

Temeljem članka 86. Zakona o proračunu («Narodne novine» 144/21) i članka 43. Statuta Predškolske ustanove "Vedri dani" te na prijedlog ravnateljice Predškolske ustanove "Vedri dani", Upravno vijeće Predškolske ustanove "Vedri dani" na 17. sjednici održanoj 9.5.2024. godine donosi

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU

Financijskog plana Predškolske ustanove Vedri dani za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Predškolske ustanove Vedri dani za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. god., sadrži:

1. OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	169.682,07	191.038,86	173.876,97	102,47%	91,02%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	169.682,07	191.038,86	173.876,97	102,47%	91,02%
3 Rashodi poslovanja	167.057,53	190.736,14	176.786,41	105,82%	92,69%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	112,88	302,72	294,68	261,06%	97,34%
UKUPNI RASHODI	167.170,41	191.038,86	177.081,09	105,93%	92,69%
VIŠAK / MANJAK	2.511,66	0,00	-3.204,12	-127,57%	0,00%

B. RAČUN ZADUŽIVANJA / 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		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	-9.994,50	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	2.511,66	0,00	-3.204,12	- 127,57 %	0,00%

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	169.682,07	191.038,86	173.876,97	102,47%	91,02%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	860,04	663,61	367,20	42,70%	55,33%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	860,04		367,20	42,70%	0,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	860,04		367,20	42,70%	0,00%
64 Prihodi od imovine		13,25	2,20	0,00%	16,60%
641 Prihodi od financijske imovine			2,20	0,00%	0,00%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju			2,20	0,00%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	33.858,85	34.507,93	37.017,77	109,33%	107,27%
652 Prihodi po posebnim propisima	33.858,85		37.017,77	109,33%	0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	33.858,85		37.017,77	109,33%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	134.259,09	155.190,46	136.489,80	101,66%	87,95%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	134.259,09		136.489,80	101,66%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	134.259,09		136.489,80	101,66%	0,00%
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	704,08	663,61		0,00%	0,00%
683 Ostali prihodi	704,08			0,00%	0,00%
6831 Ostali prihodi	704,08			0,00%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	167.057,53	190.736,14	176.786,41	105,82%	92,69%

31 Rashodi za zaposlene	144.803,93	159.994,92	149.682,17	103,37 %	93,55%
311 Plaće (Bruto)	120.439,30		124.394,26	103,28 %	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	120.439,30		124.394,26	103,28 %	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	4.512,58		4.785,00	106,04 %	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	4.512,58		4.785,00	106,04 %	0,00%
313 Doprinosi na plaće	19.852,06		20.502,91	103,28 %	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	19.852,06		20.502,91	103,28 %	0,00%
32 Materijalni rashodi	21.845,52	30.309,41	26.681,62	122,14 %	88,03%
321 Naknade troškova zaposlenima	1.636,55		1.782,93	108,94 %	0,00%
3211 Službena putovanja	272,61		121,71	44,65%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	899,54		1.251,99	139,18 %	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	464,40		409,23	88,12%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	16.983,09		19.021,67	112,00 %	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.242,83		4.961,36	116,94 %	0,00%
3222 Materijal i sirovine	10.514,93		11.876,52	112,95 %	0,00%
3223 Energija	1.806,84		1.900,14	105,16 %	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	283,69		211,83	74,67%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	76,45		71,82	93,94%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	58,35			0,00%	0,00%

323 Rashodi za usluge	2.877,94		5.536,93	192,39 %	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	659,26		658,47	99,88%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	372,49		329,25	88,39%	0,00%
3234 Komunalne usluge	778,93		932,06	119,66 %	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	626,45		672,31	107,32 %	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	180,83		2.400,00	1327,21 %	0,00%
3238 Računalne usluge	119,45		120,00	100,46 %	0,00%
3239 Ostale usluge	140,52		424,84	302,33 %	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	347,94		340,09	97,74%	0,00%
3293 Reprezentacija	294,86		159,04	53,94%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	53,09		181,05	341,02 %	0,00%
34 Financijski rashodi	408,07	431,81	422,62	103,57 %	97,87%
343 Ostali financijski rashodi	408,07		422,62	103,57 %	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	408,07		422,62	103,57 %	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	112,88	302,72	294,68	261,06 %	97,34%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	112,88	302,72	294,68	261,06 %	97,34%
422 Postrojenja i oprema	112,88		294,68	261,06 %	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj			294,68	0,00%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	112,88			0,00%	0,00%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	169.682,07	191.038,86	173.876,97	102,47%	91,02%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	34.562,93	35.184,79	37.019,97	107,11%	105,22%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - PK	34.562,93	35.184,79	37.019,97	107,11%	105,22%
Izvor 5. Pomoći - tekuće	135.119,14	155.854,07	136.857,00	101,29%	87,81%
Izvor 5.1. Pomoći - PK	860,04	663,61	367,20	42,70%	55,33%
Izvor 5.2. Pomoći - kompenzacijske mjere	134.259,09	155.190,46	136.489,80	101,66%	87,95%
SVEUKUPNI RASHODI	167.170,41	191.038,86	177.081,09	105,93%	92,69%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	26.648,56	35.184,79	31.741,01	119,11%	90,21%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - PK	26.648,56	35.184,79	31.741,01	119,11%	90,21%
Izvor 5. Pomoći - tekuće	140.521,85	155.854,07	145.340,08	103,43%	93,25%

Izvor 5.1. Pomoći - PK	230,49	663,61	442,91	192,16%	66,74%
Izvor 5.2. Pomoći - kompenzacijske mjere	140.291,36	155.190,46	144.897,17	103,28%	93,37%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2022 €	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	167.170,41	191.038,86	177.081,09	105,93%	92,69%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	167.170,41	191.038,86	177.081,09	105,93%	92,69%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	167.170,41	191.038,86	177.081,09	105,93%	92,69%

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Napomena: Nema financiranja

Račun financiranja prema izvorima

Napomena: Nema financiranja

2. POSEBNI DIO

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivn ost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 2/1
		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		191.038,86	177.081,09	92,69%
RAZDJELO 01 ORGANIZACIJSKA STRUKTURA		191.038,86	177.081,09	92,69%
GLAVA 0101 PREDŠKOLSKA USTANOVA "VEDRI DANI"		191.038,86	177.081,09	92,69%
Izvor 3. Vlastiti prihodi		35.184,79	31.741,01	90,21%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - PK		35.184,79	31.741,01	90,21%
Izvor 5. Pomoći - tekuće		155.854,07	145.340,08	93,25%
Izvor 5.1. Pomoći - PK		663,61	442,91	66,74%
Izvor 5.2. Pomoći - kompenzacijske mjere		155.190,46	144.897,17	93,37%
1151	Program: REDOVNA DJELATNOST PREDŠKOLSKKE USTANOVE	190.736,14	176.786,41	92,69%
A100100	Aktivnost: Rashodi za zaposlene	159.994,92	149.682,17	93,55%
Izvor 3. Vlastiti prihodi		4.804,46	4.785,00	99,59%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - PK		4.804,46	4.785,00	99,59%
31	Rashodi za zaposlene	4.804,46	4.785,00	99,59%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		4.785,00	
Izvor 5. Pomoći - tekuće		155.190,46	144.897,17	93,37%
Izvor 5.2. Pomoći - kompenzacijske mjere		155.190,46	144.897,17	93,37%
31	Rashodi za zaposlene	155.190,46	144.897,17	93,37%
3111	Plaće za redovan rad		124.394,26	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		20.502,91	
A100200	Aktivnost: Materijalni i financijski rashodi	30.741,22	27.104,24	88,17%
Izvor 3. Vlastiti prihodi		30.077,61	26.661,33	88,64%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - PK		30.077,61	26.661,33	88,64%
32	Materijalni rashodi	29.645,80	26.238,71	88,51%
3211	Službena putovanja		121,71	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.251,99	

3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		409,23	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.518,45	
3222	Materijal i sirovine		11.876,52	
3223	Energija		1.900,14	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		211,83	
3225	Sitni inventar i auto gume		71,82	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		658,47	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		329,25	
3234	Komunalne usluge		932,06	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		672,31	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.400,00	
3238	Računalne usluge		120,00	
3239	Ostale usluge		424,84	
3293	Reprezentacija		159,04	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		181,05	
34	Financijski rashodi	431,81	422,62	97,87%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		422,62	
Izvor 5. Pomoći - tekuće		663,61	442,91	66,74%
Izvor 5.1. Pomoći - PK		663,61	442,91	66,74%
32	Materijalni rashodi	663,61	442,91	66,74%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		442,91	
2151	Program: INVESTICIJE ZA POTREBE PREDŠKOLSKE USTANOVE	302,72	294,68	97,34%
K100100	Kapitalni projekt: Oprema za potrebe dječjeg vrtića	302,72	294,68	97,34%
Izvor 3. Vlastiti prihodi		302,72	294,68	97,34%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - PK		302,72	294,68	97,34%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	302,72	294,68	97,34%
4221	Uredska oprema i namještaj		294,68	

3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Ukupni prihodi/primici financijskog plana ostvareni su u visini 173.876,97 eura, odnosno 91,02% plana.

Ukupni rashodi/izdaci iznose 177.081,09 eura, odnosno 92,69% plana.

Razlika između ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka daje manjak prihoda tekuće godine u iznosu od 3.204,12 eura što s prenesenim manjkom iz prethodnih proračunskih godina u visini 9.994,50 eura i povećanjem viška prihoda iz prethodnih godina od 2,33 eura čini ukupan manjak prihoda na dan 31. prosinca 2023. godine od 13.196,29 eura.

PRIHODI POSLOVANJA ostvareni su u iznosu 173.876,97 eura. Prihodi poslovanja su:

Pomoći od inozemstva i unutar opće proračuna ostvareni su u iznosu od 367,20 eura, što je 55,33% od planiranog.

Pomoći od imovine ostvareni su u iznosu 2,20 eura i ostvareni su na kamate po žiro računu.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza ostvareni su u iznosu od 136.489,80 eura i donose se na prihode iz nadležnog proračuna, tj. Općine Stari Mikanovci.

RASHODI POSLOVANJA ostvareni su u iznosu 176.786,41 eura. Rashodi poslovanja su:

Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu 149.682,17 eura što je 93,55% planiranoga.

Materijalni rashodi izvršenje od 88,03% u iznosu 26.681,62 eura.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 422,62 eura za usluge banaka.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE iznose 294,68 eura i odnose se na nabavu informatičke opreme.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA na početku izvještajnog razdoblja bilo je 1.550,03 eura dok je na kraju godine stanje iznosilo 651,10 eura.

4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU

Predškolska ustanova Vedri dani nije se zaduživala u 2023. godini

5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA EUROPSKE UNIJE

Predškolska ustanova Vedri dani nije koristila sredstva Europske unije u 2023. godini

6. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA

Predškolska ustanova Vedri dani nije davala zajmove i nema potraživanja prema zajmovima u 2023. godini

7. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA, OBVEZA I STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA	STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA	STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA
2.619,57	15.461,52	-

8. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela financijskog plana sadrži iznos izvršenja i ciljeve koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

Program 1151: REDOVNA DJELATNOST PREDŠKOLSKE USTANOVE **176.786,41 eura**

OPIS: Odgoj i obrazovanje djece rane i predškolske dobi primarna je djelatnost predškolske ustanove.

CILJEVI: Cilj programa predškole je razvijanje i unaprjeđivanje tjelesnih, emocionalnih, socijalnih i spoznajnih potencijala djeteta (u godini pred polazak u školu) te poticanje komunikacijskih vještina potrebnih za nove oblike učenja

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: Usklađenost sa Državnim pedagoškim standardom, materijalno okruženje, zadovoljstvo roditelja, unapređenje uvjeta.

Aktivnost A100100 Rashodi za zaposlene 149.682,17 eura

Aktivnost A100200 Materijalni i financijski rashodi 27.104,24 eura

Program 2151: INVESTICIJE ZA POTREBE PREDŠKOLSKE USTANOVE **294,68 eura**

OPIS: Programom se planira kupnja računala i računalne opreme.

CILJEVI: Osigurati uvjete za rad i obavljanje poslova i zadataka.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: Nabavljeno računalo.

Kapitalni projekt K100100 Oprema za potrebe dječjeg vrtića 294,68 eura

Članak 2.

Ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Predškolske ustanove "Vedri dani" za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine stupa na snagu danom donošenja.

KLASA: 400-04/24-01/102

URBROJ: 2196-24-1-02-24-01

U Starim Mikanovcima, 9.5.2024. godine

Predsjednik Upravnog vijeća:

Hrvoje Šutalo