

DJEČJI VRTIĆ „SEGET“
SEGET VRANJICA

Klasa :601-06/24-01/4-1
Urbroj:2184-3-5-01/01-24-1

Seget Vranjica, 29.3.2024.

Na temelju čl. 30. i čl. 31.Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/2023) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića "SEGET" Upravno vijeće Dječjeg vrtića "SEGET" na svojoj 9 .sjednici održanoj dana 29.3.2024. godine donosi

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA DJEČJEG VRTIĆA "SEGET"

I. OPĆI DIO PRORAČUNA – PRIKAZ RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA NA RAZINI ODJELJKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE- PRIKAZ IZVRŠENJA PRORAČUNA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU

Članak 1.

1.1. Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Dječjeg vrtića SEGET za 2023. godinu sadrži sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja kako slijedi:

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	295.594,30	510.149,96	698.645,39	588.132,04	198,97%	84,18%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	295.594,30	510.149,96	698.645,39	588.132,04	198,97%	84,18%

3 Rashodi poslovanja	297.523,51	510.149,96	708.143,27	575.447,41	193,41%	81,26%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.244,28	1.513,18	12.081,07	1.065,00	85,59%	8,82%
UKUPNI RASHODI	298.767,79	511.663,14	720.224,34	576.512,41	192,96%	80,05%
VIŠAK / MANJAK	-3.173,49	-1.513,18	-21.578,95	11.619,63	366,15%	-53,85%
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	0,00	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
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	1.513,18	21.578,95	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOM U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	-3.173,49	0,00	0,00	11.619,63	366,15%	0,00%

Članak 2.

1.2.1. Prihodi i primici, te rashodi i izdaci po skupinama, utvrđeni su u Računu prihoda i rashoda na razini odjeljka ekonomske klasifikacije za razdoblje od 1.1-31.12.2023. god. kako slijedi:

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	295.594,30	510.149,96	698.645,39	588.132,04	198,97%	84,18%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna				5.320,86	0,00%	0,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan				5.320,86	0,00%	0,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan				5.320,86	0,00%	0,00%
64 Prihodi od imovine	0,05			3,84	7680,00%	0,00%
641 Prihodi od financijske imovine	0,05			3,84	7680,00%	0,00%
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	0,05			3,84	7680,00%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	59.331,93			70.950,49	119,58%	0,00%
652 Prihodi po posebnim propisima	59.331,93			70.950,49	119,58%	0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	59.331,93			70.950,49	119,58%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	236.262,32			511.856,85	216,65%	0,00%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	236.262,32			511.856,85	216,65%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	236.262,32			511.856,85	216,65%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	297.523,51	510.149,96	708.143,27	575.447,41	193,41%	81,26%
31 Rashodi za zaposlene	224.566,13			468.948,42	208,82%	0,00%
311 Plaće (Bruto)	169.577,42			347.617,43	204,99%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	169.577,42			347.617,43	204,99%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	27.008,43			63.973,66	236,87%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	27.008,43			63.973,66	236,87%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	27.980,28			57.357,33	204,99%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	27.980,28			57.357,30	204,99%	0,00%
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti				0,03	0,00%	0,00%
32 Materijalni rashodi	72.211,23			105.432,66	146,01%	0,00%
321 Naknade troškova zaposlenima	10.850,89			16.725,70	154,14%	0,00%
3211 Službena putovanja	126,48				0,00%	0,00%

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	10.508,73			16.392,07	155,99%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	215,67			333,63	154,69%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	48.275,83			67.532,25	139,89%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.607,35			15.425,19	145,42%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	29.336,30			42.260,86	144,06%	0,00%
3223 Energija	7.347,09			6.557,37	89,25%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	331,69			1.896,54	571,78%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	653,40			1.392,29	213,08%	0,00%
323 Rashodi za usluge	12.382,46			20.580,63	166,21%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.523,99			2.490,98	163,45%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	864,36			2.212,35	255,95%	0,00%
3234 Komunalne usluge	2.729,89			2.844,80	104,21%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	696,79			2.944,37	422,56%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge				177,51	0,00%	0,00%
3238 Računalne usluge	4.012,87			3.850,54	95,95%	0,00%
3239 Ostale usluge	2.554,55			6.060,08	237,23%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	702,05			594,08	84,62%	0,00%
3292 Premije osiguranja	605,06			594,08	98,19%	0,00%
3293 Reprezentacija	33,81				0,00%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	63,18				0,00%	0,00%
34 Financijski rashodi	746,16			1.066,33	142,91%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	746,16			1.066,33	142,91%	0,00%

Članak 3.

1.2.2.. Prihodi i primici, te rashodi i izdaci po skupinama, utvrđeni su u Računu prihoda i rashoda prema izvorima financiranja za razdoblje od 1.1-31.12.2023. god. kako slijedi:

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	295.594,30	510.149,96	698.645,39	587.176,44	198,64%	84,04%
Izvor 1. Opći prihodi	234.892,67	408.205,59	583.691,86	510.905,09	217,51%	87,53%
Izvor 1.1. Proračun općine Seget	234.892,62	408.139,23	583.625,50	510.901,25	217,50%	87,54%
Izvor 1.2. Prihod od banke(pasivna kamata)	0,05	66,36	66,36	3,84	7680,00%	5,79%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	59.331,93	99.953,53	99.953,53	70.950,49	119,58%	70,98%
Izvor 3.1. Prihod od roditelja	59.331,93	99.953,53	99.953,53	70.950,49	119,58%	70,98%
Izvor 6. Ministarstvo znanosti,obrazovanja i sporta	1.369,70	1.990,84	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.1. Prihod od Ministarstva za program za djecu s teškoćama u raz	557,44	663,61	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.2. Prihod od Ministarstva za program predškole	812,26	1.327,23	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 7. Pomoć nenadležnog proračuna		0,00	15.000,00	5.320,86	0,00%	35,47%
Izvor 7.1. Pomoć nenadležnog proračuna		0,00	5.000,00	2.951,66	0,00%	59,03%
Izvor 7.2. Pomoć Ministarstva obrazovanja za djecu s teškoćama u razv.		0,00	5.000,00	706,80	0,00%	14,14%
Izvor 7.3. Pomoć Ministarstva obrazovanja za program predškole		0,00	5.000,00	1.662,40	0,00%	33,25%
SVEUKUPNI RASHODI	298.767,79	511.663,14	720.224,34	576.512,41	192,96%	80,05%
Izvor 1. Opći prihodi	235.201,34	408.205,59	583.691,86	500.582,88	212,83%	85,76%
Izvor 1.1. Proračun općine Seget	235.201,34	408.139,23	583.625,50	500.582,88	212,83%	85,77%
Izvor 1.2. Prihod od banke(pasivna kamata)		66,36	66,36		0,00%	0,00%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	61.850,81	99.953,53	99.953,53	69.419,16	112,24%	69,45%
Izvor 3.1. Prihod od roditelja	61.850,81	99.953,53	99.953,53	69.419,16	112,24%	69,45%
Izvor 4. Višak prihoda poslovanja	1.244,28	1.513,18	21.578,95	1.442,21	115,91%	6,68%
Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina	1.244,28	1.513,18	21.578,95	1.442,21	115,91%	6,68%
Izvor 6. Ministarstvo znanosti,obrazovanja i sporta	471,37	1.990,84	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.1. Prihod od Ministarstva za program za djecu s teškoćama u raz	235,68	663,62	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.2. Prihod od Ministarstva za program predškole	235,68	1.327,22	0,00		0,00%	0,00%

Članak 4.

1.2.3. Prihodi i primici, te rashodi i izdaci po skupinama, utvrđeni su u Računu prihoda i rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1-31.12.2023 god. kako slijedi:

Račun/Opis	Izvršenje 2022 €	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	298.767,79	511.663,14	720.224,34	576.512,41	192,96%	80,05%
Funkcijska klasifikacija 04 Ekonomski poslovi	63.566,45	103.523,91	165.898,84	91.171,92	143,43%	54,96%
Funkcijska klasifikacija 041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	63.566,45	103.523,91	165.898,84	91.171,92	143,43%	54,96%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	235.201,34	408.139,23	554.325,50	485.340,49	206,35%	87,56%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	235.201,34	408.139,23	554.325,50	485.340,49	206,35%	87,56%

Članak 5.

2.1.1. Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1-31.12.2023. god. :

Racun/Opis	Izvršenje 2022	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA						
NETO FINANCIRANJE		1.513,18	21.578,95			
9 Vlastiti izvori		1.513,18	21.578,95			
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		1.513,18	21.578,95			

Članak 6.

2.1.2. Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja za razdoblje od 1.1-31.12.2023. god. :

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		1.513,18	21.578,95			
4. Višak prihoda poslovanja		1.513,18	21.578,95			
4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina		1.513,18	21.578,95			

II. POSEBNI DIO PRORAČUNA – IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI SADRŽI PRIKAZ RASHODA I IZDATAKA ISKAZANIH PO IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Članak 7.

Izvršenje rashoda i izdataka u iznosu od 576.512,41 EUR-a prikazano je po osnovnim namjenama na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, kako slijedi:

Izvršenje prema programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija					
Izvori					
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/2
		1	2	3	4
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	511.663,14	720.224,34	576.512,41	80,05%
	RAZDJEL 001 VRTIĆ	511.663,14	720.224,34	576.512,41	80,05%
	GLAVA 00101 SEGET	511.663,14	720.224,34	576.512,41	80,05%
	Izvor 1. Opći prihodi	408.205,59	583.691,86	500.582,88	85,76%
	Izvor 1.1. Proračun općine Seget	408.139,23	583.625,50	500.582,88	85,77%
	Izvor 1.2. Prihod od banke(pasivna kamata)	66,36	66,36	0,00	0,00%

	Izvor 3. Vlastiti prihodi		99.953,53	99.953,53	69.419,16	69,45%
	Izvor 3.1. Prihod od roditelja		99.953,53	99.953,53	69.419,16	69,45%
	Izvor 4. Višak prihoda poslovanja		1.513,18	21.578,95	1.442,21	6,68%
	Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina		1.513,18	21.578,95	1.442,21	6,68%
	Izvor 6. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta		1.990,84		0,00	
	Izvor 6.1. Prihod od Ministarstva za program za djecu s teškoćama u raz		663,62		0,00	
	Izvor 6.2. Prihod od Ministarstva za program predškole		1.327,22		0,00	
	Izvor 7. Pomoć nenadležnog proračuna			15.000,00	5.068,16	33,79%
	Izvor 7.1. Pomoć nenadležnog proračuna			5.000,00	2.888,40	57,77%
	Izvor 7.2. Pomoć Ministarstva obrazovanja za djecu s teškoćama u razv.			5.000,00	552,66	11,05%
	Izvor 7.3. Pomoć Ministarstva obrazovanja za program predškole			5.000,00	1.627,10	32,54%
1001	Program: Obrazovanje		511.663,14	720.224,34	576.512,41	80,05%
A100001	Aktivnost: Uprava vrtića		408.139,23	554.325,50	485.340,49	87,56%
	Izvor 1. Opći prihodi		408.139,23	554.325,50	485.340,49	87,56%
	Izvor 1.1. Proračun općine Seget		408.139,23	554.325,50	485.340,49	87,56%
31	Rashodi za zaposlene		382.241,69	525.000,00	468.948,42	89,32%
3111	Plaće za redovan rad				347.617,43	
3121	Ostali rashodi za zaposlene				63.973,66	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				57.357,30	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti				0,03	
32	Materijalni rashodi		25.897,54	29.325,50	16.392,07	55,90%
3211	Službena putovanja				0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				16.392,07	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				0,00	
K100001	Kapitalni projekt: Ulaganje u vrtić		1.513,18	12.081,07	1.065,00	8,82%
	Izvor 4. Višak prihoda poslovanja		1.513,18	12.081,07	1.065,00	8,82%
	Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina		1.513,18	12.081,07	1.065,00	8,82%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.513,18	12.081,07	1.065,00	8,82%
4221	Uredska oprema i namještaj				1.065,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu				0,00	

	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0,00	
	T100001	Tekući projekt: Funkcioniranje dječijeg vrtića	102.010,73	153.817,77	90.106,92	58,58%
	Izvor 1. Opći prihodi		66,36	29.366,36	15.242,39	51,90%
	Izvor 1.1. Proračun općine Seget			29.300,00	15.242,39	52,02%
	32	Materijalni rashodi		29.000,00	15.065,30	51,95%
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.409,51	
	3222	Materijal i sirovine			5.299,68	
	3223	Energija			1.112,46	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			852,25	
	3225	Sitni inventar i auto gume			0,00	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			805,90	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.741,35	
	3234	Komunalne usluge			741,44	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			434,62	
	3237	Intelektualne i osobne usluge			0,00	
	3238	Računalne usluge			993,04	
	3239	Ostale usluge			675,05	
	3293	Reprezentacija			0,00	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			0,00	
	34	Financijski rashodi		300,00	177,09	59,03%
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			177,09	
	Izvor 1.2. Prihod od banke(pasivna kamata)		66,36	66,36	0,00	0,00%
	34	Financijski rashodi	66,36	66,36	0,00	0,00%
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			0,00	
	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			0,00	
	Izvor 3. Vlastiti prihodi		99.953,53	99.953,53	69.419,16	69,45%
	Izvor 3.1. Prihod od roditelja		99.953,53	99.953,53	69.419,16	69,45%
	32	Materijalni rashodi	98.214,86	98.714,86	68.529,92	69,42%
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			333,63	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			12.809,28	
	3222	Materijal i sirovine			32.099,42	
	3223	Energija			5.159,23	

	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.044,29	
	3225	Sitni inventar i auto gume			1.392,29	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.685,08	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			471,00	
	3234	Komunalne usluge			2.011,83	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			2.509,75	
	3237	Intelektualne i osobne usluge			177,51	
	3238	Računalne usluge			2.857,50	
	3239	Ostale usluge			5.385,03	
	3292	Premije osiguranja			594,08	
	3293	Reprezentacija			0,00	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			0,00	
	34	Financijski rashodi	1.738,67	1.238,67	889,24	71,79%
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			889,24	
	Izvor 4. Višak prihoda poslovanja		0,00	9.497,88	377,21	3,97%
	Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina		0,00	9.497,88	377,21	3,97%
	32	Materijalni rashodi	0,00	9.497,88	377,21	3,97%
	3222	Materijal i sirovine			0,00	
	3223	Energija			285,68	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00	
	3225	Sitni inventar i auto gume			0,00	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00	
	3234	Komunalne usluge			91,53	
	Izvor 6. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta		1.990,84		0,00	
	Izvor 6.1. Prihod od Ministarstva za program za djecu s teškoćama u raz		663,62		0,00	
	32	Materijalni rashodi	663,62		0,00	
	3222	Materijal i sirovine			0,00	
	Izvor 6.2. Prihod od Ministarstva za program predškole		1.327,22		0,00	
	32	Materijalni rashodi	1.327,22		0,00	
	3222	Materijal i sirovine			0,00	

	Izvor 7. Pomoć nenadležnog proračuna		15.000,00	5.068,16	33,79%
	Izvor 7.1. Pomoć nenadležnog proračuna		5.000,00	2.888,40	57,77%
32	Materijalni rashodi		5.000,00	2.888,40	57,77%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			206,40	
3222	Materijal i sirovine			2.682,00	
	Izvor 7.2. Pomoć Ministarstva obrazovanja za djecu s teškoćama u razv.		5.000,00	552,66	11,05%
32	Materijalni rashodi		5.000,00	552,66	11,05%
3222	Materijal i sirovine			552,66	
	Izvor 7.3. Pomoć Ministarstva obrazovanja za program predškole		5.000,00	1.627,10	32,54%
32	Materijalni rashodi		5.000,00	1.627,10	32,54%
3222	Materijal i sirovine			1.627,10	

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

Članak 8.

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 588.132,04 EUR-a što je za 98,97 % 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 576.512,41 EUR-a što je za 92,96 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

U 2023. godini ostvaren je višak od 11.619,63 EUR-a. Zbog prenesenog viška iz prethodne godine u iznosu od 12.081,07 EUR-a te ostvarenog viška raspoloživi iznos viška u slijedećem razdoblju iznosi 23.700,70 EUR-a.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka

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

1. Prihodi od financijske imovine

Prihodi od pasivne kamate ostvareni su u iznosu od 3,84 EUR-a što je za 7680,00% više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

2. Prihodi po posebnim propisima

Prihodi od roditelja ostvareni su u iznosu od 70.950,49 EUR-a što je za 19,58% više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

Prihodi su povećani jer su se cijene povećale uz povećani broj upisane djece zbog otvaranja novog vrtića u Seget Vranjici.

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

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u iznosu od 511.856,85 EUR-a što je za 116,65% više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

Navedeni prihodi su povećani zbog povećanja plaće, zbog povećanih potreba za zamjenama za djelatnike koji su bili na bolovanju ili godišnjem odmoru, zbog zapošljavanja u novootvorenom vrtiću u Seget Vranjici, te zbog sredstava Ministarstva za program predškole i program za djecu s teškoćama u razvoju.

Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka

Ukupni rashodi i izdaci za 2023. godinu iznose 575.447,41 EUR-a što je za 93,41 % više u odnosu na prethodnu godinu.

1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 468.948,42 EUR-a a to je za 108,82 % više u odnosu na prethodnu godinu.

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

Ukupne bruto plaće ostvarene su u iznosu od 347.617,43 EUR-a što je za 104,99 % više u odnosu na prethodnu godinu.

2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 105.432,66 EUR-a, to jest za 46,01 % 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 16.725,70 EUR-a, to jest za 54,14 % više u odnosu na 2022. godinu.

Raščlanjuju se kako slijedi:

a) Službena putovanja iznose 0,00 EUR-a

b) Naknade za prijevoz na posao i sa posla iznose 16.392,07 EUR-a

c) Stručno usavršavanje zaposlenika iznosi 333,63 EUR-a

2.2. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 67.532,25 EUR-a što je za 39,89 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 15.425,19 EUR-a, a to je za 45,42% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Materijal i sirovine ostvareni su u iznosu od 42.260,86 EUR-a, a to je za 44,06% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Energija ostvarena je u iznosu od 6.557,37 EUR-a, a to je 89,25% od prošlogodišnjeg iznosa.

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje ostvareni su u iznosu od 1.896,54 EUR-a, a to je za 471,78% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Sitni inventar i autogume ostvareni su u iznosu od 1.392,29 EUR-a, a to je za 113,08% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

2.3.Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 20.580,63 EUR-a, a to je za 66,21% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Usluge uključuju sljedeće:

- a) Usluge telefona pošte i prijevoza ostvareni su u iznosu od 2.490,98 EUR-a, a to je za 63,45% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.
- b) Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvareni su u iznosu od 2.212,35 EUR-a, a to je za 155,95% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje..
- c) Komunalne usluge ostvareni su u iznosu od 2.844,80 EUR-a, a to je za 4,21% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.
- d) Zdravstvene i veterinarske usluge ostvareni su u iznosu od 2.944,37 EUR-a, a to je za 322,56% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.
- e) Intelektualne i osobne usluge ostvareni su u iznosu od 177,51 EUR-a.
- f) Računalne usluge ostvareni su u iznosu od 3.850,54 EUR-a, a to je 95,95% od prošlogodišnjeg iznosa.
- g) Ostale usluge ostvareni su u iznosu od 6.060,08 EUR-a, a to je za 137,23% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

2.4.Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 594,08 EUR-a, dok su prošle godine bili 702,05 EUR-a.

3.Financijski rashodi

Bankarske usluge i usluge platnog prometa iznose 1.066,33 EUR-a, a to je za 42,91% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

4.Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.065,00 EUR-a, dok su prošle godine također iznosili 1.244,28 EUR-a.

Sredstva na računu na dan 31.12.2023. godine iznosila su 20.087,26 EUR-a i prenose se u sljedeće proračunsko razdoblje za podmirenje dospjelih obveza.

Članak 9.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA-POSEBNI DIO PRORAČUNA

Program 1001 Obrazovanje

Ukupni rashodi i izdaci u okviru ovog programa ostvareni su iznosu od 576.512,41 EUR-a, to jest za 19,95% manje 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 K100001 Kapitalni projekt: Ulaganje u vrtić

Ukupni rashodi i izdaci u okviru ovog programa ostvareni su iznosu od 1.065,00 EUR-a, dok su planirani na godišnjoj razini u iznosu od 12.081,07 EUR-a.

Izvor financiranja- višak prihoda poslovanja

Posebni cilj ovog programa:

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

Pokazatelji uspješnosti:

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

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

Program T 100001 Tekući projekt: Funkcioniranje dječjeg vrtića

Ukupni rashodi i izdaci u okviru ovog programa ostvareni su iznosu od 90.106,92 EUR-a, to jest 58,58% od godišnjeg plana.

Opći cilj: redovan program predškolskog odgoja i obrazovanja, cjelodnevni rad dječjeg vrtića, kojim se stvaraju i osiguravaju uvjeti i skrb za svu djecu predškolskog uzrasta na području Općine Seget.

Pokazatelji uspješnosti:

Broj djece i broj odgojnih skupina, broj aktivnosti koje se provode u okviru redovne djelatnosti.

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.

Članak 10.

IV. ZADUŽIVANJE

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

V. SREDSTVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Dječji vrtić SEGET nije koristio sredstva fondova Europske unije.

VI. DANI ZAJMOVI I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA

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

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

Stanje potraživanja iznosi 22.331,99 EUR-a, dok stanje dospjelih obveza iznosi 5.110,42 EUR-a. Ne postoje potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.

VIII. JAMSTVA

Dječji vrtić SEGET nije davao jamstva te nije imao izdatke po jamstvima.

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

Predsjednica Upravnog vijeća

Anđelka Sučić, dipl. iur.