Intelektualne i osobne usluge			993,54	
	3238	Računalne usluge			1.117,27	
	3239	Ostale usluge			1.083,42	
	3293	Reprezentacija			638,50	
	3295	Pristojbe i naknade			2.138,00	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			35,72	
	34	Financijski rashodi	800,00	1.150,00	1.151,94	100,17 %
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			1.151,94	
	Izvor 6. Donacije		5.300,00	5.000,00	1.500,00	30,00 %
	Izvor 6.1. Donacije		5.300,00	5.000,00	1.500,00	30,00 %
	32	Materijalni rashodi	5.300,00	5.000,00	1.500,00	30,00 %
	3222	Materijal i sirovine			1.500,00	
	A100002	Aktivnost: Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića	63.400,00	63.500,00	63.477,03	99,96 %
	Izvor 1. Opći prihodi i primici		63.400,00	63.500,00	63.477,03	99,96 %
	Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)		63.400,00	63.500,00	63.477,03	99,96 %
	34	Financijski rashodi	5.000,00	5.100,00	5.078,99	99,59 %
	3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s			5.078,99	
	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	
	K100000	Kapitalni projekt: Nabava dugotrajne imovine	23.000,00	59.500,00	56.699,94	95,29 %
	Izvor 1. Opći prihodi i primici		22.000,00	48.100,00	46.413,15	96,49 %
	Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)		22.000,00	48.100,00	46.413,15	96,49 %
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.000,00	48.100,00	46.413,15	96,49 %
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			43.332,69	
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			3.080,46	
	Izvor 3. Vlastiti prihodi		1.000,00	2.400,00	1.849,29	77,05 %
	Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)		1.000,00	2.400,00	1.849,29	77,05 %
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	2.400,00	1.849,29	77,05 %
	4221	Uredska oprema i namještaj			326,81	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.522,48	
	Izvor 6. Donacije		0,00	9.000,00	8.437,50	93,75 %
	Izvor 6.1. Donacije		0,00	9.000,00	8.437,50	93,75 %
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	9.000,00	8.437,50	93,75 %
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			8.437,50	

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 2024. godini iznose 1.001.884,60 € što je što je za 145,47 % 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 2024. godini iznose 947.841,78 €, 150,99 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

U 2024. godini ostvaren je manjak od 4.355,22 €.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka

Ostvareni prihodi i primici u 2024. 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 8,98 € što je za 102,28 % više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

2. Prihodi po posebnim propisima

Prihodi od roditelja ostvareni su u iznosu od 111.565,10 € što je za 121,75% više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

Do povećanja prihoda dolazi zbog otvaranja područnog objekta i većeg bja upisane djece.

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

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u iznosu od 879.151,42 € što je za 149,29 % više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

Prihodi su povećani zbog većeg broja zaposlenih za provođenje redovne djelatnosti i usklađenja osnovice i koeficijenata radnika.

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 879.151,42 €, a to je za 149,29 % 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 575.715,07 € što je za 152,07 % više u odnosu na prethodnu godinu.

2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 193.279,32 € to jest za 141,35 % 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 32.695,72 €, to jest za 119,32 % više u odnosu na 2023. godinu.

Raščlanjuju se kako slijedi:

a) Službena putovanja iznose 1.729,78 € što je za 62,94 % manje u odnosu na prethodnu godinu

b) Naknade za prijevoz na posao i s posla iznose 27.992,80 € što je 130,69 % više u odnosu na prethodnu godinu

c) Stručno usavršavanje zaposlenika iznosi 2.973,14 € što je 91,90 % manje u odnosu na prethodnu godinu

2.2. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 107.094,93 € što je za 116,26 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 11.699,34 € što je za 191,14 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Materijal i sirovine ostvareni su u iznosu od 64.936,04 €, a to je za 112,26 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Energija ostvarena je u iznosu od 14.056,18 €, a to je 75,18 % manje od prošlogodišnjeg iznosa.

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje ostvareni su u iznosu od 10.527,76 €, a to je za 147,28 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Sitni inventar i autogume ostvareni su u iznosu od 5.110,71 €, a to je za 263,58 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

2.3. Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 47.952,08 €, a to je za 376,89 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Do povećanja rashoda dolazi zbog ulaganja u postojeći objekt, farbanje zidova, brušenje i lakiranje parketa te opremanje dijela vrtića.

Usluge uključuju sljedeće:

a) Usluge telefona pošte i prijevoza ostvareni su u iznosu od 1.161,83 €, a to je za 125,06 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

b) Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvareni su u iznosu od 28.116,89 €, a to je za 602,62 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

c) Komunalne usluge ostvareni su u iznosu od 9.390,87 €, a to je za 300,22 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

d) Zdravstvene i veterinarske usluge ostvareni su u iznosu od 2.358,84 €, a to je za 133,26 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

e) Računalne usluge ostvareni su u iznosu od 1.117,27 €, a to je za 79,53 % manje od prošlogodišnjeg iznosa.

g) Ostale usluge ostvareni su u iznosu od 1.083,42 €, a to je za 131,29 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

2.4. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 152,71 €, a to je za 152,71 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

3. Financijski rashodi

Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora iznose 5.078,99 € što je za 87,76 manje % u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Bankarske usluge i usluge platnog prometa iznose 1.151,94 €, a to je za 130,74 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

4. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 56.699,94 €, što je za 182,86 više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Rashodi su povećani zbog ulaganja u opremanje dječjeg vrtić (4 sobe za boravak djece) i kupnje službenog automobila.

Sredstva na računu na dan 31. 12. 2024. 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 947.841,78 €, to jest za 150,99 % 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 56.699,94 €, dok su planirani na godišnjoj razini u iznosu od 59.500,00 €.

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 676,08 €, dok stanje dospjelih obveza iznosi 6.338,34 €, stanje nedospjelih obveza 441.168,50 €. Ne postoje potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.

Prihvaća se Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Dječjeg vrtića CARIĆ za razdoblje siječanj-prosinac 2024. godine.

Predsjednik Upravnog vijeća

Dinko Škunca, mag.oec.

KLASA: 400-01/25-01/3

URBROJ: 2125-41-02-25-01

Novalja, 7. ožujka 2025. g.

