

DJEČJI VRTIĆ „CRVENKAPICA“ ILOK

TRG SV. IVANA KAPISTRANA 2

ILOK

Temeljem članka 88. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 85/23), te članka 50. Statuta Dječjeg vrtića „Crvenkapica“ Ilok Upravno vijeće na svojoj 12. (online) sjednici održanoj dana 26.03.2024. 2024. godine donosi:

Godišnje izvršenje financijskog plana Dječji vrtić "Crvenkapica" Ilok

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Crvenkapica“ Ilok za 2023 sadrži:

A. OPĆI DIO

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2022.	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	444.943,59	481.437,13	470.244,56	105,69%	97,68%
PRIHODI UKUPNO	444.943,59	481.437,13	470.244,56	105,70%	97,68%
3 Rashodi poslovanja	439.545,46	476.128,22	466.099,61	106,00%	97,89%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.977,57	5.308,91	3.026,12	50,60%	57,00%
RASHODI UKUPNO	445.523,03	481.437,13	469.125,73	105,30%	97,44%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-579,44	0,00	1.118,83	0%	

2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA					

PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	754,36		167,59		
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	174,92		1.286,32		

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-579,44	0,00	1.118,83	%	
---	----------------	-------------	-----------------	----------	--



3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Izvršaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2022.	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	444.943,59	481.437,13	470.244,56	105,70%	97,68%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.243,02	1.762,56	1.894,00	84,80%	107,46%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.243,02		1.894,00	84,80%	
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.243,02		1.894,00	84,80%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	43.850,67	47.780,21	47.216,83	107,70%	98,82%
652 Prihodi po posebnim propisima	43.850,67		47.216,83	107,70%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	43.850,67		47.216,83	107,70%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	398.849,90	431.894,36	421.133,73	105,60%	97,51%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	398.849,90		421.133,73	105,60%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	398.849,90		421.133,73	105,60%	
UKUPNO PRIHODI	444.943,59	481.437,13	470.244,56	105,70%	97,68%

RAČUN I OPIS RAČUNA	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2022.	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	439.545,46	476.128,22	466.099,61	106,00%	97,89%
31 Rashodi za zaposlene	366.889,11	398.580,93	395.580,44	107,80%	99,25%
311 Plaće (Bruto)	300.960,92		325.200,95	108,10%	
3111 Plaće za redovan rad	300.960,92		325.200,95	108,10%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	16.269,63		16.756,28	103,00%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	16.269,63		16.756,28	103,00%	
313 Doprinosi na plaće	49.658,56		53.623,21	108,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	49.658,56		53.623,21	108,00%	
32 Materijalni rashodi	72.656,35	77.547,29	70.519,17	97,10%	90,94%
321 Naknade troškova zaposlenima	11.092,06		4.311,42	38,90%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.412,57		3.772,04	69,70%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.3321,55		351,08	6,60%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	346,94		188,30	54,30%	
322 Rashodi za materijal i energiju	46.057,98		52.102,12	113,10%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.453,63		6.309,27	115,70%	
3222 Materijal i sirovine	31.184,26		34.992,98	112,20%	
3223 Energija	8.105,08		8.839,18	109,10%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	368,44		493,91	134,10%	
3225 Sitni inventar i auto gume	946,57		595,27	62,90%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		871,51	-%	
323 Rashodi za usluge	14.680,35		13.260,38	90,30%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.121,73		1.762,14	83,10%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	514,38		2.732,83	531,30%	
3234 Komunalne usluge	2.168,16		3.185,34	146,90%	
3235 Zakupnine i najamnine	0		29,20	-%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.563,48		1.813,69	70,80%	



3237 Intelektualne i osobne usluge	0,00		0,00		
3238 Računalne usluge	3.050,14		1.062,74	34,80%	
3239 Ostale usluge	4.262,46		2.674,44	62,70%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	825,96		845,25	102,30%	
3292 Premije osiguranja	223,20		245,53	110,00%	
3293 Reprezentacija	334,33		450,41	134,70%	
3294 Članarine i norme	0,00		0,00		
3295 Pristojbe i naknade	33,18		19,91	60,00%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	235,25		129,40	55,00%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.977,57	5.308,91	3.026,12	50,60%	57,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.977,57	5.308,91	3.026,12	50,60%	57,00%
422 Postrojenja i oprema	5.977,57		3.026,12	50,60%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.977,57		3.026,12	50,60%	
UKUPNO RASHODI	445.523,03	481.437,13	469.125,73	105,30%	97,44%

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2022.	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	398.849,90	431.894,36	373.742,73	93,70%	86,54%
111 PRIHODI OD POREZA	398.849,90	431.894,36	373.742,73	93,70%	86,54%
4 Prihodi za posebne namjene	43.850,67	47.780,21	46.292,07	107,70%	96,89%
450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	43.850,67	47.780,21	46.292,07	107,70%	96,89%
5 Pomoći	2.243,02	1.762,56	49.285,00	100,00%	2796,22%
511 POMOĆI IZ DRŽAVE ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA	0,00	0,00	47.391,00		
530 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PK	2.243,02	1.762,56	1.894,00	84,40%	107,46%
7 Prihodi od nefin.imovine i nadoknade šteta od osig	0,00	0,00	924,76		
730 Naknada od osiguranja	0,00	0,00	924,76		
UKUPNO PRIHODI	444.943,59	481.437,13	470.244,56	105,70%	97,68%

IZVOR I OPIS IZVORA	VRTIĆ OSTVARENJE 31.12.2022	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	398.583,84	431.761,63	379.162,74	95,13%	87,82%
111 PRIHODI OD POREZA	398.583,84	431.761,63	379.162,74	95,13%	87,82%
4 Prihodi za posebne namjene	44.682,57	47.780,22	39.753,23	88,97%	83,20%
450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	44.682,57	47.780,22	39.753,23	88,97%	83,20%
5 Pomoći	2.243,02	1.762,56	49.285,00	2197,26%	2796,22%
511 POMOĆI IZ DRŽAVE ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA	0,00	0,00	47.391,00		
530 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PK	2.243,02	1.762,56	1.894,00	84,44%	107,46%
580 POMOĆI IZ EU	0,00	0,00	0,00		
7 Prihodi od nefin.imovine i nadoknade šteta od osig	0,00	0,00	924,76		
730 Naknada od osiguranja	0,00	0,00	924,76		
9 Raspoloživa sredstva	13,58	132,72	0,00	0,00%	0,00%
940 VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE DJEČJI VRTIĆ	13,58	132,72	0,00	0,00%	0,00%



Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2022.	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
09 Obrazovanje	445.523,03	481.437,13	469.125,73	105,30%	97,44%
0911 Predškolsko obrazovanje	445.523,03	481.437,13	469.125,73	105,30%	97,44%
UKUPNO RASHODI	445.523,03	481.437,13	469.125,73	105,30%	97,44%

4. RAČUN FINANCIRANJA

Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2022.	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6

Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2022.	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE					
IZDACI OD FINANIJSKE IMOVINE					

B. POSEBNI DIO

1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I OPIS	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 3/2
1	2	3	6
RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	481.437,13	469.125,73	97,44%
GLAVA 0204 PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ CRVENKAPICA RKP: 03008479	481.437,13	469.125,73	97,44%
IZVOR 111 PRIHODI OD POREZA	431.761,63	379.162,74	87,82%
IZVOR 450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	47.780,22	39.753,23	83,20%
IZVOR 511 POMOĆI IZ DRŽAVE ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA	0,00	47.391,00	
IZVOR 530 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PK	1.762,56	1.894,00	107,46%
IZVOR 730 Naknada od osiguranja	0,00	924,76	
IZVOR 940 VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE DJEČJI VRTIĆ	132,72	0,00	0,00%
PROGRAM 1018 POSLOVANJE DJEČJEG VRTIĆA CRVENKAPICA	481.437,13	469.125,73	97,44%
AKTIVNOST A100112 ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE DJEČJEG VRTIĆA CRVENKAPICA	408.667,86	402.251,82	98,43%
IZVOR 111 PRIHODI OD POREZA	398.580,93	348.189,44	87,36%
3 Rashodi poslovanja	398.580,93	348.189,44	87,36%
31 Rashodi za zaposlene	398.580,93	348.189,44	87,36%
311 Plaće (Bruto)		277.809,95	
3111 Plaće za redovan rad		277.809,95	



312 Ostali rashodi za zaposlene		16.756,28	
3121 Ostali rashodi za zaposlene		16.756,28	
313 Doprinosi na plaće		53.623,21	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		53.623,21	
IZVOR 450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	10.086,93	6.671,38	66,14%
3 Rashodi poslovanja	10.086,93	6.671,38	66,14%
32 Materijalni rashodi	10.086,93	6.671,38	66,14%
321 Naknade troškova zaposlenima		4.311,42	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		3.772,04	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		351,08	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		188,30	
322 Rashodi za materijal i energiju		871,51	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		871,51	
323 Rashodi za usluge		1.488,45	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		1.488,45	
IZVOR 511 POMOĆI IZ DRŽAVE ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA	0,00	47.391,00	
3 Rashodi poslovanja	0,00	47.391,00	
31 Rashodi za zaposlene	0,00	47.391,00	
311 Plaće (Bruto)		47.391,00	
3111 Plaće za redovan rad		47.391,00	
AKTIVNOST A100131 REDOVITI TROŠKOVI POSLOVANJA DJEČJEG VRTIĆA CRVENKAPICA	52.409,59	46.039,92	87,85%
IZVOR 111 PRIHODI OD POREZA	33.180,70	30.973,30	93,35%
3 Rashodi poslovanja	33.180,70	30.973,30	93,35%
32 Materijalni rashodi	33.180,70	30.973,30	93,35%
322 Rashodi za materijal i energiju		30.973,30	
3222 Materijal i sirovine		30.973,30	
IZVOR 450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	17.333,61	13.172,62	75,99%
3 Rashodi poslovanja	17.333,61	13.172,62	75,99%
32 Materijalni rashodi	17.333,61	13.172,62	75,99%
322 Rashodi za materijal i energiju		6.719,14	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.823,19	
3222 Materijal i sirovine		2.300,68	
3225 Sitni inventar i auto gume		595,27	
323 Rashodi za usluge		5.853,76	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.762,14	
3235 Zakupnine i najamnine		29,20	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		325,24	
3237 Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3238 Računalne usluge		1.062,74	
3239 Ostale usluge		2.674,44	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		599,72	
3293 Reprezentacija		450,41	
3294 Članarine i norme		0,00	
3295 Pristojbe i naknade		19,91	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		129,40	
IZVOR 530 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PK	1.762,56	1.894,00	107,46%
3 Rashodi poslovanja	1.762,56	1.894,00	107,46%
32 Materijalni rashodi	1.762,56	1.894,00	107,46%
322 Rashodi za materijal i energiju		1.894,00	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		175,00	
3222 Materijal i sirovine		1.719,00	
IZVOR 940 VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE DJEČJI VRTIĆ	132,72	0,00	0,00%
3 Rashodi poslovanja	132,72	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi	132,72	0,00	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju		0,00	
3222 Materijal i sirovine		0,00	



AKTIVNOST A100138 REDOVITO ODRŽAVANJE ZGRADE DJEČJEG VRTIĆA CRVENKAPICA	15.050,77	17.807,87	118,32%
IZVOR 450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	15.050,77	16.883,11	112,17%
3 Rashodi poslovanja	15.050,77	16.883,11	112,17%
32 Materijalni rashodi	15.050,77	16.883,11	112,17%
322 Rashodi za materijal i energiju		11.644,17	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.311,08	
3223 Energija		8.839,18	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		493,91	
323 Rashodi za usluge		4.993,41	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.808,07	
3234 Komunalne usluge		3.185,34	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		245,53	
3292 Premije osiguranja		245,53	
IZVOR 730 Naknada od osiguranja	0,00	924,76	
3 Rashodi poslovanja	0,00	924,76	
32 Materijalni rashodi	0,00	924,76	
323 Rashodi za usluge		924,76	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		924,76	
KAPITALNI PROJEKT K100121 NABAVA OPREME ZA POTREBE POSLOVANJA DJEČJEG VRTIĆA CRVENKAPICA	5.308,91	3.026,12	57,00%
IZVOR 450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	5.308,91	3.026,12	57,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.308,91	3.026,12	57,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.308,91	3.026,12	57,00%
422 Postrojenja i oprema		3.026,12	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		3.026,12	
UKUPNO RASHODI	481.437,13	469.125,73	97,44%

C. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od:

1. OBRAZLOŽENJA OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	VRTIĆ OSTVARENJE 31.12.2022	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	444.943,60	481.437,13	470.244,56	105,69%	97,68%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.243,02	1.762,56	1.894,00	84,44%	107,46%
<i>530 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PK</i>	<i>2.243,02</i>	<i>1.762,56</i>	<i>1.894,00</i>	<i>84,44%</i>	<i>107,46%</i>
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.243,02		1.894,00	84,44%	
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.243,02		1.894,00	84,44%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	43.850,68	47.780,21	47.216,83	107,68%	98,82%
<i>450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK</i>	<i>43.850,68</i>	<i>47.780,21</i>	<i>46.292,07</i>	<i>105,57%</i>	<i>96,89%</i>
<i>730 Naknada od osiguranja</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>924,76</i>		
652 Prihodi po posebnim propisima	43.850,68		47.216,83	107,68%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	43.850,68		47.216,83	107,68%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	398.849,90	431.894,36	421.133,73	105,59%	97,51%
<i>110 Opći prihodi i primitci</i>	<i>398.849,90</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>	
<i>111 PRIHODI OD POREZA</i>	<i>0,00</i>	<i>431.894,36</i>	<i>373.742,73</i>		<i>86,54%</i>



511 POMOĆI IZ DRŽAVE ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA	0,00	0,00	47.391,00		
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	398.849,90		421.133,73	105,59%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	398.849,90		421.133,73	105,59%	
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	444.943,60	481.437,13	470.244,56	105,69%	97,68%

PRIHODI/ PRIMICI

- a) **Prihodi poslovanja** (Razred 6) veći su 5,69% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine, odnosno 470.244,56 EUR-a. Realizirani prihodi unutar ovog razreda uključuju sljedeće:
- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63), tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima (odjeljak 6331) su sredstva iz proračuna za predškolu i za djecu s teškoćama, manji su za 50,60%
 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, naknada, pristojbi po posebnim propisima (skupina 65) odnosno prihodi od roditelja za sudjelovanje u cijeni boravka djece u vrtiću realizirani su u iznosu 47.216,83 EUR-a. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ovi prihodi veći su za 7,70%
 - Prihodi iz nadležnog proračuna (skupina 67) realizirani su za financiranje rashoda poslovanja (odjeljak 6711) 421.133,73 EUR-a. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ovi prihodi veći su za 5,60%

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u sljedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	VRTIĆ OSTVARENJE 31.12.2022	VRTIĆ PLAN 2023 DV	VRTIĆ OSTVARENJE VRTIĆ 31.12.2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	439.545,44	476.128,22	466.099,61	106,04%	97,89%
31 Rashodi za zaposlene	366.889,10	398.580,93	395.580,44	107,82%	99,25%
III PRIHODI OD POREZA	366.889,10	398.580,93	348.189,44	94,90%	87,36%
511 POMOĆI IZ DRŽAVE ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA	0,00	0,00	47.391,00		
580 POMOĆI IZ EU	0,00	0,00	0,00		
311 Plaće (Bruto)	300.960,91		325.200,95	108,05%	
3111 Plaće za redovan rad	300.960,91		325.200,95	108,05%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	16.269,63		16.756,28	102,99%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	16.269,63		16.756,28	102,99%	
313 Doprinosi na plaće	49.658,56		53.623,21	107,98%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	49.658,56		53.623,21	107,98%	
32 Materijalni rashodi	72.656,34	77.547,29	70.519,17	97,06%	90,94%
III PRIHODI OD POREZA	31.694,74	33.180,70	30.973,30	97,72%	93,35%
450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	38.705,00	42.471,31	36.727,11	94,89%	86,48%
530 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PK	2.243,02	1.762,56	1.894,00	84,44%	107,46%
580 POMOĆI IZ EU	0,00	0,00	0,00		
730 Naknada od osiguranja	0,00	0,00	924,76		
940 VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE DJEČJI VRTIĆ	13,58	132,72	0,00	0,00%	0,00%
321 Naknade troškova zaposlenima	11.092,05		4.311,42	38,87%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.412,57		3.772,04	69,69%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.332,54		351,08	6,58%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	346,94		188,30	54,27%	
322 Rashodi za materijal i energiju	46.057,98		52.102,12	113,12%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.453,62		6.309,27	115,69%	
3222 Materijal i sirovine	31.184,27		34.992,98	112,21%	
3223 Energija	8.105,08		8.839,18	109,06%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	368,44		493,91	134,05%	
3225 Sitni inventar i auto gume	946,57		595,27	62,89%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		871,51		
323 Rashodi za usluge	14.680,35		13.260,38	90,33%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.121,73		1.762,14	83,05%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	514,38		2.732,83	531,29%	



3234 Komunalne usluge	2.168,15		3.185,34	146,92%	
3235 Zakupnine i najamnine	0,00		29,20		
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.563,49		1.813,69	70,75%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	0,00		0,00		
3238 Računalne usluge	3.050,14		1.062,74	34,84%	
3239 Ostale usluge	4.262,46		2.674,44	62,74%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	825,96		845,25	102,34%	
3292 Premije osiguranja	223,20		245,53	110,00%	
3293 Reprezentacija	334,33		450,41	134,72%	
3294 Članarine i norme	0,00		0,00		
3295 Pristojbe i naknade	33,18		19,91	60,01%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	235,25		129,40	55,01%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.977,57	5.308,91	3.026,12	50,62%	57,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.977,57	5.308,91	3.026,12	50,62%	57,00%
450 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	5.977,57	5.308,91	3.026,12	50,62%	57,00%
422 Postrojenja i oprema	5.977,57		3.026,12	50,62%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.977,57		3.026,12	50,62%	
UKUPNO RASHODI I IZDACI	445.523,01	481.437,13	469.125,73	105,30%	97,44%

RASHODI/IZDACI

a) **Rashodi poslovanja** (Razred 3) veći su 6,00% u odnosu na istog izvještajno razdoblje prošle godine, a realizirani su u iznosu 466.099,61 EUR.

- Rashodi za zaposlene (skupina 31) iznosili su 395.580,44 EUR-a. Ovi rashodi odnose se na plaće redovno uposlenih.
- Materijalni rashodi (skupina 32) u 2023. godini iznosili su 70.519,17 EUR. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ovi rashodi manji su za 2,90%. Ovi rashodi uključuju materijalne rashode za zaposlene, prehranu za djecu, didaktički materijal, uredski materijal, materijal za čišćenje i održavanje, rashode za električnu energiju, plin, materijal za tekuće i investicijsko održavanje opreme i građevina, sitni inventar, rashode za usluge telefona i pošte, rashode za usluge održavanja opreme, građevina, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, premije osiguranja, reprezentacija, članarine, pristojbe i naknade i sl.

b) **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** (Razred 4) u 2023. godini iznosili su 3.026,12 EUR. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ovi rashodi manji su za 49,40%.

2. PRIKAZ MANJKA, ODNOSNO VIŠKA POSLOVANJA

Proračunski korisnik Dječji vrtić Crvenkapica u izvještajnom razdoblju ostvario je višak prihoda/ primitaka u iznosu 1.118,83 EUR-a (X005). Sa prenesenim viškom iz prethodnog razdoblja u iznosu 167,49 EUR-a, višak prihoda/ primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 1.286,32 EUR-a (X006).

3. STANJA NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU NA POČETKU I NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Dječji vrtić „Crvenkapica“ Ilok nema novčanih sredstava, posluje putem riznice, preko računa Grada Iloka.

4. OBRAZLOŽENJA POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Prema iskazanim potrebama i planu nabave tijekom pedagoške godine unaprjeđivali smo uvjete boravka djece u ustanovi kao i radne uvjete zaposlenika.



U Dječji vrtić „Crvenkapica“ Ilok zajedno s Područnim objektom Bapska sveukupno je upisano 143 djece uzrasta od jasličke dobi do polaska u školu, u redovite programe 5-satni, 7-satni, 10-satni program.

Dječji vrtić „Crvenkapica“ svojim djelovanjem nastoji uskladiti raspoloživa financijska sredstva sa sve većim izazovima odgoja i obrazovanja djece rane i predškolske dobi, poštujući Državni – pedagoški standard i Nacionalni kurikulum odgoja i obrazovanja te potrebe korisnika usluga vrtića. U odgojno-obrazovnom radu nastojimo djeci i njihovim roditeljima pružiti najkvalitetniju uslugu, prilagoditi se njihovim individualnostima, ali pazeći pri tome na racionalno trošenje sredstava.

S obzirom na olujno nevrijeme koje je zahvatilo područje Iloka i Dječji vrtić „Crvenkapica“ imao je poveću materijalnu štetu za koju je dio financiran iz proračuna Dječjeg vrtića Crvenkapica, dio iz Grada Iloka, a dio smo pokrili osiguranjem.

D. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Posebni izvještaji sadrže:

1. **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**
Dječji vrtić „Crvenkapica“ Ilok se nije zaduživala.
2. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE**
Dječji vrtić „Crvenkapica“ Ilok nije koristio sredstva fondova Europske unije
3. **IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA**
U izvještajnom razdoblju Dječji vrtić nije davao zajmove niti je imao potraživanja po danim jamstvima.
4. **IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA**
Potraživanja za prihode poslovanja dospjele – su potraživanja za prihode sufinanciranja vrtića 7.233,75 € većim dijelom kraće kašnjenje za studeni 2023., a za dugoročnija kašnjenja poslane su ovrhe te je naplata u tijeku, nedospjele potraživanja za prihode po posebnih propisima obračun za sufinanciranje cijene usluga vrtića za prosinac 4.136,27 €. Stanje dospjelih obveza su računi pristigli s krajem mjeseca i početkom siječnja, no s valutom plaćanja u prosincu u iznosu 519,38 eura. Stanje nedospjelih obveza je plaća za prosinac 36.764,91€, računi za materijalne troškove u iznosu od 3.925,81€ i nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.366,25 €. Nije bilo ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina, niti imamo sudskih sporova.
5. **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA**

Članak 2.

Usvojeno godišnje financijsko izvješće . Dječjeg vrtića „Crvenkapica“ Ilok dostavit će se u Grad Ilok na daljnje postupanje, a objavit će se na mrežnoj stranici Dječjeg vrtića „Crvenkapica“Ilok.

**Predsjednik upravnog vijeća
Marinela Ljubić**

KLASA: 402-01/24-01
URBROJ: 2196/02-JT-1/24-106
Ilok, 26.03.2024. godine.



Dječji vrtić „Crvenkapica“

ILOK

Trg sv. Ivana Kapistrana 2

KLASA: 601-02/24-11

URBROJ: 2196/02-JT-1/24-108

ILOK, 26. ožujka 2024.

Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Crvenkapica“ Ilok, na svojoj 12. (online) sjednici od 26.03.2024. godine pod točkom 2. Dnevnog reda donosi

ODLUKU

O usvajanju Godišnjeg izvršenja financijskog plana Dječjeg vrtića „Crvenkapica“ Ilok za 2023. godinu.

Predsjednica Upravnog vijeća

Marinela Ljubić

