

IZVJEŠTAJ O GODIŠNJEM IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 12/ 2023. GODINE. DJEČJI VRTIĆ BALTAZAR

Temeljem Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15, 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna (NN 85/23), propisana je obveza sastavljanja i podnošenja Polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za tekuću proračunsku godinu na donošenje upravljačkom tijelu ustanove.

DJEČJI VRTIĆ BALTAZAR GRAČAC DJELATNOST: ODGOJ I OBRAZOVANJE PREDŠKOLSKE DJECE

Osnivač i vlasnik dječjeg vrtića je Općina Gračac. Djelatnost vrtića je odgoj, obrazovanje, zdravstvena zaštita, prehrana i socijalna skrb djece od jedne godine do polaska u školu.

I. OPĆI DIO

- A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA
- B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Prihodi i primici proračuna su iskazani u ukupnom iznosu 12/2022. od 254 811 EUR, dok su prihodi za 12/2023. iznosili 299 825 EUR. Manjak prihoda iznosi 15 527 EUR, dok manjak prihoda u izvještajnom razdoblju prošle godine iznosi 13 247 EUR.

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja za 2023. godinu 8897,81 EUR a na kraju 16861,82 EUR.

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja za 2023. iznosi 29051,28 EUR, a na kraju izvještajnog razdoblja 34504 EUR.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

PRIHODI

Prihodi i primici proračuna raspoređeni su u proračunu po ekonomskoj klasifikaciji i iskazani prema izvorima i to Izvršenje za 2022., Plan za 2023., Izvršenje za 2023.

Prihodi Općine Gračac, Sufinanciranje cijene usluga, Državni proračun –Ministarstvo znanosti i obrazovanja, isplata pasivnih kamata

636,641,	Plan 2023.	Izvršenje 2022.	Izvršenje 2023.
Financiranje programa javnih potreba	4 EUR	4 EUR	9 EUR
	1330 EUR	3185 EUR	809 EUR

Prihodi iz proračuna Općine Gračac za rashode poslovanja

671	Plan 2023.	Izvršenje 2022.	Izvršenje 2023.
Prihodi iz proračuna Općine Gračac	287.110 EUR	227068 EUR	270 072 EUR

Vlastiti prihod i-prihodi iz vlastite djelatnosti i prihodi iz proračuna koji nije nadležan

652	Plan 2023.	Izvršenje 2022.	Izvršenje 2023.
Vlastiti prihodi	28.250 EUR	21282 EUR	28935 EUR

Vlastiti prihodi – prihodi od participacije roditelja korisnika usluga
Opis programa

Vrtić za 2023. godinu ostvario je prihod u iznosu **28.935 EUR** prihoda temeljem Odluke Općinskog vijeća o participaciji troškova smještaja djeteta u predškolsku ustanovu KLASA: 601-01/23-01/2; URBROJ: 2198-31-02-23-1

Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
2. Statut Dječjeg vrtića Baltazar
3. Odluka Općinskog vijeća

RASHODI POSLOVANJA

RASHODI

31 Rashodi za zaposlene – prihodi iz proračuna Općine Gračac

	Plan 2023.	Izvršenje 2022.	Izvršenje 2023.
Rashodi za zaposlene	238.950 EUR	209061 EUR	242000 EUR

Opis programa

Program je namijenjen financiranju rashoda za zaposlene, koji se odnose na plaće za redovan i prekovremeni rad, doprinose za zdravstveno osiguranje i ostali rashodi za zaposlene.

U financijskom planu za 2023. godinu program Rashodi za zaposlene planirano je 238950 EUR, kako bi se regulirale plaće sa zaposlenima u sustavu znanosti i obrazovanja, primijenjen je indeks 106% na koeficijente složenosti posla, a osnovica za izračun plaće iznosi 947,18 EUR.

Zakonske i druge pravne osnove

4. Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
5. Sporazum o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti zaključen 25. studenog 2006.godine)
6. Odluka o plaćama zaposlenika Dječjeg vrtića Baltazar, Gračac (KLASA: 601-01/05-01/03)

32 Materijalni rashodi – prihodi iz proračuna Općine Gračac - prihodi od participacije roditelja korisnika usluga

Opis programa

Program je namijenjen financiranju materijalnih rashoda vrtića. Slijedom povećanja cijena za materijalne rashode planirali smo povećati rashode. Vrtić je planirao 55.006,17 EUR materijalnih rashoda za:

Materijalni rashodi	Plan 2023.	Izvršenje 2022.	Izvršenje 2023.
Općina Gračac	28250 EUR	21282 EUR	32218 EUR

Sufinanciranje cijene usluga	28204 EUR	23631 EUR	26116 EUR
---------------------------------	-----------	-----------	-----------

Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
2. Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi

42 Rashodi za dugotrajnu imovinu

Opis programa

Program je namijenjen financiranju dugotrajne imovine u iznosu od **23.000,00 EUR**

- Dječji namještaj i igračke - prihodi od participacije roditelja korisnika usluga
- Uređaji i strojevi – prihodi od participacije roditelja korisnika usluga

Prihodi iz proračuna Općine Gračac- plan 2023	Prihodi od participacije roditelja korisnika – plan 2023 usluga	Kapitalne pom. iz drž. Proračuna plan 2023	ukupno
19910 eur	3.050 EUR	19910 EUR	42870 EUR

Izvršenje programa za 2022. je 0 EUR, a u 2023. iznosi 557 EUR financiranih od prihoda participacije roditelja usluga.

Zakonske i druge pravne osnove:

1. Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju.
2. Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Tijekom izvještajnog razdoblja Dječji vrtić Baltazar se nije zaduživao (ni dugoročno, ni kratkoročno), te nije koristio prekoračenje na poslovnom računu.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Tijekom izvještajnog razdoblja Dječji vrtić Baltazar nije koristilo sredstva fondova Europske unije.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I ZAJMOVIMA

Tijekom izvještajnog razdoblja Dječji vrtić Baltazar nije davao jamstva i zajmove.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Tijekom izvještajnog razdoblja Dječji vrtić Baltazar nije imala potraživanja i dospjelih obveza po osnovi sudskih sporova.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Tijekom izvještajnog razdoblja Dječji vrtić Baltazar nije koristila proračunsku zalihu.

II. POSEBNI DIO

Prihodi i primici proračuna su raspoređeni u proračunu po ekonomskoj klasifikaciji i iskazani prema izvorima i to Izvršenje za 2022., Plan 2023. Izvršenje za 2023.

Gračac, 28.03.2024. godine

Odgovorna osoba:

Marijana Frček