

DJEČJI VRTIĆ NOVA GRADIŠKA
TRG DR. FRANJE TUĐMANA 2.
35400 NOVA GRADIŠKA
Tel: 035 361 773
E- mail: racunovodstvo@dvng.hr
OIB: 05865059021
MB: 3001326

KLASA: 400-01/24-01/01
URBROJ: 2178-15-380-02-24-1

U Novoj Gradiški, 22.02.2024. godine

Na temelju Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 111/18 i NN br. 83/23), Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 95/19) i članka 45. Statuta Dječjeg vrtića Nova Gradiška na svojoj 150. sjednici održanoj 26.02.2024. godine donosi:

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTĆA NOVA GRADIŠKA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2023. GODINE

Članak 1.

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška za razdoblje 01.01. - 31.12.2023. godine sadrži sljedeće:

Članak 2.

Primitke i izdatke koji se utvrđuju po ekonomskoj klasifikaciji u Računu prihoda i rashoda i računa financiranja kako slijedi:

I. OPĆI DIO

Izvještaja

o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška

za razdoblje 01.01.-31.12.2023. godine

Opći dio – prihodi i primici

Opći dio- Rashodi i izdaci

DJEČJI VRTIĆ NOVA GRADIŠKA

Trg dr. Franje Tuđmana 2
35400 Nova Gradiška
OIB 05865059021

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA

ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.

Račun / opis	1	2	3	4	5	6
	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekuci plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	1.700.326,00	1.906.261,00	2.188.002,37	1.987.053,67	116,86%	90,82%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	1.700.326,00	1.906.261,00	2.188.002,37	1.987.053,67	116,86%	90,82%
3 Rashodi poslovanja	1.699.524,04	1.895.418,00	2.173.261,34	2.012.080,21	118,39%	92,58%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.352,07	10.843,00	17.571,00	19.010,66	153,91%	108,19%
UKUPNI RASHODI	1.711.876,11	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	118,65%	92,71%
VIŠAK / MANJAK	-11.550,11	0,00	-2.829,97	-44.037,20	381,27%	1556,10%
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						
UKUPNI DONOS IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI						
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA	-11.550,11	0,00	37.835,22	-44.037,17	381,27%	-116,39%
REZULTAT GODINE						

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine ostvareni su sljedeći rezultati:

Ukupni prihodi u iznosu od 1.987.053,67 eura.

Ukupni rashodi u iznosu od 2.031.090,87 eura.

U navedenom razdoblju ostvaren je manjak prihoda u iznosu od -44.037,20 eura.

Prikaz ostvarenih prihoda i primitaka te izdataka Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška za razdoblje 01.01.-31.12.2023. godine po ekonomskoj, organskoj, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji i izvorima financiranja sastavni su dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana.

**PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.**

Račun / opis	A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekuci plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	1.700.326,00	1.906.261,00	2.188.002,37	1.987.053,67	116,86%	90,82%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	653.487,79	789.386,00	734.673,46	714.418,50	109,32%	97,24%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	653.487,79			714.418,50	109,32%	0,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	653.487,79			714.418,50	109,32%	0,00%
64 Prihodi od imovine	84,71	133,00	0,11	0,01	0,01%	0,09%
641 Prihodi od financijske imovine	84,71			0,01	0,01%	0,00%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	84,71			0,01	0,01%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	405.585,56	504.225,00	605.493,81	564.700,21	139,23%	93,26%
652 Prihodi po posebnim propisima	405.585,56			564.700,21	139,23%	0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	405.585,56			564.700,21	139,23%	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	41,25	400,00	399,89		0,00%	0,00%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	41,25				0,00%	0,00%
6615 Prihodi od pruženih usluga	41,25				0,00%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	641.126,68	612.117,00	847.435,10	707.934,95	110,42%	83,54%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	641.126,68			707.934,95	110,42%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	641.126,68			707.934,95	110,42%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	1.699.524,04	1.895.418,00	2.173.261,34	2.012.080,21	118,39%	92,58%
31 Rashodi za zaposlene	1.386.085,91	1.591.591,00	1.737.289,23	1.616.187,31	116,60%	93,03%
311 Plaće (Bruto)	1.141.009,06			1.312.193,39	115,00%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	1.141.009,06			1.312.193,39	115,00%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	56.804,74			87.133,65	153,39%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	56.804,74			87.133,65	153,39%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	188.272,11			216.860,27	115,18%	0,00%

3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	5,64			336,27	5962,23%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	188.266,47			216.524,00	115,01%	0,00%
32 Materijalni rashodi	310.438,80	432.557,11	300.895,00	392.655,75	126,48%	90,78%
321 Naknade troškova zaposlenima	67.548,80			77.908,26	115,34%	0,00%
3211 Službena putovanja	509,92			1.136,13	222,81%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	66.543,90			76.672,13	115,22%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	494,98			100,00	20,20%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	184.458,69			236.901,01	128,43%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	35.279,69			42.540,38	120,58%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	105.601,91			135.158,20	127,99%	0,00%
3223 Energija	36.137,22			43.064,70	119,17%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.265,14			606,11	26,76%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	3.705,64			15.531,62	419,13%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.469,08				0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	48.437,86			66.020,63	136,30%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.695,25			9.281,32	106,74%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.318,20			4.556,56	62,26%	0,00%
3234 Komunalne usluge	8.773,73			9.824,89	111,98%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine				3.429,74	0,00%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	8.545,46			7.410,65	86,72%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	10.577,68			23.807,62	225,07%	0,00%
3238 Računalne usluge	3.972,36			6.016,24	151,45%	0,00%
3239 Ostale usluge	555,18			1.693,61	305,06%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.993,46			11.825,85	118,34%	0,00%
3292 Premije osiguranja	4.294,31			5.147,68	119,87%	0,00%
3293 Rezentacija	463,67			419,98	90,58%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	976,47			1.262,13	129,25%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.259,01			4.996,06	117,31%	0,00%
34 Financijski rashodi	2.999,33	3.415,00	2.932,00	3.237,15	107,93%	94,79%
343 Ostali financijski rashodi	2.999,33			3.237,15	107,93%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.999,33			3.237,15	107,93%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.352,07	17.571,00	10.843,00	19.010,66	153,91%	108,19%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.352,07	17.571,00	10.843,00	19.010,66	153,91%	108,19%
422 Postrojenja i oprema	12.352,07			17.558,91	142,15%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	11.121,85			15.005,92	134,92%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.230,22			2.552,99	207,52%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina				1.451,75	0,00%	0,00%
4262 Ulaganja u računalne programe				1.451,75	0,00%	0,00%

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.**

Račun/Opis	Izvršenje 2022 € 1	Izvorni plan 2023 € 2	Tekuci plan 2023 € 3	Izvršenje 2023 € 4	Indeks 4/1 5	Indeks 4/3 6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	1.711.876,11	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	118,65%	92,71%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	1.711.876,11	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	118,65%	92,71%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.711.876,11	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	118,65%	92,71%

Članak 3.

II. POSEBNI DIO

Obrazložnje Izvještaja

o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška

01.01.-31.12.2023. godine

Posebni dio – Prihodi i primici

Posebni dio- Rashodi i izdaci

Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu u Izvještaju o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine raspoređeni su u Posebnom dijelu proračuna prema organizacijskog i programskog klasifikaciji na razini odjeljka kako slijedi:

**IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.**

Razdjel Glava	RGP	Opis	Izvorni plan	Tekući plan	Izvršenje	Indeks 3/2
			2023 €	2023 €	2023 €	
			1	2	3	4
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	92,71%
	002	STRUČNA SLUŽBA GRADA	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	92,71%
	00202	DJEČJI VRTIĆ	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	92,71%

IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.

Organizacijska klasifikacija Izvori	VRSTA RASHODA I IZDATAKA			
	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/2
Projekat/Aktivnost	1	2	3	4
UKUPNO RASHODI I IZDATCI	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	92,71%
RAZDJEL 002 STRUČNA SLUŽBA GRADA	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	92,71%
GLAVA 00202 DJEČJI VRTIĆ	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	92,71%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	603.490,00	552.696,70	502.405,87	90,90%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	603.490,00	552.696,70	502.405,87	90,90%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	533,00	400,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI PK	533,00	400,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE	512.852,00	606.102,16	596.933,99	98,49%
Izvor 4.8. SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	504.225,00	597.475,16	589.361,35	98,64%
Izvor 4.9. SUFINANCIRANJE - GRAD ZA RODITELJE PO RIJEŠENJU	8.627,00	8.627,00	7.572,64	87,78%
Izvor 5. POMOĆI	789.386,00	1.009.885,90	920.160,67	91,12%
Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK	789.386,00	723.774,50	642.369,91	88,75%
Izvor 5.4. TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA GU	0,00	286.111,40	277.790,76	97,09%
Izvor 9. VLASTITI IZVORI	0,00	21.747,58	11.590,34	53,29%
Izvor 9.2. VLASTITI IZVORI RASPOLOŽIVA SRED.IZ PRETH.GOD. PK	0,00	21.747,58	11.590,34	53,29%
1012 Program: PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	1.906.261,00	2.190.832,34	2.031.090,87	92,71%
A101201 Aktivnost: REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA	1.859.872,00	2.156.659,87	2.014.605,34	93,41%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	603.490,00	552.696,70	502.405,87	90,90%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	603.490,00	552.696,70	502.405,87	90,90%
31 Rashodi za zaposlene	603.490,00	552.696,70	502.405,87	90,90%
3111 Plaće za redovan rad			431.245,33	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			71.160,54	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	533,00	400,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI PK	533,00	400,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi	533,00	400,00	0,00	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	0,00	
3222 Materijal i sirovine		0,00	0,00	

Izvor 4. PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE
Izvor 4.8. SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA

31	Rashodi za zaposlene	512.532,00	605.782,16	596.488,99	98,47%
3111	Plaće za redovan rad	503.905,00	597.155,16	588.916,35	98,62%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	215.816,00	226.751,23	217.748,19	96,03%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			115.739,51	
32	Materijalni rashodi	275.908,00	356.638,93	348.920,35	97,84%
3211	Službena putovanja			1.136,13	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			65.794,76	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			100,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			37.429,76	
3222	Materijal i sirovine			123.107,51	
3223	Energija			35.492,06	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			606,11	
3225	Sitni inventar i auto gume			8.135,05	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			9.281,32	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			4.556,56	
3234	Komunalne usluge			9.824,89	
3235	Zakupnine i najamnine			3.429,74	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			7.410,65	
3237	Intelektualne i osobne usluge			23.807,62	
3238	Računalne usluge			6.016,24	
3239	Ostale usluge			1.693,61	
3292	Premije osiguranja			4.701,42	
3293	Reprezentacija			419,98	
3295	Pristojbe i naknade			1.262,13	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			4.714,81	
34	Financijski rashodi	2.932,00	3.415,00	3.237,15	94,79%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			3.237,15	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.249,00	10.350,00	19.010,66	183,68%
4221	Uredska oprema i namještaj			15.005,92	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			2.552,99	
4262	Ulaganja u računalne programe			1.451,75	
Izvor 4.9. SUFINANCIRANJE - GRAD ZA RODITELJE PO RIJEŠENJU		8.627,00	8.627,00	7.572,64	87,78%
32	Materijalni rashodi	8.627,00	8.627,00	7.572,64	87,78%
3223	Energija			7.572,64	

Izvor 5. POMOĆI					
Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK					
31 Rashodi za zaposlene	743.317,00	986.200,15	912.240,90	92,50%	
3111 Plaće za redovan rad	743.317,00	700.088,75	634.450,14	90,62%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	735.705,00	673.160,90	615.335,37	91,41%	
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje			525.257,22		
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			4.215,84		
			336,27		
32 Materijalni rashodi	7.346,00	26.927,85	19.114,77	70,99%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			10.532,40		
3222 Materijal i sirovine			8.581,11		
3292 Premije osiguranja	266,00	0,00	1,26		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	
4221 Uredska oprema i namještaj			0,00		
Izvor 5.4. TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA GU					
31 Rashodi za zaposlene	286.111,40	277.790,76	277.790,76	97,09%	
3111 Plaće za redovan rad	280.220,40	277.790,76	277.790,76	99,13%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			237.455,92		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.891,00	0,00	0,00	0,00%	
4221 Uredska oprema i namještaj			40.334,84		
Izvor 9. VLASTITI IZVORI	0,00	11.580,86	3.469,58	29,96%	
Izvor 9.2. VLASTITI IZVORI RASPOLOŽIVA SRED.IZ PRETH.GOD. PK	0,00	11.580,86	3.469,58	29,96%	
32 Materijalni rashodi	0,00	11.580,86	3.469,58	29,96%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			0,00		
3222 Materijal i sirovine			3.469,58		
A101202 Aktivnost: PREDŠKOLA	43.889,00	25.139,90	11.188,96	44,51%	
Izvor 4. PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE	320,00	320,00	445,00	139,06%	
Izvor 4.8. SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	320,00	320,00	445,00	139,06%	
32 Materijalni rashodi	320,00	320,00	445,00	139,06%	
3292 Premije osiguranja			445,00		
Izvor 5. POMOĆI	43.569,00	17.749,75	5.719,77	32,22%	
Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK	43.569,00	17.749,75	5.719,77	32,22%	
31 Rashodi za zaposlene	36.580,00	4.460,00	2.907,12	65,18%	
3111 Plaće za redovan rad			2.495,41		
3121 Ostali rashodi za zaposlene			0,00		
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			411,71		

		5.661,00	11.959,75	2.812,65	23,52%
32	Materijalni rashodi				
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			344,97	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.186,43	
3225	Sitni inventar i auto gume			0,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			0,00	
3239	Ostale usluge			0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			281,25	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.328,00	1.330,00	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0,00	
	Izvor 9. VLASTITI IZVORI	0,00	7.070,15	5.024,19	71,06%
	Izvor 9.2. VLASTITI IZVORI RASPOLOŽIVA SRED.IZ PRETH.GOD. PK	0,00	7.070,15	5.024,19	71,06%
32	Materijalni rashodi	0,00	7.070,15	5.024,19	71,06%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.024,19	
3225	Sitni inventar i auto gume			3.000,00	
3239	Ostale usluge			0,00	
	Aktivnost: SUFINANCIRANJE PROGRAMA ZA DJECU S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU	2.500,00	9.032,57	5.296,57	58,64%
A101203	Izvor 5. POMOĆI	2.500,00	5.936,00	2.200,00	37,06%
	Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK	2.500,00	5.936,00	2.200,00	37,06%
32	Materijalni rashodi	2.500,00	5.936,00	2.200,00	37,06%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			900,00	
3225	Sitni inventar i auto gume			1.300,00	
	Izvor 9. VLASTITI IZVORI	0,00	3.096,57	3.096,57	100,00%
	Izvor 9.2. VLASTITI IZVORI RASPOLOŽIVA SRED.IZ PRETH.GOD. PK	0,00	3.096,57	3.096,57	100,00%
32	Materijalni rashodi	0,00	3.096,57	3.096,57	100,00%
3225	Sitni inventar i auto gume			3.096,57	

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA NOVA GRADIŠKA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2023. GODINE:

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška za razdoblje 01.01.-31.12.2023. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/2023-1336):

PRIHODI I PRIMICI:

Ukupni planirani **prihodi** Dječjeg vrtića Nova Gradiška u razdoblju 01.01.-31.12.2023. godine iznosili su 1.987.053,67 eura, što iznosi 90,82 % plana za 2023. godinu.

Planirani opći prihodi i primici planirani su za 2023. godinu 561.323,70 eura, dok je realizirano 535.421,14 eura, od čega proizlazi postotak realizacije u iznosu od 95,37 %.

Prihodi za posebne namjene – sufinanciranje cijene predškolskog odgoja koji se odnosi na uplate roditelja planirani su u iznosu 605.493,81 eura, a ostvareni su u iznosu 564.700,21 eura uz postotak realizacije od 93,26 %.

Tekuće pomoći iz drugih proračuna u planu za 2023. godinu planirani su u iznosu 734.673,46 eura, dok su realizirani u vrijednosti od 714.418,50 eura, uz postotak realizacije od 97,24 %.

RASHODI I IZDACI:

Ukupni planirani **rashodi** Dječjeg vrtića Nova Gradiška u razdoblju 01.01.-31.12.2023. godine iznosili su 2.031.090,87 eura, od čega je proizašao postotak realizacije izvršenja od 92,71 %.

Planirani opći rashodi i izdaci u razdoblju 01.01.-31.12.2023. godini iznosili su 552.696,70 eura, dok je realizirano 502.405,87 eura, od čega proizlazi postotak realizacije u iznosu od 90,90 %.

Sa planiranim prihodima tekuće 2023. godine u ukupnom iznosu izvršena je raspodjela sredstava u Finacijskom planu dječjeg vrtića na rashode poslovanja (skupina 3 i skupina 4).

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih i realiziranih rashoda Financijskog plana u razdoblju do 01.01.-31.12.2023. godini.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za plaće i naknade za zaposlene realizirani su u iznosu od 1.616.187,31 eura, a odnose se na rashode za zaposlene u Dječjem vrtiću Nova Gradiška te podružne vrtiće u Općini Černik, Općini Nova Kapela, Općini Okučani, Općini Staro Petrovo Selo i Općini Dragalić, postotak realizacije iznosi 93,03 %.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi realizirani su u iznosu od 392.655,75 eura i odnose se na ostvarenje programskih aktivnosti i redovno poslovanje dječjeg vrtića uz iznos indeksa od 90,78 %. Zabilježen je porast cijena troškova u odnosu na isti period protekle godine koji je u 2022. iznosio 310.438,80 eura, što je porast od 20,94 %. Porast troškova odnosi se na povećanja cijena troškova za osnovne namirnice, energenata te različitih usluga koje je dječji vrtić koristio u periodu od 12 mjeseci u 2023. godini pri redovitom poslovanju ustanove.

Financijski rashodi

Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 3.327,15 eura. Unutar financijskih rashoda planirani su rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa uz indeks realizacije od 94,79 %.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od 19.010,66 eura. Troškovi se odnose se na kupnju uredskog namještaja za redovno poslovanje i opremanje sobe dnevnog boravka za novu odgojno-obrazovnu skupinu jaslica te uređaje koji su nabavljeni pri redovnom poslovanju ustanove.

PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA DJEČJEG VRTIĆA:

Rashodi iz izvora 1.1. realizirani su u iznosu od 502.405,87 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 90,90 %.

Rashodi iz izvora 3.1. realizirani su u iznosu od 0 eura.

Rashodi iz izvora 4.8. realizirani su u iznosu od 588.916,35 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 98,62 %.

Rashodi iz izvora 4.9. realizirani su u iznosu od 7.572,64 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 87,78 %.

Rashodi iz izvora 5.1. realizirani su u iznosu od 634.450,14 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 90,62 %.

Rashodi iz izvora 5.4. realizirani su u iznosu od 277.790,76 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 97,09 %.

Rashodi iz izvora 9.2. – Vlastiti izvori raspoloživi iz prethodnih godina realizirani su u iznosu od 3.469,58 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 29,96 %.

PREDŠKOLA:

Rashodi iz izvora 4.8. realizirani su u iznosu od 445,00 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 139,06 %.

Rashodi iz izvora 5.1. realizirani su u iznosu od 5.719,77 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 32,22 %.

Rashodi iz izvora 9.2. – Vlastiti izvori raspoloživi iz prethodnih godina realizirani su u iznosu od 5.024,19 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 71,06 %.

TEŠKOĆE U RAZVOJU:

Rashodi iz izvora 5.1. realizirani su u iznosu od 2.200,00 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 37,06 %.

Rashodi iz izvora 9.2. – Vlastiti izvori raspoloživi iz prethodnih godina realizirani su u iznosu od 3.096,57 eura, uz postotak realizacije plana za 2023. godinu od 100,00 %.

Članak 4.

Izvršetak o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023. godine objavit će se na oglasnoj ploči i web stranici Dječjeg vrtića Nova Gradiška prvog dana od objave i usvajanja na Upravnom vijeću Dječjeg vrtića Nova Gradiška.

