

DJEČJI VRTIĆ KORČULA

Pelavin mir bb

20260 KORČULA

Korčula, 28. 3. 2024.g

OIB: 24715076325

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA ZA 2023.GODINU

1. PRIHODI I PRIMICI:

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su tekući prihodi Proračuna Dječjeg vrtića Korčula za razdoblje od 01.01.23.g do 31.12.2023. godine (dalje u tekstu: godišnji izvještaj) u iznosu od 754.290,32 EUR, ili 29,9% više nego u istom razdoblju 2022. godine.

U ukupne prihode ulaze :

PRIHODI POSLOVANJA (RAZRED 6) ukupno ostvareni prihodi su u iznosu od 754.290,32 EUR ili za 29.9% veći u odnosu na isto razdoblje 2022.godine.

Prihode poslovanje čine:

- **POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (SKUPINA 63)** iznose 30.938,62 EUR što je povećanje za 16.22% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Unutar tih pomoći su:
 - *Pomoći proračuna iz drugih proračuna (skupina 633)* odnose se na tekuće pomoći iz Ministarstva te su ostvarene u iznosu od 5.302,40 EUR odnosno za 5.7% više nego u istom razdoblju prethodne godine.
 - *Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (dio skupine 636)* – odnose se na tekuće pomoći općine Lumbarda za financiranje plaće odojiteljice u područnom vrtiću Lumbarda, ostalih materijalnih rashoda te iste iznose 25.636,22 EUR odnosno za 18.66% više nego u istom razdoblju prethodne godine.
- **PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA (SKUPINA 65)** iznose 101.526,62 EUR, a odnose se na prihode od sufinanciranja cijene usluge vrtića od roditelja, što je smanjenje za 1.05% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- **DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA (SKUPINA 66)** iznose 130.00 EUR, a odnose se na donacije od fizičkih osoba, što je smanjene za 76.34% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- **PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA (SKUPINA 67)** iznose 620.390,08 EUR što je povećanje od 37.68% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- **KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68)** iznose 1.305,00 EUR što je povećanje za 257,54% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.



2. RASHODI I IZDACI:

Rashodi i izdaci su izvršeni u visini od 761.161,15 EUR a za 25.89% više nego u istom razdoblju prethodne godine.

- **Rashodi poslovanja (razred 3)** iznose 761.161,15 EUR , a za 25.89% više nego u istom razdoblju prethodne godine.
- **Rashodi za zaposlene (razred 31)** iznose 639.447,21 EUR što je za 27.55% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- **Materijalni rashodi (razred 32)** iznose 114.831,65 EUR što je za 14.16% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4)** ostvareni su u iznosu od 6.882,29 EUR, za 153% više nego u istom razdoblju prethodne godine.

Stanje nenaplaćenih potraživanja

Na dan 31.12.2023. godine ukupan iznos nenaplaćenih potraživanja iznosi 10.992,70 EUR

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza

Nepodmirene dospjele obveze Proračuna na dan 31.12.2023 godine iznose 14.550,08 EUR.

3. VIŠKOVI / MANJKOVI

Utvrđen je manjak prihoda i primitaka poslovanja u iznosu od 6.870,83 EUR-a što sa prenesenim manjkom od 6.984,32 EUR-a iz 2022. godine daje manjak prihoda u sljedećem razdoblju od 13.855,09 EUR-a

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.- POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

UKUPNI PLAN PO SVIM IZVORIMA 757.449,21 EUR-a UKUPNO REALIZIRANO 761.161,15 EUR-a što je povećanje od 0,49% u odnosu na plan.

PROGRAM 2102 PREDŠKOLSKI ODGOJ

AKTIVNOST A210201 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE

PLAN: 686.678,21 EUR-a/ REALIZIRANO 690.228,69EUR-a povećanje u odnosu na plan 0,52%

Obrazloženje aktivnosti/projekta

Dječji vrtić Korčula za redovno poslovanje ustanove je planirao 686.678,21 EUR-a a realizirano je 690.228,69 EUR-a što je povećanje u odnosu na planirano za 0,52%

IZVOR 1- OPĆE PRIHODI I PRIMICI : odnose se na prihode iz proračuna Grada Korčule. S njima se financiraju materijalni rashodi, investicijska i kapitalna ulaganja u ustanove, opremanje, adaptacija i sanacija – rashodi za nabavu nefinancijske imovine) te plaće i ostali rashodi za zaposlene koji se osiguravaju u lokalnom proračunu.

Planirano 557.334,06 EUR-a / Realizirano 585.055,34 EUR-a što je povećanje u odnosu na plan za 4,97%

IZVOR 2- VLASTITI PRIHODI: odnose se na prihode od participacije roditelja. S njima se financira dio materijalni rashodi te dio za plaće i ostali rashodi za zaposlene.

Planirano 99.447,65 EUR-a / Realizirano 99.582,35 EUR-a što je povećanje u odnosu na plan za 0,14%

IZVOR 3- PRIHODI ZA POSEBENE NAMJENE: odnose se na prihode od roditelja za radne listiće te fotografiranje djece po pedagoškim grupama.

Planirano 1.195,00 EUR-a/ realizirano 100%



IZVOR 4- POMOĆI: odnose se na pomoći Ministarstva- za predškolsku i djecu s teškoćama.
Planirano 28.702,00 EUR-a / Realizirano 4.396,00 EUR-a što je smanjenje u odnosu na plan
za 84,68%

AKTIVNOST A210202 DJEČJA OLIMPIJADA

PLAN: 437,50 EUR-a/ realizirano 100%

Obrazloženje aktivnosti/projekta

IZVOR 1- OPĆI PRIHODI I PRIMICI: odnosi se na troškove prijevoza vrtićke djece na Olimpijadu

Planirano 437,50 EUR-a/ realizirano 100%

AKTIVNOST A210205 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE- ODJELJENJE LUMBARDA

PLAN: 31.122,00 EUR-a/ REALIZIRANO 31.283,96 povećanje u odnosu na plan 0,52%

Obrazloženje aktivnosti/projekta

IZVOR 2- VLASTITI PRIHODI odnose se na prihode od participacije roditelja djece koja pohađaju vrtić u Lumbardi. S njima se financira dio materijalni rashodi te dio za plaće i ostali rashodi za zaposlene.

Planirano 5.485,78 EUR-a/ realizirano 100%

IZVOR 4- POMOĆI odnose se na prihode od općine Lumbarda u iznosu od za financiranje jednog odgojitelja u područnom vrtiću Lumbarda i ostalih troškova.

Planirano 25.636,22 EUR-a / Realizirano 25.798,18 EUR-a što je povećanje u odnosu na plan za 0,63%

AKTIVNOST A210209 TREĆA JASLIČKA GRUPA

PLAN: 39.211,00 EUR-a/ realizirano 100%

Obrazloženje aktivnosti/projekta

IZVOR 1- OPĆE PRIHODI I PRIMICI: odnose se na rashode za dvije zaposlene odgojiteljice te materijalne rashode.

Planirano 37.804,00 EUR-a / realizirano 100%

IZVOR 2- VLASTITI PRIHODI: odnose se na rashode za dvije zaposlene odgojiteljice te materijalne rashode.

Planirano 1.407,00EUR-a / realizirano 100%

Voditelj računovodstva
Dolores Radojković

Ravnateljica
Ingrid Marelić

KLASA: 400-03/24-01/1
URBROJ: 2117-9-4-24-1

U Korčuli, 28.03.2024. g.



KLASA: 400-03/24-01/1, URBROJ: 2117-9-4-24-1