DJEČJI VRTIĆ PUPOLJAK, OIB:67232380750
Otok, Trg Kralja Tomislava 3

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA Dječijeg vtića Pupoljak

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječijeg vtića Pupoljak sastavljen je sukladno Zakonu o proračunu i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023)

Ustanova Dječji vrtić Pupoljak proračunski je korisnik Grada Otoka.
Djelatnost vrtića je predškolski odgoj, obrazovanje i skrb o djeci predškolske dobi koja se ostvaruje po određenim programima.

I. OPĆI DIO
U Računu prihoda i rashoda, prihodi i primici su iskazani po vrstama i izvorima financiranja i rashodi i izdaci su iskazani prema ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.
Ukupno izvršeni prihodi iznose 414.380,52 eura što je 101,36 % plana i što je rast u odnosu na predhodnu godinu od 12,97%.
Ukupno izvršeni rashodi i izdaci proračuna su 421.913,01 što je 103,20 % plana i što je za 12,66 % više u odnosu na 2022. god.
Rashodi se odnose na rashode poslovanja koji iznose 406.266,66 eura što je 100,13% plana a rashodi za nabavu nefinancijske imovine su 15.646,35 eura. Isti su planirani u iznosu od 3.100,00 eura.
Donos manjka iz predhodne godine je od 20.842,85 eura, manjaka izvještajnog razdoblja je 7.532,49 eura tako da se u slijedeće razdoblje prenosi manjak od 28.375,34 eura.

Stanje novčanih sredstava na računu DV Pupoljak na početku proračunske godine je iznosilo 1.933,23 eura dok je stanje novčanih sredstava na kraju proračunske godine iznosilo 1.411,81 eura.

1. PRIHODI I PRIMICI
Izvršenje financijskog plana Dječjeg vrtića Pupoljak za 2023.g. je 414.380,52 eura što je 101,36% plana i u ukupnom iznosu se odnose prihode poslovanja.
Izvršenje prihoda od pomoći od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) , odnosi se na transfere po programu potpora ministarstva za predškolu, je 14.617,32. Ova sredstva nisu bila planirana.
Izvršenje ostalih nespomenutih prihoda (skupina 65), odnose se na participaciju cijene vrtića od strane roditelja, je 90.309,97 eura što je 102,34 % plana i što je rast u odnosu na predhodnu godinu 15,63 %.
Izvršenje prihoda od pruženih usluga (skupina 66), odnosi se prihod od prodaje viška proizvedene elek. energije iz solarne elektrane, je203,63 eura što je 10,23 % plana.

Izvršenje prihoda iz nadležnog proračuna (skupina 67), odnose se na prihode iz nadležnog proračuna, je 309.241,30 eura
što je 97,07 % plana i što je porast u odnosu na 2022. godinu od 7,74 %.
Izvršenje ostalih prihoda (skupina 68) , odnosi se na prihode od popusta dobavljača i iznosi 8,30 eura.
2. RASHODI I IZDACI
Izvršenje rashoda financijskog plana DV Pupoljak za 2023. g. jeste u iznosu 421.913,01 eura što je 103,20 % plana i odnose se na rashode poslovanja 406.266,66 eura i rashode za nabavu nefinancijske imovine od 15.646,35 eura.
Rashodi poslovanja:
Izvršenje rashoda za zaposlene (skupina 31) je 320.063,97 što je 104,62 % plana.
Izvršenje materijalnih rashoda (skupina 32) je 85.201,22 eura što je 86,52 % plana
Izvršenje Financijskih rashoda (skupina 34) je 1.001,47 eura što je 75,53 % plana..
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine i izvršenje je u iznosu od 15.646,35 eura.
Isti su bili planirani u iznosu od 3.100,00 eura.

g

II. POSEBNI DIO
Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. g. čine rashodi i izdaci raspoređeni u Program 1019
Redovne djelatnosti predškolskog odgoja.
Ukupno izvršenje je 421.913,01 eura što je 103,20 % plana i rzvrstani su prema izvorima kako slijedi:
Opći prihodi i primici: Iz ovog izvora realizirani su rashodi poslovanja 330.632,12 eura što je 103,78% plana a čine ih rashodi poslovanja u iznosu od 327.146,77 eura što je 103,70% plana i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 3.485,35. eura što je 112,43 % plana.
Rashodi poslovanja su realiziranim kako slijedi: 320.063,97 eura rashodi za zaposlene što je 104,62 % plana i 7.082,80 eura materijalni rashodi što je 74,12 %
Vlastiti prihodi: Iz ovog izvora realizirani su rashodi poslovanja u iznosu od 76.663,57 eura što je 84,95 % plana a čine ih 75.662,10 eura materijalni rashodi što je 85,09% plana te 1.001,47 eura financijski rashodi što je 75,53 % plana.
Ostale pomoći: Iz ovog izvora realizirani su rashodi poslovanja od 14.617,32 eura. Isti nisu bili planirani a utrošeni su sukladno namjeni neplaniranih a ostvarenih pomoći.

U Otoku, 27.03.2024.

Odgovorna osoba: _____

Dječji vrtić Pupoljak Otok