

DJEČJI VRTIĆ „SEGET“
SEGET VRANJICA

Klasa :601-06/25-01/4-1
Urbroj:2184-3-5-01/01-25-1

Seget Vranjica, 31.3.2025.

Na temelju čl. 30. i čl. 31.Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/2023) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića "SEGET" Upravno vijeće Dječjeg vrtića "SEGET" na svojoj 19.sjednici održanoj dana 31.3.2025. godine donosi

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA DJEČJEG VRTIĆA "SEGET"

I. OPĆI DIO PRORAČUNA – PRIKAZ RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA NA RAZINI ODJELJKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE- PRIKAZ IZVRŠENJA PRORAČUNA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU

Članak 1.

1.1. Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Dječjeg vrtića SEGET za 2024. godinu sadrži sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja kako slijedi:

Račun / opis	Izvršenje 2023. €	Izvorni plan 2024. €	Tekući plan 2024. €	Izvršenje 2024. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	587.176,44	770.345,39	822.874,35	720.105,31	122,64%	87,51%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	587.176,44	770.345,39	822.874,35	720.105,31	122,64%	87,51%

3 Rashodi poslovanja	575.447,41	779.843,27	836.735,49	716.962,38	124,59%	85,69%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.065,00	12.081,07	8.402,82	6.021,10	565,36%	71,66%
UKUPNI RASHODI	576.512,41	791.924,34	845.138,31	722.983,48	125,41%	85,55%
VIŠAK / MANJAK	10.664,03	-21.578,95	-22.263,96	-2.878,17	-26,99%	12,93%
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	0,00	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	21.578,95	22.263,96	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	10.664,03	0,00	0,00	-2.878,17	-26,99%	0,00%

Članak 2.

1.2.1. Prihodi i primici, te rashodi i izdaci po skupinama, utvrđeni su u Računu prihoda i rashoda na razini odjeljka ekonomske klasifikacije za razdoblje od 1.1-31.12.2024. god. kako slijedi:

Račun / opis	Izvršenje 2023. €	Izvorni plan 2024. €	Tekući plan 2024. €	Izvršenje 2024. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	587.176,44	770.345,39	822.874,35	720.105,31	122,64%	87,51%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.320,86			4.145,48	77,91%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.320,86			4.145,48	77,91%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.320,86			4.145,48	77,91%	
64 Prihodi od imovine	3,84				0,00%	
641 Prihodi od financijske imovine	3,84				0,00%	
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	3,84				0,00%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	70.950,49			96.221,48	135,62%	
652 Prihodi po posebnim propisima	70.950,49			96.221,48	135,62%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	70.950,49			96.221,48	135,62%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	510.901,25			619.738,35	121,30%	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	510.901,25			619.738,35	121,30%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	510.901,25			619.738,35	121,30%	
3 Rashodi poslovanja	575.447,41	779.843,27	836.735,49	716.962,38	124,59%	85,69%
31 Rashodi za zaposlene	468.948,42			598.401,50	127,60%	
311 Plaće (Bruto)	347.617,43			448.028,73	128,89%	
3111 Plaće za redovan rad	347.617,43			448.028,73	128,89%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	63.973,66			80.291,73	125,51%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	63.973,66			80.291,73	125,51%	
313 Doprinosi na plaće	57.357,33			70.081,04	122,18%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	57.357,30			70.081,04	122,18%	
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,03				0,00%	
32 Materijalni rashodi	105.432,66			117.359,17	111,31%	
321 Naknade troškova zaposlenima	16.725,70			18.175,04	108,67%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.392,07			17.352,00	105,86%	

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	333,63			823,04	246,69%	
322 Rashodi za materijal i energiju	67.532,25			75.200,15	111,35%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.425,19			16.971,55	110,02%	
3222 Materijal i sirovine	42.260,86			48.093,48	113,80%	
3223 Energija	6.557,37			6.077,15	92,68%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.896,54			1.609,30	84,85%	
3225 Sitni inventar i auto gume	1.392,29			2.448,67	175,87%	
323 Rashodi za usluge	20.580,63			23.229,21	112,87%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.490,98			4.179,25	167,78%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.212,35			1.596,58	72,17%	
3234 Komunalne usluge	2.844,80			3.201,31	112,53%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.944,37			3.659,90	124,30%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	177,51			17,58	9,90%	
3238 Računalne usluge	3.850,54			4.818,85	125,15%	
3239 Ostale usluge	6.060,08			5.755,74	94,98%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	594,08			754,77	127,05%	
3292 Premije osiguranja	594,08			716,37	120,58%	
3293 Reprezentacija				38,40	0,00%	
34 Financijski rashodi	1.066,33			1.201,71	112,70%	
343 Ostali financijski rashodi	1.066,33			1.201,71	112,70%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.066,33			1.201,71	112,70%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.065,00	12.081,07	8.402,82	6.021,10	565,36%	71,66%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.065,00			6.021,10	565,36%	
422 Postrojenja i oprema	1.065,00			4.527,96	425,16%	
4221 Uredska oprema i namještaj	1.065,00			3.307,50	310,56%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene				1.220,46	0,00%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina				1.493,14	0,00%	
4262 Ulaganja u računalne programe				1.493,14	0,00%	

Članak 3.

1.2.2.. Prihodi i primici, te rashodi i izdaci po skupinama, utvrđeni su u Računu prihoda i rashoda prema izvorima financiranja za razdoblje od 1.1-31.12.2024. god. kako slijedi:

Račun / opis	Izvršenje 2023. €	Izvorni plan 2024. €	Tekući plan 2024. €	Izvršenje 2024. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	587.176,44	770.345,39	822.874,35	720.105,31	122,64%	87,51%
Izvor 1. Opći prihodi	510.905,09	655.391,86	704.391,86	616.177,15	120,61	87,48
Izvor 1.1. Proračun općine Seget	510.901,25	655.325,5	704.325,5	616.177,15	120,61	87,48
Izvor 1.2. Prihod od banke(pasivna kamata)	3,84	66,36	66,36		0	0
Izvor 3. Vlastiti prihodi	70.950,49	99.953,53	101.482,49	96.221,48	135,62	94,82
Izvor 3.1. Prihod od roditelja	70.950,49	99.953,53	101.482,49	96.221,48	135,62	94,82
Izvor 7. Pomoć nenadležnog proračuna	5.320,86	15.000,00	17.000,00	7.706,68	144,84	45,33
Izvor 7.1. Pomoć nenadležnog proračuna	2.951,66	5.000,00	7.000,00	4.145,48	140,45	59,22
Izvor 7.2. Pomoć Ministarstva obrazovanja za djecu s teškoćama u razv.	706,8	5.000,00	5.000,00	2.150,00	304,19	43,00
Izvor 7.3. Pomoć Ministarstva obrazovanja za program predškole	1.662,4	5.000,00	5.000,00	1.411,2	84,89	28,22
SVEUKUPNI RASHODI	576.512,41	791.924,34	845.138,31	722.983,48	125,41%	85,55%
Izvor 1. Opći prihodi	500.582,88	655.391,86	704.391,86	615.753,5	123,01	87,42
Izvor 1.1. Proračun općine Seget	500.582,88	655.325,5	704.325,5	615.753,5	123,01	87,42
Izvor 1.2. Prihod od banke(pasivna kamata)		66,36	66,36		0	0
Izvor 3. Vlastiti prihodi	69.419,16	99.953,53	101.482,49	88.708,8	127,79	87,41
Izvor 3.1. Prihod od roditelja	69.419,16	99.953,53	101.482,49	88.708,8	127,79	87,41
Izvor 4. Višak prihoda poslovanja	1.442,21	21.578,95	22.263,96	12.026,47	833,89	54,02
Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina	1.442,21	21.578,95	22.263,96	12.026,47	833,89	54,02
Izvor 7. Pomoć nenadležnog proračuna	5.068,16	15.000,00	17.000,00	6.494,71	128,15	38,2

Izvor 7.1. Pomoć nenadležnog proračuna	2.888,4	5.000,00	7.000,00	4.069,00	140,87	58,13
Izvor 7.2. Pomoć Ministarstva obrazovanja za djecu s teškoćama u razv.	5.52,66	5.000,00	5.000,00	1.879,94	340,16	37,6
Izvor 7.3. Pomoć Ministarstva obrazovanja za program predškole	1.627,1	5.000,00	5.000,00	545,77	33,54	10,92

Članak 4.

1.2.3. Prihodi i primici, te rashodi i izdaci po skupinama, utvrđeni su u Računu prihoda i rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1-31.12.2024 god. kako slijedi:

Račun/Opis	Izvršenje 2023 €	Izvorni plan 2024 €	Tekući plan 2024 €	Izvršenje 2024 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	576.512,41	791.924,34	845.138,31	722.983,48	125,41	85,55
Funkcijska klasifikacija 04 Ekonomski poslovi	91.171,92	136.598,84	140.812,81	107.229,98	117,61	76,15
Funkcijska klasifikacija 041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	91.171,92	136.598,84	140.812,81	107.229,98	117,61	76,15
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	485.340,49	655.325,50	704.325,50	615.753,50	126,87	87,42
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	485.340,49	655.325,50	704.325,50	615.753,50	126,87	87,42

Članak 5.

2.1.1.Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1-31.12.2024. god. :

Račun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024 €	Tekući plan 2024 €	Izvršenje 2024 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
		0	0			
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		0	0			

Članak 6.

2.1.2.Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja za razdoblje od 1.1-31.12.2024. god. :

Račun / opis	Izvršenje 2023. €	Izvorni plan 2024. €	Tekući plan 2024. €	Izvršenje 2024. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		21.578,95	22.263,96			
4. Višak prihoda poslovanja		21.578,95	22.263,96			
4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina		21.578,95	22.263,96			

II. POSEBNI DIO PRORAČUNA – IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI SADRŽI PRIKAZ RASHODA I IZDATAKA ISKAZANIH PO IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Članak 7.

Izvršenje rashoda i izdataka u iznosu od 722.983,48 EUR-a prikazano je po osnovnim namjenama na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, kako slijedi:

Izvršenje prema programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija					
Izvori					
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024	Tekući plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/2
		1	2	3	4
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		791.924,34	845.138,31	722.983,48	85,55
RAZDJEL 001 VRTIĆ		791.924,34	845.138,31	722.983,48	85,55
GLAVA 00101 SEGET		791.924,34	845.138,31	722.983,48	85,55
1001	Program: Obrazovanje	791.924,34	845.138,31	722.983,48	85,55

A100001	Aktivnost: Uprava vrtića	655.325,50	704.325,50	615.753,50	87,42
Izvor 1. Opći prihodi		655.325,50	704.325,50	615.753,50	87,42
Izvor 1.1. Proračun općine Seget		655.325,50	704.325,50	615.753,50	87,42
31	Rashodi za zaposlene	626.000,00	675.000,00	598.401,50	88,65
3111	Plaće za redovan rad			448.028,73	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			80.291,73	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			70.081,04	
32	Materijalni rashodi	29.325,50	29.325,50	17.352,00	59,17
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			17.352,00	
K100001	Kapitalni projekt: Ulaganje u vrtić	12.081,07	8.402,82	6.021,10	71,66
Izvor 4. Višak prihoda poslovanja		12.081,07	8.402,82	6.021,10	71,66
Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina		12.081,07	8.402,82	6.021,10	71,66
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.081,07	8.402,82	6.021,10	71,66
4221	Uredska oprema i namještaj			3.307,50	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.220,46	
4262	Ulaganja u računalne programe			1.493,14	
T100001	Tekući projekt: Funkcioniranje dječjeg vrtića	124.517,77	132.409,99	101.208,88	76,44
Izvor 1. Opći prihodi		66,36	66,36	0,00	0,00
Izvor 1.2. Prihod od banke(pasivna kamata)		66,36	66,36	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	66,36	66,36	0,00	0,00
Izvor 3. Vlastiti prihodi		99.953,53	101.482,49	88.708,80	87,41
Izvor 3.1. Prihod od roditelja		99.953,53	101.482,49	88.708,80	87,41
32	Materijalni rashodi	98.714,86	100.143,82	87.507,09	87,38
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			500,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			15.697,05	
3222	Materijal i sirovine			40.850,35	
3223	Energija			3.769,86	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.171,11	
3225	Sitni inventar i auto gume			1.644,75	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			4.179,25	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.596,58	
3234	Komunalne usluge			3.091,30	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			3.659,90	
3237	Intelektualne i osobne usluge			17,58	

3238	Računalne usluge			4.818,85	
3239	Ostale usluge			5.755,74	
3292	Premije osiguranja			716,37	
3293	Reprezentacija			38,40	
34	Financijski rashodi	1.238,67	1.338,67	1.201,71	89,77
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			1.201,71	
Izvor 4. Višak prihoda poslovanja		9.497,88	13.861,14	6.005,37	43,33
Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina		9.497,88	13.861,14	6.005,37	43,33
32	Materijalni rashodi	9.497,88	13.861,14	6.005,37	43,33
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			323,04	
3222	Materijal i sirovine			2.022,92	
3223	Energija			2.307,29	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			438,19	
3225	Sitni inventar i auto gume			803,92	
3234	Komunalne usluge			110,01	
Izvor 7. Pomoć nenadležnog proračuna		15.000,00	17.000,00	6.494,71	38,20
Izvor 7.1. Pomoć nenadležnog proračuna		5.000,00	7.000,00	4.069,00	58,13
32	Materijalni rashodi	5.000,00	7.000,00	4.069,00	58,13
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.274,50	
3222	Materijal i sirovine			2.794,50	
Izvor 7.2. Pomoć Ministarstva obrazovanja za djecu s teškoćama u razv.		5.000,00	5.000,00	1.879,94	37,60
32	Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	1.879,94	37,60
3222	Materijal i sirovine			1.879,94	
Izvor 7.3. Pomoć Ministarstva obrazovanja za program predškole		5.000,00	5.000,00	545,77	10,92
32	Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	545,77	10,92
3222	Materijal i sirovine			545,77	

III. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA- OPĆI DIO

Članak 8.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci su evidentirani na temelju nastanka događaja i priznati prema kriteriju mjerljivosti i raspoloživost.

Ukupno ostvareni prihodi i primici u 2024.godini iznose 720.105,31 EUR-a što je za 22,64 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Rashodi su priznati na temelju nastanka poslovnog događaja u izvještajnom razdoblju na koje se odnose bez obzira kad su plaćeni.

Ukupno ostvareni rashodi i izdaci u 2024.godini iznose 722.983,48 EUR-a što je za 25,41 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

U 2024. godini ostvaren je manjak od -2.878,17 EUR-a. Zbog prenesenog viška iz prethodne godine u iznosu od 23.700,70 EUR-a te ostvarenog manjka raspoloživi iznos viška u slijedećem razdoblju iznosi 20.822,53 EUR-a.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka

Ostvareni prihodi i primici u 2024. godini prikazani su usporedno sa ostvarenjem u prethodnoj godini i sa planiranim na godišnjoj razini na slijedeći način:

1.Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvareni su u iznosu od 4.145,48 EUR-a.

2. Prihodi od financijske imovine

Prihodi od pasivne kamate ostvareni su u iznosu od 0 EUR-a.

3.Prihodi po posebnim propisima

Prihodi od roditelja ostvareni su u iznosu od 96.221,48 EUR-a što je za 35,62% više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

Prihodi su povećani jer se jedna 6-satna jutarnja skupina prenamijenila u 10-satni program te se nakon opomena poboljšala naplata prihoda .

4.Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u iznosu od 619.738,35 EUR-a što je za 21,30% više u odnosu na razdoblje prethodne godine.

Navedeni prihodi su povećani zbog povećanja plaće, zbog povećanih potreba za zamjenama za djelatnike koji su bili na bolovanju ili godišnjem odmoru, zbog zapošljavanja u novootvorenom vrtiću u Seget Vranjici, te zbog sredstava Ministarstva za program predškole i program za djecu s teškoćama u razvoju.

Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka

Ukupni rashodi i izdaci za 2024. godinu iznose 716.962,38 EUR-a što je za 24,59 % više u odnosu na prethodnu godinu.

1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 598.401,50 EUR-a a to je za 27,60 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za zaposlene uključuju plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene Dječjeg vrtića SEGET.

Ukupne bruto plaće ostvarene su u iznosu od 448.028,73 EUR-a što je za 28,89 % više u odnosu na prethodnu godinu.

2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 117.359,17 EUR-a, to jest za 11,31 % više u odnosu na prethodnu godinu. Oni se odnose na redovnu djelatnost odgoja i obrazovanja, te na izvršavanje programskih aktivnosti.

2.1. Naknade troškova zaposlenima ostvarene su u iznosu od 18.175,04 EUR-a, to jest za 8,67 % više u odnosu na 2023. godinu.

Raščlanjuju se kako slijedi:

a) Službena putovanja iznose 0,00 EUR-a

b) Naknade za prijevoz na posao i sa posla iznose 17.352,00 EUR-a

c) Stručno usavršavanje zaposlenika iznosi 823,04 EUR-a

2.2. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 75.200,15 EUR-a što je za 11,35 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 16.971,55 EUR-a, a to je za 10,02 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Materijal i sirovine ostvareni su u iznosu od 48.093,48 EUR-a, a to je za 13,80 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Energija ostvarena je u iznosu od 6.077,15 EUR-a, a to je 92,68% od prošlogodišnjeg iznosa.

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje ostvareni su u iznosu od 1.609,30 EUR-a, a to je 84,85 % od prošlogodišnjeg iznosa.

Sitni inventar i autogume ostvareni su u iznosu od 2.448,67 EUR-a, a to je za 75,87 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

2.3.Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 23.229,21 EUR-a, a to je za 12,87 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Usluge uključuju slijedeće:

a) Usluge telefona pošte i prijevoza ostvareni su u iznosu od 4.179,25 EUR-a, a to je za 67,78 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

b) Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvareni su u iznosu od 1.596,58 EUR-a, a to je za 27,83% manje u odnosu na prošlogodišnje razdoblje..

c) Komunalne usluge ostvareni su u iznosu od 3.201,31 EUR-a, a to je za 12,53 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

d) Zdravstvene i veterinarske usluge ostvareni su u iznosu od 3.659,90 EUR-a, a to je za 24,30% više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

e) Intelektualne i osobne usluge ostvareni su u iznosu od 17,58 EUR-a, što je 9,90 % od prošlogodišnjeg iznosa.

f) Računalne usluge ostvareni su u iznosu od 4.818,85 EUR-a, a to je za 25,15 % više od prošlogodišnjeg iznosa.

g) Ostale usluge ostvareni su u iznosu od 5.755,74 EUR-a, a to je 94,98% od prošlogodišnjeg iznosa.

2.4.Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 754,77 EUR-a, dok su prošle godine bili 594,08 EUR-a.

a) Premije osiguranja ostvareni su u iznosu od 716,37 EUR-a, što je 20,58 % više u odnosu na prošlu godinu.

b) Reprezentacija je ostvarena u iznosu od 38,40 EUR-a.

3.Financijski rashodi

Bankarske usluge i usluge platnog prometa iznose 1.201,71 EUR-a, a to je za 12,70 % više u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

4.Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 6.021,10 EUR-a, dok su prošle godine iznosili 1.065,00 EUR-a.

a) Uredska oprema i namještaj ostvareni su u iznosu od 3.307,50 EUR-a, što je 210,56 % više u odnosu na prošlu godinu

b) Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene ostvareni su u iznosu od 1.220,46 EUR-a.

c) Ulaganja u računalne programe iznose 1.493,14 EUR-a.

Sredstva na računu na dan 31.12.2024. godine iznosila su 17.541,90 EUR-a i prenose se u slijedeće proračunsko razdoblje za podmirenje dospjelih obveza.

Članak 9.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA-POSEBNI DIO PRORAČUNA

Program 1001 Obrazovanje

Ukupni rashodi i izdaci u okviru ovog programa ostvareni su iznosu od 722.983,48 EUR-a, to jest za 14,45% manje u odnosu na godišnji plan.

Program obuhvaća Aktivnost: Uprava vrtića te su financijski pokazatelji isti kao i na razini programa.

Opći cilj: povećanje razine obrazovanja i potpora obiteljima i djeci u obrazovanju.

Pokazatelji uspješnosti:

Broj djece upisanih u dječji vrtić i program predškole kojima se sufinancira boravak u dječjem vrtiću.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23.

Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi.

Izvor financiranja- opći prihodi

Sredstva se odnose na plaće i naknade zaposlenima, na doprinose, na ostale rashode za zaposlene i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Program K100001 Kapitalni projekt: Ulaganje u vrtić

Ukupni rashodi i izdaci u okviru ovog programa ostvareni su iznosu od 6.021,10 EUR-a, dok su planirani na godišnjoj razini u iznosu od 8.402,82 EUR-a.

Izvor financiranja- višak prihoda poslovanja

Posebni cilj ovog programa:

Ulaganje u dječji vrtić i opremanje vrtića u svrhu unaprjeđenja odgojno-obrazovnog rada Dječjeg vrtića SEGET.

Pokazatelji uspješnosti:

Količine opreme nabavljene i broj projekata kapitalnih ulaganja u Dječji vrtić SEGET.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23.

Program T 100001 Tekući projekt: Funkcioniranje dječjeg vrtića

Ukupni rashodi i izdaci u okviru ovog programa ostvareni su iznosu od 101.208,88 EUR-a, to jest 76,44 % od godišnjeg plana.

Izvor financiranja- Prihod od banke

Prihod od roditelja

Višak prihoda iz prethodnih godina

Pomoć nenadležnog proračuna

Opći cilj: redovan program predškolskog odgoja i obrazovanja, cjelodnevni rad dječjeg vrtića, kojim se stvaraju i osiguravaju uvjeti i skrb za svu djecu predškolskog uzrasta na području Općine Seget.

Pokazatelji uspješnosti:

Broj djece i broj odgojnih skupina, broj aktivnosti koje se provode u okviru redovne djelatnosti.

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23.

Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi.

Članak 10.

IV. ZADUŽIVANJE

Dječji vrtić SEGET nije se zaduživao ni na domaćem ni na stranom tržištu novca i kapitala.

V. SREDSTVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Dječji vrtić SEGET nije koristio sredstva fondova Europske unije.

VI. DANI ZAJMOVI I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA

Dječji vrtić SEGET nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

VII. STANJE POTRAŽIVANJA, DOSPIJELIH OBVEZA TE STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Stanje potraživanja iznosi 26.973,92 EUR-a , dok stanje dospjelih obveza iznosi 5.401,93 EUR-a. Ne postoje potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.

VIII. JAMSTVA

Dječji vrtić SEGET nije davao jamstva te nije imao izdatke po jamstvima.

Prihvaća se Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Dječjeg vrtića SEGET za razdoblje siječanj-prosinac 2024.godine.

Predsjednica Upravnog vijeća

Anđelka Sučić, dipl. iur.