

MATERIJAL UZ TOČKU 5. b DNEVNOG REDA

**Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana
Dječjeg vrtića Cvrčak od 1.1.2023. do 31.12.2023.**

PRIJEDLOG

Temeljem članka 29. Statuta Grada Čakovca (Službeni glasnik Grada Čakovca 1/21, 2/22, 6/23) i članka 46. stavka 1. točke 9. podstavka 2. Statuta Dječjeg vrtića Cvrčak (od 19. svibnja 2016., ožujka 2020. i 31. listopada 2022.), Gradsko vijeće Grada Čakovca je na svojoj ____ sjednici održanoj _____2024., dalo sljedeću

SUGLASNOST

I.

na Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Cvrčak (KLASA: 400-04/24-01/2, URBROJ: 2109-99-02-24-01, od 26. ožujka 2024.), a koji je usvojilo Upravno vijeće Dječjeg vrtića Cvrčak na svojoj 50. sjednici održanoj dana 2. travnja 2024., Odlukom KLASE: 007-04/24-01/03, URBROJ: 2109-99-01-24-02, od 2. travnja 2024.

II.

Ova Suglasnost objavljuje se u Službenom glasniku Grada Čakovca.

KLASA: 601-01/24-01/7
URBROJ: 2109-2-02-24-05
Čakovec, _____ 2024.

PREDSJEDNIK GRADSKOG VIJEĆA

Josip Varga, v r.

DJEČJI VRTIĆ CVRČAK
UPRAVNO VIJEĆE
ČAKOVEC
KLASA: 007-04/24-01/03
URBROJ: 2109-99-01-24-02

Čakovec, 2. 4. 2024.

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/2021) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) a temeljem članka 46. t. 6. al. 2. Statuta Dječjeg vrtića Cvrčak – pročišćeni tekst KLASA: 012-03/22-01/1; URBROJ: 2109-99-01-22-03 Upravno vijeće Dječjeg vrtića Cvrčak na svojoj 50. sjednici održanoj dana 2. 4. 2024. godine donijelo je

ODLUKU

O USVAJANJU GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA CVRČAK OD 1. 1. DO 31- 12. 2023. GODINE

I.

Usvaja se Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine za Dječji vrtić Cvrčak.

II.

Ova Odluka stupa na snagu drugi dan od dana donošenja.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
Asja Supančić Balog, dipl. soc. radnik





Dječji vrtić Cvrčak Čakovec
Lavoslava Ružičke 2
40000 Čakovec

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu

Čakovec, ožujak 2024.

Sadržaj

1. Uvod.....	1
2. Opći dio.....	4
3. Posebni dio.....	10

1. Uvod

Proračunski korisnik: Dječji vrtić Cvrčak

Šifra proračunskog korisnika: 005010302

RKP: 49350

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/2021) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023), izrađen je Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Cvrčak za 2023. godinu. Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Cvrčak za 2023. godinu čine opći i posebni dio kao posebni izvještaje tj. dopunjene podatke (Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova).

Dječji vrtić Cvrčak Čakovec (dalje: Vrtić) je samostalna predškolska ustanova u kojoj se provodio rani i predškolski odgoj i obrazovanje djece od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu, a čiji je osnivač i vlasnik Grad Čakovec.

Dječji vrtić Cvrčak redovnu djelatnost obavlja se na pet lokacija sa prosječno zaposlenih 108 radnika. Ustanova u svom sastavu ima matični objekt Cvrčak u Čakovcu i područne objekte: PO „Maslačak“ u Čakovcu, PO „Krijesnice“ u Čakovcu, PO „Pčelice“ u Ivanovcu i PO „Stonoga“ u Novom Selu Rok od kojih svaki ima svoje specifičnosti. Sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i naobrazbi čl. 15.a (NN br.: 10/97, 107/7, 94/13, 98/19, 57/22) i Državnom pedagoškom standardu čl. 3. (NN br.: 63/08, 90/10) osim redovitog programa (10-satnog), Vrtić je pružao korisnicima i ostale programe po pojedinim objektima:

- Posebne programe – Kraći program katoličkog vjerskog odgoja djece predškolske dobi (PO „Maslačak“)
- Program ranog učenja stranog jezika-engleskog (3 skupine u MO Cvrčak i 1 skupina u PO „Maslačak“)
- Programe javnih potreba – za djecu s teškoćama (integrirana u 4 PO), za djecu pripadnika nacionalnih manjina, romske i albanske nacionalnosti (integracija u MO „Cvrčak“, PO „Krijesnice“, PO „Maslačak“, PO „Stonoga“ i PO „Pčelice“)
- Alternativni odgojno obrazovni program – Montessori program prema koncepciji M. Montessori (PO „Maslačak“ – 1 skupina)

Program se provodio sukladno Godišnjem planu i programu rada ustanove sukladno Kurikulumu ustanove te popisima definiranim od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH.

Program ranog i predškolskog odgoja koji se provodio u našoj ustanovi odnosi se na redoviti cjelodnevni (10-satni) i poludnevni program (4-satni, 5,5-satni) koji uključuje program inkluzije djece s teškoćama u razvoju u skupine s redovitim programom. Redovna djelatnost financirana je iz proračuna grada Čakovca i iz drugih općina Županije, te roditeljskih uplata temeljem ugovora.

Inkluzija djece s teškoćama u razvoju odnosi se na program uključivanja djece s različitim TUR u redovite skupine našeg Vrtića.

Program predškole – jednim dijelom sufinancira MZOS, a ostatak se podmiruje iz sredstava proračuna Grada i Općina. Program predškole u našoj ustanovi ove godine nije organiziran za posebnu skupinu jer su djeca koja su sljedeće godine školski obveznici uključena u redovne programe Vrtića.

Program za djecu rane i predškolske dobi pripadnika nacionalne manjine, financira se iz proračuna Grada Čakovca i sredstvima MZOS.

Tablica 1.: Programi rada u Vrtiću Cvrčak

Programi s obzirom na trajanje		Trajanje programa	Objekti
Cjelodnevni programi		10 sati	Matični objekt „Cvrčak“, PO „Maslačak“, PO „Krijesnice“, PO „Stonoga“, PO „Pčelice“
Programi s obzirom na namjenu			
Redoviti program		10 sati	Svi objekti
Program javnih potreba	Djeca s teškoćama u razvoju	4 sata 5,5 sati 10 sati	MO Cvrčak, PO „Pčelice“, PO „Stonoga“, PO „Maslačak“
	Program rada s djecom rane i predškolske dobi pripadnika nacionalne manjine	10 sati	MO Cvrčak, PO „Pčelice“, PO „Stonoga“, PO „Krijesnice“
Posebni programi	Program rada ranog učenja stranog jezika-engleski	10 sati	MO Cvrčak -3 skupine, PO „Maslačak“-1skupina
Program različitih pedagoških koncepcija	Montessori program cjelodnevni alternativne orijentacije	10 sati	1 odgojna skupina u PO „Maslačak“
KRAĆI PROGRAM			
Kraći program katoličkog vjerskog odgoja za djecu predškolske dobi		2 x 45min tjedno	PO „Maslačak“
Rano učenje engleskog		1 x 45 min tjedno	MO „Cvrčak“, PO „Maslačak“ i PO „Pčelice“

Ustanova je i vježbaonica redovnim studentima Učiteljskog fakulteta u Čakovcu gdje se provodi stručno osposobljavanje redovnih i izvanrednih studenata.

Odgojitelji, stručni suradnici i ravnatelj profesionalno su se usavršavali sukladno planu i programu koji je donio Ministar nadležan za obrazovanje (Državni pedagoški standard čl. 25., st. 2. NN 63/08, 90/10 i Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi čl. 29. NN 10/97, 94/13, 98/19, 57/22). Organizacija rada za 2023. godinu provodila se sukladno Zakonskim propisima.

U 2023. nastavljena je suradnju sa Savezom udruga "Prvi korak" te su osigurali pomagače u skupinama u kojima su integrirana djeca s težim teškoćama u razvoju. DV Cvrčak, PO „Stonoga“ Novo Selo Rok, partner je na međunarodnom projektu Erasmus+ KA229. Nositelj projekta je DV "Turnišče" iz Slovenije. U sklopu projekta PO „Stonoga“ Novo Selo Rok provodilo je projektne aktivnosti na temu „Astronomija u vrtiću“, PO Stonoga ima status Eko-škole. U sklopu ranog učenja engleskog jezika 1 skupina Dječjeg vrtića Cvrčak (skupina u PO Maslačak) uključila se u projekt „Say hello to the world“. DV Cvrčak zajedno s partnerima DV Cipelica, III osnovna škola, FOI i razvojna agencija „Čakra“ zajedno su u projektu "From zero to stem hero", nosioca projekta Međimurski informatički klub. U projektu su provedeni specijalizirani edukativni programi usmjereni na jačanje kompetencija Udruga i članova kroz uvid u primjere dobre prakse i načine na koje se STEM može popularizirati na razini opće populacije, ali i na razini specifične skupine poput djece i mladih.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07 i 94/13, 98/19, 57/22)
- Državno pedagoški standardi predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10)
- Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa i predškolskog odgoja (NN 134/97, 57/22)
- Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97, 94/13, 57/22)
- Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97, 4/98)
- Kolektivni ugovor za djelatnost predškolskog odgoja Vrtića od 4.veljače 2022. godine
- Izmjene i dopune Programa zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (NN 121/07, 57/22)
- HACCAP
- Vodič dobre higijenske prakse i primjene HACCP načela za institucionalne kuhinje, Ministarstvo zdravstva i socijalne skrbi, ožujak 2010.
- Primjena HACCAP načela za vrtićke kuhinje, vodič
- Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu (NN 83/22)

2. Opći dio

Proračunski korisnik: Dječji vrtić Cvrčak

Šifra proračunskog korisnika: 005010302

RKP: 49350

IZVJEŠTAJ I OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA CVRČAK ZA 2023. GODINU

Dječji vrtić Cvrčak je u razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine ostvario ukupne prihode u iznosu 2.482.578,91 € i ukupne rashode u iznosu 2.530.269,53 €. Indeks ostvarenja prihoda u odnosu na plan je 94, a indeks ostvarenja rashoda u odnosu na planirano je 97. Ostvareni je manjak prihoda nad rashodima u iznosu 47.690,62 €. Dječji vrtić Cvrčak poslovnu 2022. godinu završio je s manjkom prihoda nad rashodima u iznosu 34.913,72 €, ukupni manjak prihoda nad rashodima za slijedeće razdoblje iznosi 82.604,34 €.

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja je 10.362,17€, a na kraju izvještajnog razdoblja 2.647,62 €.

Tablica 1. Opći dio, sažetak računa prihoda i rashoda, računa financiranja i prenesenog viška/manjka i višegodišnjeg plana uravnoteženja

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	2.067.031,65	2.648.348,67	2.482.578,91	120	94
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.067.031,65	2.648.348,67	2.482.578,91	120	94
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE					
RASHODI UKUPNO	2.112.139,10	2.613.434,95	2.530.269,53	120	97
3 RASHODI POSLOVANJA	2.067.754,60	2.587.843,36	2.507.853,94	121	97
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	44.384,50	25.591,59	22.415,59	51	88
RAZLIKA PRIHODI/RASHODI	-45.107,45	34.913,72	-47.690,62	106	-137

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE					
RAZLIKA PRIMICI/IZDACI					

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	10.193,73	-34.913,72	-34.913,72	-343	100
VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA					
MANJAK RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA KOJI SE POKRIO					
UKUPNO KORIŠTENI REZULTAT	-34.913,72	0,00	-82.604,34	237	

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI I PRIMICI

Prema pokazateljima planiranim za 2023. godinu, indeks ostvarenja prihoda je 94. Prihodi poslovanja u 2023. godini tekuće su pomoći iz državnog proračuna, tekuće pomoći iz inozemstva/pomoći EU, prihode za posebne namjene, vlastite prihode od prihode od najma prostora, organizacije stručnih skupova i pruženih usluga, donacija te prihoda iz nadležnog proračuna.

Tablica 2. Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji

		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS** 6=4/3*100
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	UKUPNI PRIHODI	2.067.031,65	2.648.348,67	2.482.578,91	120	94
6	Prihodi poslovanja	2.067.031,65	2.648.348,67	2.482.578,91	120	94
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	113.678,68	126.802,57	111.076,18	98	88
	634 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	12.682,06		0,00	0	
	6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	12.682,06		0,00		
	636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	70.453,78		68.015,43	97	
	6361 Tekuće pomoći pror.korisnicima iz pror. koji im nije nadležan	70.453,78		65.708,03	93	
	6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			2.307,40		
	638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	22.781,21		33.981,26	149	
	6381 Tekuće pomoći temeljem EU sredstava	22.781,21		13.873,07		
	6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			20.108,19		
	639 Prijenosi između proračunskog korisnika istog proračuna	7.761,63		9.079,49	117	
	6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	7.761,63		9.079,49	117	
64	Prihodi od imovine	0,31	0,00	26,45	8532	
	641 Prihodi od financijske imovine	0,31		26,45	8532	
	6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,31		26,45	8532	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi na posebnim propisima i naknadama	488.426,17	709.245,56	568.877,94	116	80
	652 Prihodi po posebnim propisima	488.426,17		568.877,94	116	
	6526 Ostali nespomenuti prihodi	488.426,17		568.877,94	116	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	29.616,08	41.503,00	42.461,80	143	102
	661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	29.493,67		36.519,40	124	
	6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	16.016,86		20.520,56	128	
	6615 Prihodi od pruženih usluga	13.476,81		15.998,84	119	
	663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim	122,41		5.942,40	4855	
	6631 Tekuće donacije	122,41		5.942,40	4855	
	6632 Kapitalne donacije					
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.434.034,05	1.770.797,54	1.760.043,79	123	99
	671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika	1.434.034,05		1.760.043,79	123	
	6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.434.034,05		1.760.043,79	123	
	6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine					
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.276,36	0,00	92,75	7	
	683 Ostali prihodi	1.276,36		92,75	7	
	Ostali prihodi	1.276,36		92,75	7	

PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRIHODA

Račun prihoda/primitaka	Naziv računa	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
92	Rezultat poslovanja	10.193,73	-34.913,72	-34.913,72	-343	100
922	Višak/manjak prihoda	10.193,73	-34.913,72	-34.913,72	-343	
9221	Višak prihoda	10.193,73			0	
9222	Manjak prihoda		-34.913,72	-34.913,72		100

Više od planiranog ostvareni su prihodi od imovine (64), odnosno kamate banaka na oročena sredstva i depozite po viđenju i prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66), što je rezultat prehrane radnika, najma i donacija koje su zaprimljene. Najmanji indeks ostvarenja prihoda imaju Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65), odnosno prihodi od korisnika usluge jaslica i vrtića (smanjen broj korisnika vanjskih Općina, nije uslijedilo planirano povećanje kapaciteta vrtića) i prihodi od naknade mentorima za rad u vježbaonicama i subjekti unutar općeg proračuna (63) gdje nisu isplaćena sva sredstva po projektu EU, pomoći za sufinanciranje roditeljskog udjela za nacionalne manjine te je smanjen broj korisnika vanjskih Općina.

Ukupni prihodi poslovanja ostvareni u izvještajnom razdoblju veći su u odnosu na izvršenje 2022. jer su povećana sredstva iz proračuna za redovnu djelatnost (promjene ekonomske cijene boravka djece, potpisanih KU, povećanja osnovice), povećanih prihoda roditeljskog udjela usred promjene ekonomske cijene boravka djece, prihoda od održavanja stručnog skupa kao i prihoda općih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava projekta „From Zero To Stem Hero“.

RASHODI I IZDACI

Prema pokazateljima planiranim za 2023. godinu, indeks ostvarenja rashoda 97. Ukupni rashodi i izdaci ostvareni u izvještajnom razdoblju povećani su radi povećanja materijalnih rashoda i izdataka koji uključuju rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova zaposlenima kao i povećanja rashoda za zaposlene (povećana osnovica, povećanja sukladno potpisanom i važećem KU).

Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode te rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi za zaposlene u 2023. godini uključuju bruto plaće, doprinose na plaću i ostale naknade za zaposlene. Materijalni rashodi uključuju rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova zaposlenima i ostale nespomenute rashode. Financijski rashodi odnose se na redovne bankarske usluge i usluge platnog prometa. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2023. godini obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Tablica 3. Izvještaj o rashodima/izdacima prema ekonomskoj klasifikaciji

		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS** 6=4/3*100
1		2	3	4		
	UKUPNI RASHODI	2.112.139,10	2.613.434,95	2.530.269,53	120	97
3	Rashodi poslovanja	2.067.754,60	2.587.843,36	2.507.853,94	121	97
31	Rashodi za zaposlene	1.629.647,85	2.106.327,70	2.050.559,78	126	97
	311 Plaće (Bruto)	1.260.422,91		1.584.293,36	126	
	3111 Plaće za redovan rad	1.260.122,91		1.584.293,36	126	
	312 Ostali rashodi za zaposlene	176.250,60		221.112,10	125	
	3121 Ostali rashodi za zaposlene	176.250,60		221.112,10	125	
	313 Doprinosi na plaće	192.974,34		245.154,32	127	
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	192.974,34		245.154,32	127	
32	Materijalni rashodi	434.010,37	477.082,66	452.792,53	104	95
	321 Naknade troškova zaposlenima	99.237,98		115.396,08	116	
	3211 Službena putovanja	5.041,85		10.252,44	203	
	3212 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	85.765,08		94.572,04	110	
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	7.204,82		8.727,24	121	
	3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.226,23		1.844,36	150	
	322 Rashodi za materijal i energiju	264.962,95		256.386,60	97	
	3221 Uredski materijal i ostali mat. rashodi	22.451,65		27.634,61	123	
	3222 Materijal i sirovine	116.944,48		139.420,63	119	
	3223 Energija	95.093,37		52.244,23	55	
	3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.	3.903,60		4.321,72	111	
	3225 Sitni inventar i autogume	23.699,71		28.293,23	119	
	3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.870,14		4.472,18	156	
	323 Rashodi za usluge	52.315,79		58.185,11	111	
	3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.752,99		6.658,13	99	
	3232 Usluge tekućih i investicijskog održavanja	12.130,61		14.101,84	116	
	3233 Usluge promidžbe i informiranja	580,66		390,10	67	
	3234 Komunalne usluge	11.790,96		12.055,92	102	
	3235 Zakupnine i najamnine	3.281,86		5.096,68	155	
	3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	6.263,80		6.636,26	106	
	3237 Intelektualne i osobne usluge	2.695,84		5.094,15	189	
	3238 Računalne usluge	5.454,25		4.289,76	79	
	3239 Ostale usluge	3.364,82		3.862,27	115	
	329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17.493,65		22.824,74	130	
	3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	10.269,89		8.831,80	86	
	3292 Premije osiguranja	329,33		369,31	112	
	3293 Reprezentacija	5.830,05		7.957,87	136	
	3294 Članarine i norme	530,89		710,19		
	3295 Pristojbe i naknade	496,72		1.605,64	323	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	36,77		3.349,93	9110	
34	Financijski rashodi	4.096,38	4.433,00	4.501,63	110	102
	343 Ostali financijski rashodi	4.096,38		4.501,63	110	
	3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.968,44		4.384,78	110	
	3433 Zatezne kamate	127,94		116,85	91	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	44.384,50	25.591,59	22.415,59	51	88
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotraj. imovine	44.384,50	25.591,59	22.415,59	51	88
	422 Postrojenja i oprema	44.384,50		22.415,59	51	
	4221 Uredska oprema i namještaj			1.898,00		
	4222 Komunikacijska oprema					
	4223 Oprema za održavanje i zaštitu	1.941,07				
	4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	42.443,43		20.517,59	48	
	426 Nematerijalna proizvedena imovina					
	4262 Ulaganja u računalne programe					

Izvršenje materijalnih rashoda (32) je ispod planiranog: rashodi za materijal i energiju su ispod planiranog; najveća razlika u odnosu na 2022. godinu je u cijeni električne energije, odnosno Uredbom danih umanjenja.

Financijski rashodi su iznad planiranih zbog rasta rashoda za usluge E-računa (znatno povećani broj faktura), promjene cijena usluga platnog prometa i zateznih kamata uslijed nemogućnosti plaćanja računa unutar roka dospijanja. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine manji zbog nemogućnosti planirane nabave.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORU FINANCIRANJA

Tablica 4. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4		
UKUPNO PRIHODI	2.067.031,65	2.648.348,67	2.482.578,99	120	94
1 Opći prihodi i primici	1.441.795,68	1.778.097,54	1.769.123,28	123	99
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	1.441.795,68	1.778.097,54	1.769.123,28	123	99
3 Vlastiti prihodi	30.770,34	35.503,00	36.638,60	119	103
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	30.770,34	35.503,00	36.638,60	119	103
4 Prihodi za posebne namjene	488.426,17	709.245,56	568.877,94	116	80
<i>43 Prihodi za posebne namjene</i>	488.426,17	709.245,56	568.877,94	116	80
5 Pomoći	105.917,05	119.502,57	101.996,69	96	85
<i>51 Pomoći EU</i>	22.781,21	37.612,57	33.981,26	149	90
<i>52 Ostale pomoći</i>	83.135,84	81.890,00	68.015,43	82	83
6 Donacije	122,41	6.000,00	5.942,48	4855	99
<i>61 Donacije</i>	122,41	6.000,00	5.942,48	4855	99
UKUPNO RASHODI	2.112.139,10	2.613.434,95	2.543.838,37	120	97
1 Opći prihodi i primici	1.455.364,52	1.764.528,70	1.769.123,28	122	100
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	1.455.364,52	1.764.528,70	1.769.123,28	122	100
3 Vlastiti prihodi	40.964,09	35.503,00	36.638,60	89	103
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	40.964,09	35.503,00	36.638,60	89	103
4 Prihodi za posebne namjene	494.767,73	702.904,00	616.455,64	125	88
<i>43 Prihodi za posebne namjene</i>	494.767,73	702.904,00	616.455,64	125	88
5 Pomoći	120.920,36	104.499,25	115.678,45	96	111
<i>51 Pomoći EU</i>	37.784,52	22.609,25	27.766,54	73	123
<i>52 Ostale pomoći</i>	83.135,84	81.890,00	87.911,91	106	107
6 Donacije	122,41	6.000,00	5.942,40	4855	99
<i>61 Donacije</i>	122,41	6.000,00	5.942,40	4855	99
9 Rezultat	10.193,73	-34.913,72	-34.913,72	-343	100
<i>11 Opći prihodi i primici</i>		-13.568,84	-13.568,84		
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	10.193,73	0,00	0,00		
<i>43 Prihodi za posebne namjene</i>		-6.341,56	-6.341,56		
<i>51 Pomoći</i>		-15.003,32	-15.003,32		
<i>52 Ostale pomoći</i>		0,00	0,00		

Indeks ostvarenja prihoda iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene (43) i pomoći (51 i 52) je ispod planiranog. Indeks ostvarenja prihoda iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene (43) je 80. Zadnjih dvije godine bilježimo promijene u dijelu koji se odnosi na procjenu tj. pa tako i planiranje dinamike plaćanja i naplate prihoda za posebne namjene čine uplate roditelja za uslugu jaslica i vrtića. Smanjio se broj korisnika u skupinama prema propisanim vrijednostima. Nadalje, kapaciteti Vrtića ostali su nepromijenjeni, planirano proširenje uslijedit će u 2024. godini. Indeks ostvarenja pomoći (5) je 85. Pomoći čine pomoći od EU (51) i ostale pomoći (52). Pomoći EU (51) odnose se na sredstva zatražena Zahtjevom za nadoknadom sredstava od Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva po projektu „FROM ZERO TO STEM HERO“, koja su odobrena ali još nisu refundirana. Ostale pomoći (52) čine prihodi od Države: sredstva za programe javnih potreba (djeca s teškoćama, darovita djeca, predškola za svu vrtićku djecu pred polazak u školu, za predškolu i za roditeljski udio za djecu romske nacionalne manjine.

Rashodi po izvorima financiranja ispod plana su rashodi iz izvora 43-prihodi za posebne namjene zbog smanjenih prihoda iz navedenih izvora. Indeks izvršenja rashoda iz izvora financiranja pomoći (5) je iznad planiranog poglavito zato što je su projektom dodatno odobreni rashodi i slijedom toga utrošena sredstva koja će biti refundirana sukladno predanom Zahtjevom za nadoknadu sredstava od Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva po projektu „FROM ZERO TO STEM HERO“.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 5. Rashodi Dječjeg vrtića Cvrčak prema funkcijskoj klasifikaciji

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI					
	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5=4/2*100</i>	<i>6=4/3*100</i>
UKUPNO RASHODI	2.112.139,10	2.613.434,95	2.530.269,53	120	97
09 Obrazovanje	2.112.139,10	2.613.434,95	2.530.269,53	120	97
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.011.200,27	2.498.629,95	2.409.482,26	120	96
<i>0911 Predškolsko obrazovanje</i>	<i>2.011.200,27</i>	<i>2.498.629,95</i>	<i>2.409.482,26</i>	<i>120</i>	<i>96</i>
096 Dodatne usluge u obrazovanju	100.938,83	114.805,00	120.787,27	120	105

Funkcija obrazovanje za 2023. godinu obuhvaća rashode programa redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Cvrčak. Indeks izvršenja funkcije obrazovanje u odnosu na planirano je 97.

3. Posebni dio

IZVJEŠTAJ I OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIČA CVRČAK ZA 2023. GODINU

IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Dječji vrtić Cvrčak ima jedan program 1033 u dvije aktivnosti. Aktivnosti Dječjeg vrtića Cvrčak su 1033A103301 Rashodi za zaposlene i 1033A103302 Materijalni i financijski troškovi.

Indeks izvršenja aktivnosti 1033A103301 Rashodi za zaposlene je 97, dok je indeks izvršenja aktivnosti 1033A103302 Materijalni i financijski troškovi 95.

Tablica 6. Izvještaj prema programskoj klasifikaciji

Šifra	Naziv	PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
DJEČJI VRTIĆ CVRČAK: 005010302 ŠIFRA PRORAČUNSKOG KORISNIKA; RKP 49350				
PROGRAM 1033	PROGRAMI DV CVRČAK	2.613.434,95	2.530.269,53	97
Aktivnost 1033A103301	Rashodi za zaposlene	2.106.327,70	2.050.559,78	97
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	1.728.989,70	1.728.986,79	100
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	0,00	13.015,02	
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	377.338,00	308.557,97	82
Izvor financiranja 51	Pomoći EU	0,00	0,00	
Izvor financiranja 52	Ostale pomoći	0,00	0,00	
3	Rashodi poslovanja	2.587.843,36	2.507.853,94	97
31	Rashodi za zaposlene	2.106.327,70	2.050.559,78	97
Aktivnost 1033A103302	Materijalni i financijski rashodi	481.515,66	457.294,16	95
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	35.539,00	40.136,49	113
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	35.370,00	23.506,73	66
Izvor financiranja 43	Prihodi z posebne namjene	325.566,00	294.328,83	90
Izvor financiranja 51	Ostale pomoći	4.326,66	7.658,35	177
Izvor financiranja 52	Ostale pomoći	72.281,00	82.994,93	115
Izvor financiranja 61	Donacije	4.000,00	4.167,20	104
32	Materijalni rashodi	477.082,66	452.792,53	95
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	133,00	116,85	88
Izvor financiranja 52	Ostale pomoći	4.300,00	4.384,78	102
34	Financijski rashodi	4.433,00	4.501,63	102
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	
Izvor financiraja 43	Prihodi z posebne namjene	0,00	0,00	
Izvor financiraja 51	Ostale pomoći	18.282,59	20.108,19	110
Izvor financiraja 52	Ostale pomoći	5.309,00	532,20	10
Izvor financiraja 61	Donacije	2.000,00	1.775,20	89
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.591,59	22.415,59	88
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.591,59	22.415,59	88

Tablica 7. Izvještaj prema programskoj klasifikaciji

Šifra	Naziv	PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS
	1	2	3	4=3/2*100
PROGRAM 1033	PROGRAMI DV CVRČAK	2.613.434,95	2.530.269,53	97
Aktivnost 1033A103301	Rashodi za zaposlene	2.106.327,70	2.050.559,78	97
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	1.728.989,70	1.728.986,79	100
	31 <i>Plaće</i>		1.728.986,79	
	311 <i>Plaće</i>		1.584.293,36	
	3111 <i>Plaće za redovni rad</i>		1.584.293,36	
	313 <i>Doprinosi</i>		144.693,43	
	3132 <i>Doprinosi za zdravstveno osiguranje</i>		144.693,43	
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	0,00	13.015,02	
	31 <i>Rashodi za zaposlene</i>		13.015,02	
	312 <i>Ostali rashodi za zaposlene</i>		13.015,02	
	3121 <i>Ostali rashodi za zaposlene</i>		13.015,02	
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	377.338,00	308.557,97	82
	31 <i>Plaće</i>		308.557,97	
	312 <i>Ostali rashodi za zaposlene</i>		208.097,08	
	3121 <i>Ostali rashodi za zaposlene</i>		208.097,08	
	313 <i>Doprinosi</i>		100.460,89	
	3132 <i>Doprinosi za zdravstveno osiguranje</i>		100.460,89	
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>Pomoći EU</i>	0,00	0,00	
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>Ostale pomoći</i>	0,00	0,00	
3	Rashodi poslovanja	2.587.843,36	2.507.853,94	97
31	Rashodi za zaposlene	2.106.327,70	2.050.559,78	97
Aktivnost 1033A103302	Materijalni i financijski rashodi	481.515,66	457.294,16	95
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	35.539,00	40.136,49	113
	32 <i>Materijalni rashodi</i>		40.136,49	
	321 <i>Naknade troškova zaposlenima</i>		1.565,72	
	3211 <i>Službena putovanja</i>		278,80	
	3213 <i>Stručno usavršavanje</i>		1.286,92	
	322 <i>Rashodi za materijal i energiju</i>		38.570,77	
	3221 <i>Uredski materijal i ost.mat.rash.</i>		339,77	
	3222 <i>Materijal i sirovine</i>		3.192,00	
	3223 <i>Energija</i>		31.057,00	
	3225 <i>Sitni inventar i auto gume</i>		3.982,00	
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	35.370,00	23.506,73	66
	32 <i>Materijalni rashodi</i>		23.506,73	
	321 <i>Naknade troškova zaposlenima</i>		13.225,67	
	3211 <i>Ostali rashodi za zaposlene</i>		2.378,29	
	3212 <i>Službena putovanja</i>		7.705,04	
	3213 <i>Stručno usavršavanje</i>		1.297,98	
	3214 <i>Ostale naknade troškova</i>		1.844,36	
	322 <i>Rashodi za materijal i energiju</i>		1.800,00	
	3225 <i>Sitni inventar i auto gume</i>		1.800,00	
	323 <i>Rashodi za usluge</i>		1.560,00	
	3239 <i>Ostale usluge</i>		1.560,00	
	329 <i>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</i>		6.921,06	
	3293 <i>Reprezentacija</i>		6.921,06	

Izvor financiranja 43		Prihodi z posebne namjene	325.566,00	294.328,83	90
	32	Materijalni rashodi		294.328,83	
	321	Naknade troškova zaposlenima		86.867,00	
	3212	Naknade za prijevoz		86.867,00	
	322	Rashodi za materijal i energiju		164.938,56	
	3221	Uredski materijal i ost. mat. rash.		25.967,84	
	3222	Materijal i sirovine		110.408,77	
	3223	Energija		21.187,23	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće održavanje		4.321,72	
	3227	Službena i radna odjeća i obuća		3.053,00	
	323	Rashodi za usluge		42.523,27	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		6.658,13	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja		390,10	
	3234	Komunalne usluge		12.055,92	
	3235	Zakupnine i najamnine		5.096,68	
	3236	Zdravstvene i velenj. usluge		6.636,26	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		5.094,15	
	3238	Računalne usluge		4.289,76	
	3239	Ostale usluge		2.302,27	
Izvor financiranja 51		Ostale pomoći	4.326,66	7.658,35	177
	32	Materijalni rashodi		7.658,35	
	321	Naknade troškova zaposlenima		6.434,69	
	3211	Ostali rashodi za zaposlene		5.638,35	
	3213	Stručno usavršavanje		796,34	
	322	Rashodi za materijal i energiju		927,52	
	3225	Sitni inventar i auto gume		927,52	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		296,14	
	3293	Reprezentacija		296,14	
Izvor financiranja 52		Ostale pomoći	72.281,00	82.994,93	115
	32	Materijalni rashodi		82.994,93	
	321	Naknade troškova zaposlenima		7.303,00	
	3211	Ostali rashodi za zaposlene		1.957,00	
	3213	Stručno usavršavanje		5.346,00	
	322	Rashodi za materijal i energiju		45.982,55	
	3221	Uredski materijal i ost. mat. rash.		1.327,00	
	3222	Materijal i sirovine		25.819,86	
	3225	Sitni inventar i auto gume		17.416,51	
	3227	Službena i radna odjeća i obuća		1.419,18	
	323	Rashodi za usluge		14.101,84	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		14.101,84	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		15.607,54	
	3291	Naknade za rad predstavničkih tijela		8.831,80	
	3292	Premije osiguranja		369,31	
	3293	Reprezentacija		740,67	
	3294	Članarine		710,19	
	3295	Pristojbe i naknade		1.605,64	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		3.349,93	
Izvor financiranja 61		Donacije	4.000,00	4.167,20	104
	32	Materijalni rashodi		4.167,20	
	322	Rashodi za materijal i energiju		4.167,20	
	3225	Sitni inventar i auto gume		4.167,20	
32		Materijalni rashodi	477.082,66	452.792,53	95

Izvor financiranja 31		Vlastiti prihodi	133,00	116,85	88
	34	Financijski rashodi		116,85	
	343	Ostali financijski rashodi		116,85	
	3433	Zalezne kamate		116,85	
Izvor financiranja 52		Ostale pomoći	4.300,00	4.384,78	102
	34	Financijski rashodi		4.384,78	
	343	Ostali financijski rashodi		4.384,78	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		4.384,78	
34		Financijski rashodi	4.433,00	4.501,63	102
Izvor financiranja 11		Opći prihodi i primici	0,00	0,00	
Izvor financiranja 43		Prihodi z posebne namjene	0,00	0,00	
Izvor financiranja 51		Pomoći EU	18.282,59	20.108,19	110
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		20.108,19	
	422	Postrojenja i oprema		20.108,19	
	4221	Uredska oprema i namještaj		1825,60	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		18282,59	
Izvor financiranja 52		Ostale pomoći	5.309,00	532,20	10
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		532,20	
	422	Postrojenja i oprema		532,20	
	4221	Uredska oprema i namještaj		72,40	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		459,80	
Izvor financiranja 61		Donacije	2.000,00	1.775,20	89
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.775,20	
	422	Postrojenja i oprema		1.775,20	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.775,20	
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.591,59	22.415,59	88
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.591,59	22.415,59	88

Redovna djelatnost tj. rashodi za zaposlene najvećim djelom financira se iz izvora 11 – opći prihodi i primici. Plaće i doprinosi nešto ispod planiranog isto kao dok su materijalni rashodi čije izvršenja plana iz istog izvora nešto iznad plana, a sve u okvirima ostvarenih prihoda iz izvora 11 - opći prihodi i primici. Doprinosi na plaće poglavito su financirani iz izvora 11 – opći prihodi i primici, a jednim dijelom iz izvora 43 – prihodi za posebne namjene. Dio koji je izvršen iz izvora 43 - prihodi za posebne namjene je ispod planiranog izvršenja na aktivnosti – rashodi za zaposlene, što je rezultat ostvarenja prihoda iz istog izvora. Dio rashoda za zaposlene financiran je iz izvora 31 – vlastiti izvori, u okviru ostvarenih prihoda, što je također rezultat ostvarenje prihoda iz izvora 43 – prihodi za posebne namjene.

Materijalni i financijski rashodi iz izvora 11 - opći prihodi i primici izvršeni su iznad planiranog, a sve u okvirima ostvarenih prihoda iz izvora 11 - opći prihodi i primici. Rashodi izvora 31 – vlastiti izvori aktivnosti materijalni i financijski rashodi ispod su planiranog jer zbog rezultata ostvarenja prihoda iz izvora 43 – prihodi za posebne namjene bio potreban za rashode za zaposlene. Rashodi iz izvora 43 aktivnosti materijalni i financijski rashodi, ispod su planiranog, što je rezultat manjeg ostvarenja prihoda navedenog izvora jer su isti korišteni za redovnu djelatnost tj. rashode za zaposlene. Izvor financiranja 51 – pomoći EU izvršen je sukladno ugovorenom (studijsko putovanje), za rashode je predan ZNS, no nije refundiran. Iz izvora 52 – ostale pomoći, financirana je aktivnost – materijalni i financijski rashodi, a odstupanja od planiranog uslijedila su zbog prihoda koji nisu ostvareni u ovoj godini (promjena dinamike plaćanja, iz istog izvora, uslijedit će u narednom razdoblju). Izvor financiranja 61 - donacije, izvršeni su rashodi iz aktivnosti materijalni i financijski rashodi i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u okviru ostvarenih prihoda.

POSEBNI IZVJEŠTAJ UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Dodatni podaci tj. posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisani su čl. 46. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana. Dječji vrtić Cvrčak u 2023. godini partner na projektu „FROM ZERO TO STEM HERO“ koji je financiran iz Europskog socijalnog fonda ostvario je prihode iz navedenog fonda. Tablica br. 8. prikazuje prihode i rashode na dan 31. prosinca 2023. godine, te stanje potraživanja prema fondu EU.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Tablica 8. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

31. prosinac 2023.			
EU fond	PRIHODI	RASHODI	Stanje potraživanja od EU
EUROPSKI SOCIJALNI FOND	33.981,26	27.766,54	8.788,60
UKUPNO	33.981,26	27.766,54	8.788,60
od 1. srpnja 2013. - 31. prosinca 2023.			
EU fond	Ukupno ugovorena sredstva	Ukupno uplaćena sredstva	
EUROPSKI SOCIJALNI FOND	65.551,07	56.762,47	
UKUPNO	65.551,07	56.762,47	

Dječji vrtić Cvrčak je u 2023. godini ostvario prihode iz izvora 51 – pomoći EU u iznosu 33.981,26 €. Pošto je 2022. godine Vrtić poslovaio sa manjkom iz izvora 51 – pomoći EU, u iznosu 15.003,32 €, navedeni manjak je pokriven u ovoj godini i ostala su potraživanja u iznosu 8.788,60 €. Navedeno se odnosi na rashode za studijsko putovanje (dnevnice, avionske karte i kotizacije) djelatnica koje su boravile u Portugalu, troškove radionica održanih od strane Studia Žerjav, te troškovi reprezentacije u sklopu održanih radionica i aktivnosti projekta.

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

Tablica 9. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Dječji vrtić Cvrčak - 49350	
OPIS	Stanje na 31.12.2023.
Stanje nenaplaćenih potraživanja	68.946,05
Dospjele obveze	63.887,66
Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova	0,00

Dana 31.12.2023. godine stanje nenaplaćenih potraživanja Dječjeg vrtića Cvrčak iznosilo je 68.946,05 €, a odnose se na potraživanja od općina i roditelja za mjesec prosinac 2023. godine za uslugu jaslica i vrtića.

Dospjelih, a neplaćenih obveza preko 60 dana Dječji vrtić Cvrčak nije imao.

KLASA: 400-04/24-01/2

URBROJ: 2109-99-02-24-01

Čakovec, 26.3.2024.

Voditeljica računovodstva:

Aleksandra Trstenjak, v.r.

Ravnateljica:

Lidija Varošanec, prof.



