

PRORAČUNSKI KORISNIK

**DJEČJI VRTIĆ „SNJEŽNA PAHULJA“
PRIJEDLOG
IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE 01.01.- 31.12.2023.**

KLASA: 400-02/24-01/01

URBROJ: 2170-19-01-01-24-01

Fužine, 16.02.2024.

Izvršetak o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. – 31.12.2023. godine Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Fužine sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršetakju o izvršenju proračuna (NN 85/23).

OPĆI DIO
GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA
SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	220.397,20	308.416,21	281.279,32	127,62%	91,20%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI	220.397,20	308.416,21	281.279,32	127,62%	91,20%
3 Rashodi poslovanja	220.728,75	306.118,90	285.788,43	129,47%	93,36%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	968,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI RASHODI	221.697,63	306.118,90	285.788,43	128,47%	93,36%
VIŠAK / MANJAK	-1.300,43	2.297,31	-4.509,11	346,74%	-196,28%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI CE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK * NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE * KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA	0,00	-2.297,31	0,00	0,00%	0,00%
REZULTAT GODINE	-1.300,43	0,00	-4.509,11	346,74%	0,00%

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Izvršetak o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	220.397,20	308.416,21	281.279,32	127,62%	91,20%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	398,16	11.218,01	3.374,26	847,44%	30,08%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	398,16	1.392,00	848,00	212,97%	60,92%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	398,16	1.392,00	848,00	212,97%	60,92%
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	9.826,01	2.526,26	0,00%	25,71%
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	9.826,01	2.526,26	0,00%	25,71%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	37.230,46	42.586,99	43.537,47	116,94%	102,23%
652 Prihodi po posebnim propisima	37.230,46	42.586,99	43.537,47	116,94%	102,23%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	37.230,46	42.586,99	43.537,47	116,94%	102,23%

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrat po protestira					
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.724,50	5.564,14	6.241,74	229,10%	112,18%
6615 Prihodi od pruženih usluga	959,29	2.664,14	3.341,74	348,35%	125,43%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamst	959,29	2.664,14	3.341,74	348,35%	125,43%
6631 Tekuće donacije	1.765,21	2.900,00	2.900,00	164,29%	100,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	180.044,08	249.047,07	228.125,85	126,71%	91,60%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	180.044,08	249.047,07	228.125,85	126,71%	91,60%
3 Rashodi poslovanja	220.728,75	306.118,90	285.788,43	129,47%	93,36%
31 Rashodi za zaposlene	143.344,25	201.571,67	199.902,11	132,48%	94,21%
311 Plaće (Bruto)	121.428,35	165.141,55	158.303,92	130,37%	95,86%
3111 Plaće za redovan rad	121.428,35	165.141,55	158.303,92	130,37%	95,86%
312 Ostali rashodi za zaposlene	6.808,67	12.668,67	12.668,67	182,29%	97,97%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	6.808,67	12.668,67	12.668,67	182,29%	97,97%
313 Doprinosi na plaće	15.107,23	23.761,45	19.186,69	127,00%	80,75%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	15.107,23	23.761,45	19.186,69	127,00%	80,75%
32 Materijalni rashodi	76.850,33	110.926,52	95.219,52	123,90%	91,62%
321 Naknade troškova zaposlenima	7.477,03	11.073,54	8.932,15	119,46%	80,66%
3211 Službena putovanja	339,71	1.013,61	780,20	229,67%	76,97%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.947,27	6.947,58	5.178,84	104,68%	74,54%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.961,24	2.714,18	2.765,01	140,98%	101,87%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	228,81	398,17	208,10	90,95%	52,26%
322 Rashodi za materijal i energiju	49.657,87	64.150,10	61.115,58	123,07%	95,27%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.307,71	10.430,42	8.627,00	103,84%	82,71%
3222 Materijal i sirovine	29.665,67	37.305,64	38.401,18	129,45%	102,94%
3223 Energija	7.802,45	11.895,97	9.385,16	120,28%	78,89%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6,37	548,17	0,00	0,00%	0,00%
3225 Stiri inventar i auto gurne	3.081,14	3.756,29	4.582,78	148,74%	122,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	794,53	213,61	119,46	15,04%	55,92%
323 Rashodi za usluge	14.424,89	21.564,58	20.102,53	139,36%	93,22%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.331,66	1.732,49	1.437,43	107,94%	82,97%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.382,06	1.582,68	595,95	43,12%	37,42%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0,00	700,00	641,38	0,00%	91,63%
3234 Komunalne usluge	3.108,60	3.989,36	3.782,84	121,69%	94,82%
3235 Zakupnine i najamnine	796,32	796,34	815,44	102,40%	102,40%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.199,29	1.621,05	1.142,26	35,70%	70,46%
3237 Intelektualne i osobne usluge	985,47	4.424,75	3.545,13	359,74%	80,12%
3238 Računalne usluge	2.223,45	2.986,26	2.982,05	134,12%	99,86%
3239 Ostale usluge	1.398,04	3.721,65	5.160,05	369,09%	138,65%
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,40	245,54	286,68	766,52%	116,75%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,40	245,54	286,68	766,52%	116,75%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.253,14	6.892,76	4.782,58	91,04%	69,39%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	471,57	963,61	601,97	127,65%	62,47%
3292 Premije osiguranja	1.718,17	1.990,84	1.969,76	114,64%	98,94%
3293 Reprerzentacija	45,27	809,60	409,67	904,95%	50,60%
3294 Članarine i norme	0,00	200,00	158,60	0,00%	79,30%
3295 Pristojbe i naknade	0,66	190,81	189,10	28651,52%	99,10%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.017,47	2.737,90	1.453,48	48,17%	53,09%
34 Financijski rashodi	534,17	620,71	666,80	124,83%	107,43%
343 Ostali financijski rashodi	534,17	620,71	666,80	124,83%	107,43%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	534,17	620,71	666,80	124,83%	107,43%

- 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
422 Postrojenja i oprema
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene

968,88 0,00 0,00 0,00%
968,88 0,00 0,00 0,00%
968,88 0,00 0,00 0,00%
968,88 0,00 0,00 0,00%

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Račun / opis	IZVRŠENJE 2022. €					IZVRŠENJE 2023. €				
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA										
SVEUKUPNI PRIHODI	220.306,73	308.416,21	281.279,32	127,62%	91,20%					
Izvor 1. Opći prihodi i primici	180.044,09	249.047,07	228.125,85	126,71%	91,60%					
Izvor 1.1. Proračun Općine Fužine	180.044,09	249.047,07	228.125,85	126,71%	91,60%					
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	959,31	2.664,14	3.341,74	348,35%	125,43%					
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam	959,31	1.611,78	2.289,38	238,65%	142,04%					
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - edukacija	0,00	1.052,36	1.052,36	0,00%	100,00%					
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	37.229,95	42.586,99	43.537,47	116,94%	102,23%					
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	37.229,95	42.586,99	43.537,47	116,94%	102,23%					
Izvor 5. Pomoći	398,17	11.218,01	3.374,26	847,44%	30,08%					
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	398,17	1.392,00	848,00	212,97%	60,92%					
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	9.826,01	2.526,26	0,00%	25,71%					
Izvor 7. Donacije	1.765,21	2.900,00	2.900,00	164,29%	100,00%					
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	1.765,21	2.900,00	2.900,00	164,29%	100,00%					

SVEUKUPNI RASHODI	221.697,65	306.118,90	285.788,43	128,91%	93,36%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	190.800,57	249.047,07	229.681,06	127,04%	92,22%
Izvor 1.1. Proračun Općine Fužine	190.800,57	249.047,07	229.681,06	127,04%	92,22%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	776,41	2.664,13	1.985,98	255,79%	74,55%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam	776,41	1.611,77	933,62	120,25%	57,93%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - edukacija	0,00	1.052,36	1.052,36	0,00%	100,00%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	35.659,99	42.586,99	43.850,29	122,97%	102,97%
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	35.659,99	42.586,99	43.850,29	122,97%	102,97%
Izvor 5. Pomoći	2.924,43	8.691,76	8.116,10	277,53%	93,38%
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	398,17	1.392,00	848,00	212,97%	60,92%
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	2.526,26	7.299,76	7.268,10	287,70%	99,57%
Izvor 7. Donacije	1.536,27	3.128,95	2.155,00	140,27%	68,87%
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	1.536,27	3.128,95	2.155,00	140,27%	68,87%

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	IZVRŠENJE 2022. €					IZVRŠENJE 2023. €				
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	221.697,65	306.118,90	285.788,43	128,91%	93,36%					
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	221.697,65	306.118,90	285.788,43	128,91%	93,36%					
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	221.697,65	306.118,90	285.788,43	128,91%	93,36%					

RAČUN FINANCIRANJA

Izvjешtaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/Opis	B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA				
	Izvršenje 2022	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
NETO FINANCIRANJE	1	2	3	4	5
9 Vlastiti izvori	0,00	-2.287,31	0,00	0,00%	0,00%
9.2 Rezultat poslovanja	0,00	-2.287,31	0,00	0,00%	0,00%
KORISNIJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	-2.287,31	0,00	0,00%	0,00%

Izvjешtaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Račun / opis	B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA				
	Izvršenje 2022 €	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
KORISNIJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	1	2	3	4	5
5. Pomoći	0,00	2.755,21	0,00	0,00%	0,00%
5.2. Tekuće pomoći temeljom prijenosa EU sredstava	0,00	2.526,26	0,00	0,00%	0,00%
7. Donacije	0,00	228,95	0,00	0,00%	0,00%
7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	0,00	228,95	0,00	0,00%	0,00%

POSEBNI DIO
GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Organizacijska klasifikacija Izvori Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 € 1	Izvršenje 2023 € 2	Indeks 2/1 3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		306.118,90	285.788,43	93,36%
RAZDJEL 002 Ustanova predškolskog odgoja		306.118,90	285.788,43	93,36%
GLAVA 00202 Dječji vrtić "Snježna pahulja"		306.118,90	285.788,43	93,36%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		249.047,07	229.681,06	92,22%
Izvor 1.1. Proračun Općine Fužine		249.047,07	229.681,06	92,22%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića		2.664,13	1.985,98	74,55%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam		1.611,77	933,62	57,93%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - edukacija		1.052,36	1.052,36	100,00%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		42.586,99	43.850,29	102,97%
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje		42.586,99	43.850,29	102,97%
Izvor 5. Pomoći		8.116,10	8.116,10	93,38%
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan		1.392,00	848,00	60,92%
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		7.299,76	7.268,10	99,57%
Izvor 7. Donacije		3.128,95	2.155,00	68,87%
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna		3.128,95	2.155,00	68,87%
PRORAČUNSKI KORISNIK 50897 Dječji vrtić "Snježna pahulja"		306.118,90	285.788,43	93,36%
1001 Program: RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"		306.118,90	285.788,43	93,36%
A100001 Aktivnost: RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"		298.239,17	278.198,34	93,28%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		249.047,07	229.681,06	92,22%
Izvor 1.1. Proračun Općine Fužine		249.047,07	229.681,06	92,22%
31 Rashodi za zaposlene		201.571,67	189.902,11	94,21%
3111 Plaće za redovan rad		165.141,55	158.303,92	95,86%
3121 Ostali rashodi za zaposlene		12.668,67	12.411,50	97,97%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		23.761,45	19.186,69	80,75%
32 Materijalni rashodi		47.475,40	39.778,95	83,79%
3211 Službena putovanja		1.013,61	780,20	76,97%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		6.947,58	5.178,84	74,54%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		2.415,56	2.405,01	99,56%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		398,17	208,10	52,26%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		9.038,42	7.779,00	86,07%

3223	Energija	11.895,97	9.385,16	78,89%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	548,17	0,00	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	2.256,29	3.082,78	136,63%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.732,49	1.437,43	82,97%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.194,51	412,20	34,51%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	229,85	229,85	100,00%
3234	Komunalne usluge	265,45	187,50	70,63%
3235	Zakupnine i najamine	796,34	815,44	102,40%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.621,05	1.142,26	70,46%
3238	Računalne usluge	2.986,26	2.982,05	99,86%
3239	Ostale usluge	1.181,23	1.181,40	100,01%
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slič	963,61	601,97	62,47%
3292	Premije osiguranja	1.990,84	1.969,76	98,94%
	Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	2.084,16	1.663,99	79,84%
	Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam	1.031,80	611,63	59,28%
32	Materijalni rashodi	1.031,80	611,63	59,28%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	185,81	160,00	86,11%
3293	Reprezentacija	645,99	293,03	45,36%
3294	Članarine i norme	200,00	158,60	79,30%
	Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - edukacija	1.052,36	1.052,36	100,00%
32	Materijalni rashodi	1.052,36	1.052,36	100,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	462,97	462,97	100,00%
3239	Ostale usluge	589,39	589,39	100,00%
	Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	42.586,99	43.850,29	102,97%
	Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	42.586,99	43.850,29	102,97%
32	Materijalni rashodi	41.966,28	43.183,49	102,90%
3222	Materijal i sirovine	36.277,04	38.091,18	105,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	213,61	119,46	55,92%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	398,17	183,75	46,15%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	470,15	411,53	87,53%
3234	Komunalne usluge	3.723,91	3.595,34	96,55%
3293	Reprezentacija	163,61	116,64	71,29%
3295	Pristojbe i naknade	190,81	189,10	99,10%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	528,98	476,49	90,08%
34	Financijski rashodi	620,71	666,80	107,43%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	620,71	666,80	107,43%

Izvor 5. Pomoći	1.392,00	848,00	60,92%
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	1.392,00	848,00	60,92%
32 Materijalni rashodi	1.392,00	848,00	60,92%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.392,00	848,00	60,92%
Izvor 7. Donacije	3.128,95	2.155,00	68,87%
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	3.128,95	2.155,00	68,87%
32 Materijalni rashodi	3.128,95	2.155,00	68,87%
3225 Sitni inventar i auto gume	1.500,00	1.500,00	100,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.628,95	655,00	40,21%
T100001 Tekući projekt: POVEĆANJE SVJESTI O NUTRITIVNIM VRIJE	7.879,73	7.590,09	96,32%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	579,97	321,99	55,52%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam	579,97	321,99	55,52%
32 Materijalni rashodi	579,97	321,99	55,52%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	579,97	321,99	55,52%
Izvor 5. Pomoći	7.299,76	7.268,10	99,57%
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.299,76	7.268,10	99,57%
32 Materijalni rashodi	7.299,76	7.268,10	99,57%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	112,81	200,00	177,29%
3222 Materijal i sirovine	1.028,60	310,00	30,14%
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.961,78	3.082,16	77,80%
3239 Ostale usluge	1.951,03	3.389,26	173,72%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	245,54	286,68	116,75%

OBRAZLOŽENJE
GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika

Ukupni prihodi u razdoblju 01.01. - 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 281.279,32 € ili 91,20% ukupno planiranih prihoda za 2023. godinu, u cijelosti se odnose na prihode poslovanja.

Ukupni rashodi u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 285.788,43 € ili 93,36% ukupno planiranih rashoda za 2023. godinu, u cijelosti se odnose na rashode poslovanja.

Manjak prihoda u odnosu na rashode u razdoblju 01.01.-31.12.2023. iznosi 4.509,11 €.

Manjak prihoda nastao je nisu realizirana planirana sredstva Europske unije iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo, koja se odnose na sufinanciranje Projekta – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“.

Stanje novčanih sredstava na računu 01.01.2023.: 5.091,94 €

Stanje novčanih sredstava na računu 31.12.2023.: 5.863,33 €

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja ostvareni u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. sastoje se od:

- 63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.374,26 €
- 65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	43.537,47 €
- 66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	6.241,74 €
- 67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	228.125,85 €

Prihodi poslovanja u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. ostvareni su iz slijedećih izvora:

- Izvor 1. Opći prihodi i primici		
Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine		228.125,85 €
- Izvor 3. Vlastiti prihodi Vrtića		
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam		2.289,38 €
Izvor 3.2. – Vlastiti prihodi vrtića – edukacija		1.052,36 €
- Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		
Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje		43.537,47 €
- Izvor 5. Pomoći		
Izvor 5.1. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan		848,00 €
Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijensa EU sredstava		2.526,26 €
- Izvor 7. Donacije		
Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg prorač.		2.900,00 €

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Izvor 5.1. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan

Planirani prihodi od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u razdoblju 01.01.-31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 848,00 € ili 60,92% planiranih sredstava, a odnose se na sredstva državnog proračuna za sufinanciranje predškole.

Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Planirani prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u razdoblju 01.01.-31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 2.526,26 € ili 25,71% planiranih sredstava, a odnose se na prijenos EU sredstava od strane Ministarstva poljoprivrede, Uprave za ribarstvo za provedbu Projekta "Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću "Snježna pahulja" u okviru FLAG Natječaja, Mjera A.1.3.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Izvor 4.1. - Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje

Planirani vlastiti prihodi od sufinanciranja u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 43.537,47 € ili 102,23% planiranih vlastitih prihoda, a odnose se na uplate roditelja za osnovni 10-satni i 6-satni program, sufinanciranja ostalih JLS za boravak djeteta u vrtiću (Grad Rijeka, Grad Delnice), te sufinanciranja jednodnevnih izleta od strane roditelja.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija

Izvor 3.1. - Vlastiti prihodi vrtića – najam

Planirani vlastiti prihodi od najma u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 3.341,74 € ili 125,43%, a odnose se na najam sportske dvorane Vrtića vanjskim korisnicima.

Izvor 3.2. - Vlastiti prihodi vrtića – edukacija

Planirani vlastiti prihodi od edukacije u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 1.052,36 € ili 100,00%, a odnose se na organizaciju stručnog aktiva ravnatelja dječjih vrtića PGŽ.

Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna

Prihodi od tekućih donacije od subjekata izvan općeg proračuna u razdoblju 01.01.-31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 2.900,00 € ili 100,00%, a odnose se na donacije gospodarskih subjekata za projekt „Kazalište za sve“, te za opremanje dvorišta vrtića vozilima.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Izvor 1.1. - Proračun Općine Fužine

Prihodi planirani iz Proračuna Općine Fužine u razdoblju 01.01.-31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 228.125,85 € odnosno 91,60% planiranih prihoda iz proračuna JLP(R)S.

Odstupanja ostvarenih u odnosu na planirane prihode poslovanja veća od 10% (+/-10%) u izvještajnom razdoblju, ostvarena su na stavkama:

Izvor 5.1. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (ostvareno 60,92%)

Sredstva iz državnog proračuna za sufinanciranje predškole planirana su na temelju doznačavanja sredstava u prethodnoj godini (2022.), međutim u 2023. godini su bila sam tri ciklusa isplate sredstava, dok je u 2022. godini bilo pet ciklusa isplate.

Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (ostvareno 25,71%)

Tijekom 2023. godine realizirane su sve aktivnosti iz Projekta – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“, međutim transferirana su sredstva samo za aktivnosti provedene u 2022. godini.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

Izvor 3.1. - Vlastiti prihodi vrtića – najam (ostvareno 125,43%)

Za korištenje sportske dvorane Vrtića postoji sve veći interes, te se ostvaruju i značajniji prihodi iz ovog izvora. Osim korištenja sportske dvorane za rekreativne svrhe, dvorana se sve češće koristi i za organiziranje edukacija i predavanja.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja u ostvareni razdoblju 01.01. – 31.12.2023. sastoje se od:

- Rashodi za zaposlene
 - Plaće (bruto)
 - Ostali rashodi za zaposlene
 - Doprinosi na plaće
- Materijalni rashodi
 - Naknade troškova zaposlenima
 - Rashodi za materijal i energiju
 - Rashodi za usluge
 - Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa
 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja
- Financijski rashodi
 - Ostali financijski rashodi

Prema izvorima financiranja rashodi poslovanja financirani su na slijedeći način:

- Rashodi za zaposlene
Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine
- Materijalni rashodi
Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam
Izvor 3.2. – Vlastiti prihodi vrtića – edukacija
Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje
Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna
- Financijski rashodi
Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje

Odstupanja ostvarenih u odnosu na planirane rashode poslovanja veća od 10% (+/-10%) u izvještajnom razdoblju, ostvarena su na stavkama:

Rashodi za zaposlene

- *doprinosi na plaće (ostvareno 80,75%)* – za tri djelatnice korištena je olakšica za oslobođenje od plaćanja doprinosa na plaću, sredstva moraju biti planirana zbog potencijalnih bolovanja, korištenja porodiljnih/rodiljnih dopusta.

Materijalni rashodi

- *naknade troškova zaposlenima (ostvareno 80,66%)* – sredstva namijenjena za službena putovanja, naknade za korištenje privatnog auta u službene svrhe, te naknade za prijevoz zaposlenika realizirana su u manjem iznosu od planiranog.
- *naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (ostvareno 116,75%)* – realizirana sredstva veća su u odnosu na planirana zbog povećanih troškova prijevoza edukatora vezanih uz realizaciju Projekta Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“.
- *ostali nespomenuti rashodi poslovanja (ostvareno 69,39%)* – planirana sredstva za reprezentaciju, članarine te ostale nespomenute rashode realizirana su u manjem iznosu od planiranog.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u razdoblju 01.01.–31.12.2023. realizirani su u iznosu od 189.902,11 €, 94,21% planiranih sredstava, a čine ih: plaće (bruto) (83,36%), ostali rashodi za zaposlene (6,54%) te doprinosi na plaće (10,10%).

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
311	Plaće (Bruto)	165.141,55	158.303,92	95,86
3111	Plaće za redovan rad	165.141,55	158.303,92	95,86
311111	Plaća za zaposlene - neto		97.359,41	
311112	Plaća za zaposlene - MIO I stup		24.003,15	
311113	Plaća za zaposlene - MIO II stup		7.434,09	
311114	Plaća za zaposlene - Porez na dohodak		10.796,99	
311115	Plaća za zaposlene - Prirez na dohodak		418,95	
311120	Plaće za vježbenike		18.291,33	
312	Ostali rashodi za zaposlene	12.668,67	12.411,50	97,97
3121	Ostali rashodi za zaposlene	12.668,67	12.411,50	97,97
312110	Bonus za uspješan rad		105,20	
312120	Nagrade		4.090,00	
312130	Darovi		2.497,22	
312150	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj		199,08	
312160	Regres za godišnji odmor		3.960,00	
312190	Ostali navedeni rashodi za zaposlene		1.560,00	
313	Doprinosi na plaće	23.761,45	19.186,69	80,75
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	23.761,45	19.186,69	80,75
313210	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		19.186,69	

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 95.219,52 €, 91,62% planiranih sredstava, a čine ih: naknade troškova zaposlenima (9,38%), rashodi za materijal i energiju (64,18%), rashodi za usluge (21,11%), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (0,30%) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (5,02%).

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
321	Naknade troškova zaposlenima	11.073,54	8.932,15	80,66
3211	Službena putovanja	1.013,61	780,20	76,97
321110	Dnevnice za službeni put u zemlji		130,05	
321130	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji		232,95	
321150	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji		417,20	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.947,58	5.178,84	74,54
321210	Naknade za prijevoz na posao i s posla		5.178,84	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.714,18	2.765,01	101,87
321310	Seminari, savjetovanja i simpoziji		2.278,19	
321320	Tečajevi i stručni ispiti		486,82	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	398,17	208,10	52,26
321410	Naknada za konštenje privatnog automobila u službene svrhe		208,10	

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
322	Rashodi za materijal i energiju	64.150,10	61.115,58	95,27
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.430,42	8.627,00	82,71
322110	Uredski materijal		484,71	
322120	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)		248,25	
322140	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje		1.296,69	
322160	Materijal za higijenske potrebe i njegu		2.888,01	
322190	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja		3.709,34	
3222	Materijal i sirovine	37.305,64	38.401,18	102,94
322210	Osnovni materijal i sirovine		144,10	
322240	Namirnice		38.257,08	
3223	Energija	11.895,97	9.385,16	78,89
322310	Električna energija		2.593,74	
322390	Ostali materijali za proizvodnju energije (ugljen, drva, teško ulje)		6.791,42	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	548,17	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	3.756,29	4.582,78	122,00
322510	Sitni inventar		3.407,87	
322511	Didakta		1.174,91	
329990	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	213,61	119,46	55,92
322710	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		119,46	

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
323	Rashodi za usluge	21.564,58	20.102,53	93,22
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.732,49	1.437,43	82,97
323110	Usluge telefona, telefaksa		1.273,66	
323130	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)		163,77	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.592,68	595,95	37,42
323220	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme		595,95	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	700,00	641,38	91,63
323320	Tisak		641,38	
3234	Komunalne usluge	3.989,36	3.782,84	94,82
323410	Opskrba vodom		1.396,99	
323420	Iznošenje i odvoz smeća		1.851,40	
323430	Deratizacija i dezinfekcija		187,50	
323440	Dimnjačarske i ekološke usluge		99,99	
323490	Ostale komunalne usluge		246,96	
3235	Zakupnine i najamnine	796,34	815,44	102,40
323530	Zakupnine i najamnine za opremu		815,44	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.621,05	1.142,26	70,46
323610	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika		438,00	
323630	Laboratorijske usluge		704,26	
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.424,75	3.545,13	80,12
323720	Ugovori o djelu		462,97	
323790	Ostale intelektualne usluge		3.082,16	
3238	Računalne usluge	2.986,26	2.982,05	99,86
323810	Usluge ažuriranja računalnih baza		2.957,05	
323890	Ostale računalne usluge		25,00	

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
3239	Ostale usluge	3.721,65	5.160,05	138,65
323910	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično		443,42	
323990	Ostale nespomenute usluge		4.716,63	

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	245,54	286,68	116,75
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	245,54	286,68	116,75
324120	Naknade ostalih troškova	0,00	286,68	0,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.892,76	4.782,58	69,39
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	963,61	601,97	62,47
329110	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća		601,97	
3292	Premije osiguranja	1.990,84	1.969,76	98,94
329220	Premije osiguranja ostale imovine		1.969,76	
3293	Reprezentacija	809,60	409,67	50,60
329310	Reprezentacija		409,67	
3294	Članarine i norme	200,00	158,60	79,30
329410	Tuzemne članarine		158,60	
3295	Pristojbe i naknade	190,81	189,10	99,10
329590	Ostale pristojbe i naknade		189,10	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.737,90	1.453,48	53,09
329990	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.453,48	

Financijski rashodi

Financijski rashodi u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. ostvareni su u iznosu od 666,80 €, 107,43% planiranih sredstava, a čine ih: ostali financijski rashodi (100%), odnosno bankarske usluge i usluge platnog prometa.

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
343	Ostali financijski rashodi	620,71	666,80	107,43
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	620,71	666,80	107,43
343110	Usluge banaka		513,73	
343120	Usluge platnog prometa		153,07	

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika

Programi (aktivnosti/projekti)

Program 1001: Rad Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja obuhvaća stvaranje i osiguravanje uvjeta za brigu i skrb o djeci rane i predškolske dobi provođenjem njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi.

Osnovni programi u razdoblju 01.01.2023. - 31.12.2023. provodio se kao:

- kombinirani 10 satni i 6 satni redoviti vrtićki program - 2 skupine
- kombinirani 10 satni redoviti jaslički program - 1 skupina

U provođenje programa uključeni su:

- 6 odgajatelja (4 odgajatelja zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, 2 odgajatelja zaposlena su na puno određeno radno vrijeme - zamjene),
- psiholog zaposlen na nepuno određeno radno vrijeme, 8 sati tjedno,
- na poslovima prehrane, održavanja te administrativno-računovodstvenim poslovima:
- pomoćna kuharica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme,
- spremačica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, koristi pravo na rad s polovicom punog radnog vremena radi skrbi i njege djeteta s težim smetnjama u razvoju,
- spremačica zaposlena na nepuno određeno radno vrijeme 01-10/2023, na nepuno neodređeno radno vrijeme od 11-12/2023,
- administrativno-računovodstveni djelatnik zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme,
- priprema ručka - vanjski servis,
- kućni majstor - vanjski suradnik.

Zakonska osnova za utvrđivanje djelokruga rada i utvrđivanje ciljeva programa su Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju, Odluka o elementima standarda društvene brige o djeci predškolskog uzrasta, Državni pedagoški standard, Obiteljski zakon, Zakon o hrani, Zakon o radu, Zakon o ustanovama.

Djelokrug rada reguliraju i interni pravilnici, protokoli i akti i to: Statut Dječjeg vrtić „Snježna pahulja“, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Pravilnik o zaštiti na radu, Pravilnik o zaštiti od požara, Poslovnik o radu Upravnog vijeća, Poslovnik o radu Odgajateljskog vijeća, Pravilnik o načinima i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću, Odluka o ostvarivanju prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić „Snježna pahulja“, Sigurnosno zaštitni i preventivni program, Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“, Etički kodeks Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“.

Cilj programa je zadovoljiti potrebe djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno-materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju integriranim pristupom učenju. Ciljevi koji proizlaze iz navedenog krovnog cilja jesu organizirati pedagoško i estetski oblikovan prostor primarno u funkciji prava i potreba

djece, postaviti organizacijske uvjete koji će biti fleksibilni i u skladu s potrebama korisnika (djece i roditelja) te poticati razvoj profesionalnih suradničkih odnosa koji će omogućiti življenje i kontinuirano učenje djece i odraslih.

Temeljni ciljevi odgojno-obrazovnog rada usmjereni su na pružanje podrške holističkom razvoju djece, razvoju osobnosti djeteta, poštivanju dječjih prava u svim aspektima (prema Konvenciji o pravima djeteta), kao i poticanje razvoja ključnih kompetencija za cjeloživotno učenje (komunikacija na materinskom jeziku, komunikacija na stranim jezicima, matematička kompetencija i osnovne kompetencije u prirodoslovlju, digitalna kompetencija, učiti kako učiti, socijalna i građanska kompetencija, inicijativa i poduzetnost, kulturna svijest i izražavanje) te promociju važnosti održivog razvoja.

Također, ciljevi programa su suradnja s drugim ustanovama i ostalim vanjskim čimbenicima s ciljem unapređenja odgojno – obrazovnog rada, kontinuirano upućivanje odgojno – obrazovnih djelatnika na organizirane oblike stručnog usavršavanja s ciljem implementacije novih znanja u praksu, uključivanje u provođenje međunarodnih projekata.

Krajnji korisnici usluga su djeca rane i predškolske dobi.

U okviru programa provode se slijedeće aktivnosti/projekti:

Aktivnost: A100001 - Rad Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Sredstva za provođenje redovnog rada osigurana su u najvećoj mjeri iz Proračuna Općine Fužine, zatim iz vlastitih prihoda (sufinanciranje boravka djece od strane roditelja i drugih JLP(R)S, pružanje usluga najma sportske dvorane Dječjeg vrtića), pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (sredstva državnog proračuna za sufinanciranje predškole) i tekućih donacija od subjekata izvan općeg proračuna (donacije gospodarskih subjekata).

Sredstva za plaće i materijalna prava radnika osiguravaju se u skladu s Kolektivnim ugovorom za radnike Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ iz Proračuna Općine Fužine na temelju podnesenih zahtjeva za isplatu proračunom planiranih sredstava.

Sredstva za materijalne rashode poslovanja osiguravaju se iz Proračuna Općine Fužine na temelju podnesenih zahtjeva za isplatu proračunom planiranih sredstava, uplata roditelja za boravak djece u Dječjem vrtiću, pružanja usluga najma sportske dvorane Dječjeg vrtića, sredstava državnog proračuna za sufinanciranje predškole te donacija gospodarskih subjekata.

Sredstva za financijske rashode poslovanja osiguravaju se iz vlastitih sredstava, uplata roditelja za boravak djece u Dječjem vrtiću.

Ciljevi:

- podizanje kvalitete provođenja odgojno-obrazovnog rada u skladu s Godišnjim planom i programom te Kurikulumom dječjeg vrtića „Snježna pahulja“,

- zadovoljenje primarnih potreba djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno - materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju,
- sudjelovanje u projektima organizaciji drugih ustanova,
- povećanje broja upisane djece,
- odgovorno i racionalno korištenje financijskih sredstava, te učinkovito izvršenje Financijskog plana.

Pokazatelj uspješnosti:

- verifikacija dodatnih kraćih programa za obogaćivanje Kurikuluma Dječjeg vrtića,
- dobivanje certifikata nakon uspješnog sudjelovanja u projektima,
- obogaćivanje prostora opremom,
- zadovoljstvom svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa (samoprocjena sudionika odgojno-obrazovnog procesa),
- veći broj upisane djece,
- financijska izvješća.

Pokazatelji rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01-12 2023.	Indeks izvršenja
Broj verificiranih programa	Verifikacija kraćeg programa	Broj programa	0	2	1	0,50
Broj projekata u kojima smo sudjelovali	Certifikat za uspješno sudjelovanja	Broj certifikata	0	2	2	100,00
Broj korisnika	Djeca polaznici Dječjeg vrtića	broj polaznika	36	40	47	117,50
Ukupan iznos vlastitih prihoda - sufinanciranje	Iznos iz Financijskog plana uplate roditelja za redoviti program	iznos u €	37.229,95	42.586,99	43.537,47	102,23
Rashodi za prehranu	Iznos iz Financijskog plana za prehranu	iznos u €	29.665,69	36.277,04	38.091,18	105,00
Materijalni i financijski rashodi	Iznos iz Financijskog plana za redovnu djelatnost	iznos u €	42.771,56	60.294,01	52.306,30	86,75

Tekući projekt: T100001 - Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“

Tijekom 2023. godine nastavljena je provedba Projekta Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“, realizirane su gotovo sve planirane aktivnosti i projekt je uspješno završen u prosincu 2023. godine.

Nije izvršena samo jedna planirana aktivnost, zbog dugog vremenskog perioda između prijave i realizacije projekta pružatelj usluge je odustao od suradnje.

Sredstva za provođenje Projekta u većoj mjeri osigurana su iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo, a manji dio se odnosi na vlastita sredstva.

Ciljevi:

- osiguravanje što kvalitetnijih uvjeta za zdrav način i pogled na hranu koju jedemo i izabiremo jesti,
- uključivanje djece u sam proces pripreme i planiranja jelovnika,
- izrada jelovnika s većim brojem ribljih obroka,
- osvješćivanje roditelja o važnosti konzumiranja ribljih obroka.

Pokazatelj uspješnosti:

- povećanje ribljih obroka u jelovnicima Dječjeg vrtića,
- veća konzumacija ribljih obroka kod djece,
- broj sudionika na radionicama i predavanjima.

Pokazatelji rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01-12 2023.	Indeks izvršenja
Broj ribljih obroka	Riblji obroci	Broj obroka mjesečno	6	12	12	100,00
Broj sudionika na radionicama i predavanjima	Sudionici na radionicama i predavanjima	Broj sudionika	0	40	654	162,50

Izvršenje programa kapitalnih ulaganja

Program kapitalnih ulaganja u predškolski odgoj i obrazovanje planiran za 2023.godinu nije ostvaren u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. godine.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U izvještajnom razdoblju 01.01.-31.12.2023. nije bilo zaduživanja po dugoročnim kreditima i zajmovima.

Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U izvještajnom razdoblju 01.01.-31.12.2023. provedene su preostale aktivnosti, te je završen Projekt – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“ koji je sufinanciran sredstvima Europske unije iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo.

Od početka provedbe Projekta (kolovoz 2022.) za realizaciju svih aktivnosti bilo je potrebno osigurati predfinanciranje. Tijekom 2023. godine uplaćena su sredstava za aktivnosti provedene do 21.01.2023. godine u iznosu od 2.526,26 €. Uplata sredstava za aktivnosti provedene od 21.01.-31.12.2023. godine izostala je u ovom izvještajnom razdoblju zbog dugotrajnog postupka kontrole Zahtjeva za isplatu.

Dodijeljena sredstva od početka provedbe Projekta do 31.12.2023.:	9.838,54 €
Uplaćena sredstva od početka provedbe Projekta do 31.12.2023.:	2.526,26 €
Evidentirani rashodi i izdaci za 2023.	7.268,10 €
Evidentirani izdaci od početka provedbe Projekta do 31.12.2023.:	9.794,36 €

Projekt – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“ koji je sufinanciran sredstvima Europske unije iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo prihvaćen je i sredstva su odobrena u kolovozu 2022. godine, te je Projekt u Financijskom planu za 2023. godinu planiran kao tekući projekt T100001.

Prihodi Projekta planirani su, raspoređeni i iskazani prema izvorima iz kojih potječu:

- Izvor 3.1 Vlastiti prihodi vrtića – najam
- Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Rashodi Projekta planirani su, realizirani i knjigovodstveno evidentirani prema izvorima financiranja.

Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U izvještajnom razdoblju 01.01.-31.12.2023. nije bilo danih zajmova.

Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode na dan 31.12.2023.:	5.008,27 €
Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 31.12.2023.:	42,70 €
Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka na dan 31.12.2023.:	0,00 €

Ne postoje obveze po osnovi sudskih postupaka.

Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U izvještajnom razdoblju 01.01.-31.12.2023. nije bilo danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

