

**Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana
Dječjeg vrtića Rijeka za 2023. godinu**

SADRŽAJ

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Proračuna Dječjeg vrtića Rijeka za 2023. godinu
2. Obrazloženje izvršenja financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2023. godinu
3. Posebni izvještaji
 - 3.1. Obrazac 1 – zaduživanje i stanje kredita
 - 3.2. Obrazac 2 – Dani zajmovi
 - 3.3. Tablica 1 – Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2023.
 - 3.4. Tablica 2 – Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 31.12.2023.
 - 3.5. Tablica 3 – Potencijalne obveze po sudskim sporovima na dan 31.12.2023.
 - 3.6. Tablica 4 – Stanje novčanih sredstava na računu proračunskog korisnika

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine broj 85/23) propisana je obveza izrade Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna. Zakonom su propisani sadržaj, izgled, obveznici primjene, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Dječji vrtić Rijeka, kao proračunski korisnik, dužan je upravljačkom tijelu (Upravnom vijeću), u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog ovog Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. ožujka tekuće proračunske godine.

Na sjednici Upravnog vijeća održanoj 27. ožujka 2024. godine Dječji vrtić Rijeka je predložio usvajanje ovog Prijedloga godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2023. godinu, koji je i usvojen.

Osnivač, Grad Rijeka, je temeljem dopisa od 27. veljače 2024. godine, KLASA: 400-04/24-01/1, zatražio dostavu Izvještaja do 2. travnja 2024. godine, i to nadležnom upravnom odjelu, Upravnom odjelu za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1-12/2022	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	8.619.763,83	9.937.011	9.767.430,69	113,31	98,29
6 PRIHODI POSLOVANJA	8.619.763,83	9.937.011	9.767.430,69	113,31	98,29
7 PRIHODI OD PRODAJE NFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	8.243.049,16	9.702.585	9.484.891,69	115,07	97,76
3 RASHODI POSLOVANJA	8.155.419,54	9.471.515	9.257.661,03	113,52	97,74
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	87.629,62	231.070	227.230,66	259,31	98,34
RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK	+376.714,67		+282.539		

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1-12/2022	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	328.500,86	328.166	328.165,52	99,90	99,99
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-328.500,86	-328.166	-328.165,52		
PRENEŠENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-7.123,22		+36.377,60		
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	+41.090,59		-9.248,92		

Ukupni prihodi i primici planirani u 2023. godini iznose 9.937.011 eura, dok su ostvareni prihodi i primici u iznosu od 9.767.430,69 eura ili 98,29% plana.

Ostvareni prihodi odnose se na prihode poslovanja.

U odnosu na prethodnu godinu, prihodi su ostvareni za 13,31% više, a povećanje prihoda odnosi se na prihode iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja. Naime, tijekom 2023. godine potpisan je novi Kolektivni ugovor za zaposlene, čime su osigurana uvećana sredstva za plaće i ostale naknade zaposlenika, te su time i ostvareni veći prihodi za rashode za zaposlene.

Ukupni rashodi i izdaci planirani u 2023. godini iznose 10.030.751 eura, dok su ostvareni rashodi i izdaci u iznosu od 9.813.057,21 ili 97,83% plana.

U strukturi ostvarenih rashoda i izdataka najveći udjel imaju rashodi poslovanja s 94,34% ili u iznosu od 9.257.661,03 eura, zatim izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova s 3,34% ili 328.165,52 eura, te rashodi za nabavu nefinancijske imovine s 2,32% ili 227.230,66 eura.

RAČUN PRIHODA I RASHODA **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE /IZVRŠENJE 1-12/2022	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI PRIHODI	8.619.763,83	9.937.011	9.767.430,69	113,31	98,29
6 PRIHODI POSLOVANJA	8.619.763,83	9.937.011	9.767.430,69	113,31	98,29
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	151.866,05	175.685	178.403,47	117,47	101,55
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	9.941,38	12.000	7.870,35	79,17	65,59
6341 Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO- a	9.941,38	12.000	7.870,35	79,17	65,59
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	87.378,03	127.254	127.608,66	146,04	100,28
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	87.378,03	127.254	127.608,66	146,04	100,28
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	54.546,64	36.431	42.924,46	78,69	117,82
6381 Tekuće pomoći temeljem prijnosa EU sredstava	54.546,64	36.431	42.924,46	78,69	117,82
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.906.146,82	1.943.410	1.948.191,34	102,21	100,25
652 Prihodi po posebnim propisima	1.906.146,82	1.943.410	1.948.191,34	102,21	100,35

6526 Ostali nespomenuti prihodi	1.906.146,82	1.943.410	1.948.191,34	102,21	100,35
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	162.315,66	146.504	146.987,11	90,56	100,33
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	146.932,13	139.990	140.474,51	95,61	100,35
6615 Prihodi od pruženih usluga	146.932,13	139.990	140.474,51	95,61	100,35
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	15.383,53	6.514	6.512,60	42,33	99,98
6631 Tekuće donacije	5.429,32	4.077	4.282,87	78,88	105,05
6632 Kapitalne donacije	9.954,21	2.437	2.229,73	22,40	91,49
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	6.399.244,84	7.670.602	7.492.955,86	117,09	97,68
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	6.399.244,84	7.670.602	7.492.955,86	117,09	97,68
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6.042.571,74	7.208.626	7.128.905,94	117,98	98,89
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	28.172,24	133.810	35.884,40	127,38	26,82
6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	328.500,86	328.166	328.165,52	99,90	99,99
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	190,46	810	892,91	468,82	110,24
683 Ostali prihodi	190,46	810	892,91	468,82	110,24
6831 Ostali prihodi	190,46	810	892,91	468,82	110,24

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE /IZVRŠENJE 1-12/2022	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI RASHODI	8.243.049,16	9.702.585	9.484.891,69	115,07	97,76
3 RASHODI POSLOVANJA	8.155.419,54	9.471.515	9.257.661,03	113,52	97,74
31 Rashodi za zaposlene	6.281.575,52	7.550.132	7.440.126,55	118,44	98,54
311 Plaće(Bruto)	5.179.853,02	6.199.781	6.106.231,88	117,88	98,49
3111 Plaće za redovan rad	5.179.853,02	6.199.781	6.106.231,88	117,88	98,49
312 Ostali rashodi za zaposlene	273.981,38	410.351	400.756,92	146,27	97,6

3121 Ostali rashodi za zaposlene	273.981,38	410.351	400.756,92	146,27	97,6
313 Doprinosi na plaće	827.741,12	940.000	933.137,75	112,73	99,27
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	827.741,12	940.000	933.137,75	112,73	99,27
32 Materijalni rashodi	1.786.392,33	1.867.249	1.763.542,76	98,72	94,45
321 Naknade troškova zaposlenima	321.751,95	282.044	264.295,66	82,14	93,71
3211 Službena putovanja	42.696,22	53.190	43.780,55	102,54	82,31
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	267.910,94	208.400	202.548,37	75,60	97,19
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	10.181,65	19.454	17.342,57	170,33	89,15
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	963,14	1.000	588,17	61,07	58,82
322 Rashodi za materijal i energiju	1.000.315,62	1.230.087	1.132.569,57	113,22	92,07
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	168.941,95	235.873	223.664,22	132,39	94,82
3222 Materijal i sirovine	454.205,74	598.996	563.799,67	124,13	94,12
3223 Energija	336.246,18	305.000	263.027,18	78,22	86,24
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.949,80	8.000	5.951,07	85,63	74,39
3225 Sitni inventar i auto gume	25.413,63	65.398	59.389,71	233,69	90,81
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	8.558,32	16.820	16.737,72	195,57	99,51
323 Rashodi za usluge	386.471,02	294.335	314.318,14	81,33	106,79
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	26.571,08	32.100	31.431,87	118,29	97,92
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	69.643,08	79.630	100.328,88	144,06	125,99
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0	200	253,13	0	126,57
3234 Komunalne usluge	84.886,39	73.00	74.974,45	88,32	102,70
3235 Zakupnine i najamnine	5.707,91	6.355	5.996,58	105,06	94,36
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	35.812,43	39.600	35.995,15	100,51	90,90
3237 Intelektualne i osobne usluge	27.339,35	31.210	33.310,01	121,84	106,73
3238 Računalne usluge	4.908,93	4.760	4.741,79	96,60	99,62
3239 Ostale usluge	131.601,85	27.480	27.286,28	20,73	99,30
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	77.853,74	60.783	52.359,39	67,25	86,14
3292 Premije osiguranja	8.719,49	11.761	10.616,03	121,75	90,26
3293 Reprezentacija	635,55	1.674	881,69	138,73	52,67
3295 Pristojbe i naknade	17.047,42	0	0	0	0
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	51.451,28	47.348	40.861,67	79,42	86,30
34 Financijski rashodi	87.451,69	54.134	53.991,72	61,74	99,74
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	65.361,08	53.678	53.677,86	82,13	99,99

3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	65.361,08	53.678	53.677,86	82,13	99,99
343 Ostali finansijski rashodi	22.090,61	456	313,86	1,42	68,83
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	255,29	256	256,64	100,53	100,25
3433 Zatezne kamate	21.835,32	200	57,22	0,26	28,61
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	87.629,62	231.070	227.230,66	259,31	98,34
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	87.629,62	231.070	227.230,66	259,31	98,34
422 Postrojenja i oprema	87.629,62	193.020	191.712,48	218,78	99,32
4221 Uredska oprema i namještaj	64.763,92	56.000	55.723,58	86,04	99,51
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	9.356,96	24.375	24.323,75	259,95	99,79
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	13.508,74	112.645	111.665,15	826,61	99,13
423 Prijevozna sredstva	0	38.050	35.518,18	0	93,35
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	38.050	35.518,18	0	93,35

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1-12/2022	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3/100
UKUPNO PRIHODI	8.619.763,83	9.937.011	9.767.430,69	113,31	98,29
Razred 6	8.619.763,84	9.937.011	9.767.430,69	113,31	98,29
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna					
5710 Pomoći iz državnog proračuna-proračunski korisnici	87.378,02	120.654	121.030,85	138,51	100,31
5720 Pomoći iz proračuna JLP®S – proračunski korisnici	0	6.600	6.577,81	0	99,66
5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-proračunski korisnici	9.941,39	12.000	7.870,35	79,17	65,59
5760 Pomoći iz državnog proračuna	54.546,64	36.431	42.924,46	78,69	117,82

<i>temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici</i>					
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada					
<i>4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici</i>	1.906.146,82	1.943.410	1.948.191,34	102,21	100,25
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija					
<i>3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici</i>	146.932,13	139.990	140.474,51	95,61	100,35
<i>6200 Donacije-proračunski korisnici</i>	15.383,53	6.514	6.512,60	42,33	99,98
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza					
<i>1100 Opći prihodi i primici</i>	6.070.743,98	7.538.953	7.419.626,66	122,22	98,42
<i>4332 Komunalna naknada</i>	328.500,86	0	0	0	0
<i>5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna</i>	0	131.649	73.329,20	0	55,70
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi					
<i>3100 Vlastiti prihodi – proračunski korisnici</i>	190,46	810	892,91	468,82	110,24
UKUPNO RASHODI	8.243.049,16	9.702.585	9.484.891,69	115,07	97,76
Razred 3	8.155.419,54	9.471.515	9.257.661,03	113,52	97,74
31 Rashodi za zaposlene					
<i>1100 Opći prihodi i primici</i>	5.297.219,10	6.544.109	6.527.653,96	132,23	99,75
<i>3100 Vlastiti prihodi – proračunski korisnici</i>	75.658,25	49.113	49.112,08	64,91	99,99
<i>4400 Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici</i>	906.594,58	879.824	786.274,65	86,73	89,37
<i>5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna</i>	0	69.766	69.766	0	100
<i>5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika – proračunski korisnici</i>	2.103,58	0	0	0	0
<i>9573 Višak – Pomoći od izvanproračunskih korisnika – proračunski korisnici</i>	0	7.320	7.319,86	0	99,99
32 Materijalni rashodi					

1100 Opći prihodi i primici	610.375,59	513.000	465.211,37	76,22	90,68
3100 Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	71.464,34	91.687	85.656,84	119,96	93,42
4400 Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	964.770,59	998.997	963.673,53	99,89	96,46
5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0	47.883	47.862,89	0	99,96
5710 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnici	87.003,76	120.654	121.030,85	139,11	100,31
5720 Pomoći iz proračuna JLP@S – proračunski korisnici	0	6.600	6.577,81	0	99,66
5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika – proračunski korisnici	132,19	12.000	10.225,90	7.736	85,22
5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava – proračunski korisnici	19.983,58	33.431	32.668,19	163,48	97,72
6200 Donacije – proračunski korisnici	5.429,32	4.077	4.282,87	78,88	105,05
9310 Višak-Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	2.250,18	0	0	0	0
9571 Višak-Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnici	0	380	374,27	0	98,49
9573 Višak-Pomoći od izvanproračunskih korisnika – proračunski korisnici	0	400	400,18	0	100,05
9576 Višak-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava – proračunski korisnici	24.982,79	38.140	25.578,06	102,38	67,06
34 Financijski rashodi					
1100 Opći prihodi i primici	87.137,80	53.678	53.677,86	61,60	99,99
4400 Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	313,89	456	313,86	99,99	68,83
Razred 4	87.629,62	231.070	227.230,66		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					
1100 Opći prihodi i primici	57.495,69	100.000	99.946,05	173,83	99,95
4400 Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	15.202,61	64.133	63.609,40	418,41	99,18

5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0	14.000	13.691,91	0	97,80
5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava – proračunski korisnici	0	3.000	2.792,50	0	93,08
6200 Donacije – proračunski korisnici	9.954,21	2.437	2.229,73	22,40	91,49
9310 Višak-Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	4.977,11	16.700	16.691,94	335,37	99,95
9440 Višak-Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	0	28.800	26.269,13	0	91,22
9576 Višak-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava – proračunski korisnici	0	2.000	2.000	0	100

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1-12/2022	REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	8.243.049,16	9.702.585	9.484.891,69	115,07	97,76
09 Obrazovanje	8.243.049,16	9.702.585	9.484.891,69	115,07	97,76
091 Predškolsko obrazovanje	8.243.049,16	9.702.585	9.484.891,69	115,07	97,76
Razred 3	8.155.419,54	9.471.515	9.227.661,03	113,15	97,43
31 Rashodi za zaposlene	6.281.575,52	7.550.132	7.440.126,55	118,44	98,54
32 Materijalni rashodi	1.786.392,33	1.867.249	1.763.542,76	98,72	94,45
34 Financijski rashodi	87.451,69	54.134	53.991,72	61,74	99,74
Razred 4	87.630,81	231.070	227.230,66	259,30	98,34
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	87.629,62	231.070	227.230,66	259,30	98,34

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1-12/2022	REBALANS 2023.	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	328.500,86	328.166	328.165,52	99,90	99,99
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	328.500,86	328.166	328.165,52	99,90	99,99
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	328.500,86	328.166	328.165,52	99,90	99,99
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	328.500,86	328.166	328.1652,52	99,90	99,99

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1-12/2022	REBALANS 2023.	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO IZDACI	328.500,86	328.166	328.165,52	99,90	99,99
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	328.500,86	328.166	328.165,52	99,90	99,99
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	328.500,86	328.166	328.165,52	99,90	99,99
1100 Opći prihodi i primici	0	328.166	328.165,52	99,99	0
4332 Komunalna naknada	328.500,86	0	0	0	0

U nastavku se daje detaljnije obrazloženje ostvarenih prihoda i rashoda.

Budući da je od 1. travnja 2023. godine na snazi nova Odluka o ustrojstvu upravnih tijela Grada Rijeke, za prva tri mjeseca 2023. godine dio plana za 2023. godinu bio je raspoređen na stare odjele, a ostatak plana na nove odjele. Radi preglednosti, izvještaj i obrazloženje izvršenja plana daje se za cijelu 2023. godinu ukupno.

S obzirom da je od 1. siječnja 2023. u Republici Hrvatskoj službena valuta euro, iznosi iz 2022. godine su iskazani pretvoreni prema fiksnom tečaju 7,53450 i iskazani u eurima.

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – iznos od 7.870,35 eura odnosi se na refundaciju HZZO-a za prethodne preglede zaposlenika koji rade na radnim mjestima s posebnim uvjetima .

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos od 127.608,66 eura odnosi se na doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja po odlukama u iznosu od 120.653,98 eura, i to 14.960 eura za nacionalne manjine, 15.264 eura za program predškole, 14.880 eura za darovitu djecu, 56.074 eura za teškoće, te 19.475,98 za djecu pripadnike romske nacionalne manjine. Iznos od 376,87 eura odnosi se na uplatu Učiteljskog fakulteta za vježbaonicu, a iznos od 6.577,81 eura na uplatu sredstava PGŽ-a za iscrtavanje prometnog poligona u PPO Mavrica.

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – iznos od 42.924,46 eura odnosi se na sredstva od Agencije za mobilnost za Erasmus projekte.

Ostali nespomenuti prihodi – iznos od 1.948.191,34 eura odnosi se na sufinanciranje roditelja, vanjskih općina, OGU za zdravstvo i socijalnu skrb, te ostalih prihoda i to: prihod od roditelja za redovnu djelatnost i prijevoz djece u iznosu od 1.557.980,30 eura, sufinanciranje materijalnih rashoda od dječjih domova u iznosu od 3.900,27 eura, prihod od OGU za zdravstvo i socijalnu skrb 225.695,32 eura, prihod od Općine Viškovo 81.248,23 eura, Općina Kastav 13.964,99 eura, Općina Matulji 5.907,01 eura, Općina Bakar 5.653,38 eura, Općina Klana 12.287,68 eura, Općina Jelenje 4.150,28 eura, Općina Kostrena 6.903,91 eura, Općina Čavle iznos od 3.017,33 eura, te Grad Zagreb 345,78 eura. Iznos od 27.136,86 eura odnosi se na prihod od stručnih ispita.

Prihod od pruženih usluga – iznos od 140.474,51 eura odnosi se na prihode od roditelja za dodatne programe, odnosno kraće programe te sport i strane jezike, te prihod od prodaje toplog obroka i to: prihodi od prodaje toplog obroka u iznosu od 32.033,40 eura, prihod od roditelja za strane jezike 21.486,23 eura, prihod od roditelja sportski program 85.636,15 eura, te prihod od roditelja za kraće programe u iznosu od 525 eura. Iznos od 342,38 eura odnosi se na prodaju električne energije, a iznos od 451,35 eura na najam prostora.

Tekuće donacije – iznos od 4.282,87 eura odnosi se na donaciju Talijanske unije za kupnju potrošnog i didaktičkog materijala za rad s djecom u iznosu od 1.769,56 eura, te donaciju TZ Grada Rijeke za sudjelovanje u maškaranoj povorci u iznosu od 250 eura.

Kapitalne donacije – iznos od 2.229,73 eura odnosi se na donaciju Talijanske unije za kupnju opreme za odgojne skupine.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – iznos od 7.128.905,94 eura odnosi se na prihod iz gradskog proračuna i to: 6.195.972,27 eura prihod za plaće zaposlenih, 401.444,88 eura prihod za ostale rashode za zaposlene, prihod od 272.882,73 za energente, iznos od 53.677,86 eura prihod za kamate kredita od 25 mil., 201.887 eura prihod za prijevoz na posao i s posla zaposlenika, te 3.041,20 eura prihod za ostale materijalne rashode.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – iznos od 35.884,40 eura odnosi se na prihod za nabavu opreme.

Prihodi iz nadležnog proračuna za otplatu zajmova – iznos od 328.165,52 eura odnosi se na prihod za rate kredita 25 mil.

Ostali prihodi – iznos od 892,91 eura odnosi se na prihode od Metis-a za prodaju starog ulja i papira u iznosu od 187,29 eura, prihod od povrata preplate u iznosu od 618,97 eura te 86,65 eura prihod po provedenim ovrhama.

Ukupni prihodi i primici iznose 9.767.430,69 eura, dok su ukupni rashodi i izdaci 9.813.057,21 eura, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 45.626,52 eura. Preneseni višak prethodnih godina iznosi 36.377,60 eura, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 9.248,92 eura. Prikazani preneseni višak prethodnih godina razlikuje se za 4.712,99 eura u odnosu na onaj prikazan na kraju 2022. godine, a odnosi se na knjiženja tijekom godine koja se tiču rezultata poslovanja,

tj. prijašnjih godina, i to povrat preplate korisnicima usluga u iznosu od 369,25 eura, tečajne razlike po plaćenim računima u iznosu od 17,46 eura, te povrat neiskorištenog dijela sredstava za stručno osposobljavanje HZZ-a u iznosu od 4.326,28 eura.

Kako se prihodi i rashodi knjiže po izvorima financiranja, tako se i rezultat poslovanja formira po izvorima. Ukupni rezultat je manjak, međutim po izvorima je situacija slijedeća:

1. Izvor 1100 – manjak prihoda i primitaka za pokriće u iznosu od 105.663,09 eura.
2. Izvor 5200 – manjak prihoda i primitaka za pokriće u iznosu od 57.991,60 eura.
3. Izvor 4400 – višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 129.778,27 eura.
4. Izvor 3100 – višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 6.598,50 eura.
5. Izvor 5760 – višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 7.463,77 eura.
6. Izvor 9576 – višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 10.565,23 eura.

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 9.813.057,21 eura i to rashodi poslovanja 9.257.661,03 eura, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 227.230,66 eura, te izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita 328.165,52 eura.

Unutar rashoda poslovanja najveći iznos odnosi se na rashode za zaposlene i to 80,37% ili 7.440.126,55 eura, zatim materijalne rashode u iznosu od 1.763.542,76 eura ili 19,05% te financijske rashode u iznosu od 53.991,72 eura ili 0,58%.

Unutar materijalnih rashoda najveći iznos odnosi se na rashode za materijal i energiju u iznosu od 1.132.569,57 eura, odnosno materijal i sirovine u iznosu od 563.799,67 eura, te rashode za energiju u iznosu od 263.027,18 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 227.230,66 eura odnose se na rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine i to 19.209,59 eura nabava računalne opreme, 36.513,99 eura nabava namještaja, 24.323,75 eura nabava opreme za grijanje, ventilaciju i hlađenje, 111.665,15 eura nabava ostale opreme (namještaj za odgojne skupine, uređaji i oprema za kuhinje).

Iznos od 328.165,52 eura odnosi se na otplatu glavnice kredita u OTP banci.

POSEBNI DIO

IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

NAZIV	REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS
1	2	3	4=3/2*100
SVEUKUPNI RASHODI I IZDACI	10.030.751	9.813.057,21	97,83
RAZDJEL 4 ODJEL GRADSKJE UPRAVE ZA ODGOJ I ŠKOLSTVO	2.101.066	2.101.058,54	99,99
<i>GLAVA 4-2 DJEČJI VRTIĆI GRADA RIJEKE</i>	2.101.066	2.101.058,54	99,99
RAZDJEL 106 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT I MLADE	7.929.685	7.711.998,67	97,25
<i>GLAVA 106-2 DJEČJI VRTIĆI</i>	7.929.685	7.711.998,67	97,25

IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

NAZIV	IZVORNI PLAN	REBALANS 2023	IZVRŠENJE 1-12/2023	INDEKS
1	2	3	4	5=4/3
1117 REDOVNA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA	9.946.180	9.946.180	9.752.017,46	98,05
A111701 ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	7.550.132	7.550.132	7.440.126,55	98,54
<i>Izvor 1100 Opći prihodi i primici</i>	6.544.109	6.544.109	6.527.653,96	99,75
311 Plaće (Bruto)	5.243.280	5.243.280	5.243.280	100
<i>3111 Plaće za redovan rad</i>	5.243.280	5.243.280	5.243.280	100
312 Ostali rashodi za zaposlene	410.351	410.351	400.756,92	97,66
<i>3121 Ostali rashodi za zaposlene</i>	410.351	410.351	400.756,92	97,66
313 Doprinosi na plaće	890.478	890.478	883.617,04	99,23
<i>3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</i>	890.478	890.478	883.617,04	99,23
<i>Izvor 3100 Vlastiti prihodi- proračunski korisnici</i>	49.113	49.113	49.112,08	99,99
311 Plaće (Bruto)	31.125	31.125	31.124,81	99,99
<i>3111 Plaće za redovan rad</i>	31.125	31.125	31.124,81	99,99
313 Doprinosi na plaće	17.988	17.988	17.987,27	99,99
<i>3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</i>	17.988	17.988	17.987,27	99,99
<i>Izvor 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici</i>	879.824	879.824	786.274,65	89,37
311 Plaće (Bruto)	848.290	848.290	754.741,21	88,97
<i>3111 Plaće za redovan rad</i>	848.290	848.290	754.741,21	88,97
313 Doprinosi na plaće	31.534	31.534	31.533,44	99,99
<i>3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</i>	31.534	31.534	31.533,44	99,99
<i>Izvor 5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna</i>	69.766	69.766	69.766	100
311 Plaće (Bruto)	69.766	69.766	69.766	100

3111 Plaće za redovan rad	69.766	69.766	69.766	100
Izvor 9573 Višak-Pomoći od izvanproračunskih korisnika-proračunski korisnici	7.320	7.320	7.319,86	99,99
311 Plaće (Bruto)	7.320	7.320	7.319,86	99,99
3111 Plaće za redovan rad	7.320	7.320	7.319,86	99,99
A111702 PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVE	1.686.576	1.686.576	1.604.056,60	95,11
Izvor 1100 Opći prihodi i primici	513.000	513.000	465.211,37	90,68
321 Naknade troškova zaposlenima	208.000	208.000	202.184,19	97,20
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	208.000	208.000	202.184,19	97,20
322 Rashodi za materijal i energiju	305.000	305.000	263.027,18	86,24
3223 Energija	305.000	305.000	263.027,18	86,24
Izvor 3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	91.687	91.687	85.656,84	93,42
322 Rashodi za materijal i energiju	84.587	84.587	78.394,35	92,68
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	16.027	16.027	12.507,29	78,04
3222 Materijal i sirovine	68.560	68.560	65.887,06	96,10
323 Rashodi za usluge	7.100	7.100	7.262,49	102,29
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	7.100	7.100	7.262,49	102,29
Izvor 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	999.453	991.453	963.987,39	97,23
321 Naknade troškova zaposlenima	11.790	11.790	7.195,68	61,03
3211 Službena putovanja	5.000	5.000	1.609,44	32,19
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.790	5.790	4.998,07	86,32
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.000	1.000	588,17	58,82
322 Rashodi za materijal i energiju	664.256	664.256	615.120,46	92,60
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	88.500	88.500	79.425,71	89,75
3222 Materijal i sirovine	530.436	530.436	497.912,61	93,87
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.000	8.000	5.951,07	74,39
3225 Sitni inventar i auto gume	20.500	20.500	15.093,35	73,63
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	16.820	16.820	16.737,72	99,51
323 Rashodi za usluge	268.435	268.435	289.998,81	108,03
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	25.000	25.000	24.169,38	96,68
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	79.630	79.630	100.328,88	125,99
3234 Komunalne usluge	73.000	73.000	74.974,45	102,70
3235 Zakupnine i najamnine	6.355	6.355	5.996,58	94,36
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	27.600	27.600	25.769,25	93,34
3237 Intelektualne i osobne usluge	31.210	31.210	33.310,01	106,73
3238 Računalne usluge	4.760	4.760	4.741,79	99,62
3239 Ostale usluge	20.880	20.880	20.708,47	99,18

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	54.516	54.516	51.358,58	94,21
3292 Premije osiguranja	10.300	10.300	10.204,98	99,08
3293 Reprezentacija	800	800	419,73	52,47
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	43.416	43.416	40.733,87	93,82
343 Ostali finacijski rashodi	456	456	313,86	68,83
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	256	256	256,64	100,25
3433 Zatezne kamate	200	200	57,22	28,61
Izvor 5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	47.883	47.883	47.862,89	99,96
322 Rashodi za materijal i energiju	47.883	47.883	47.862,89	99,96
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.000	6.000	6.680,37	111,34
3225 Sitni inventar i auto guma	41.883	41.883	41.182,52	98,33
Izvor 5710 Pomoći iz državnog proračuna-proračunski korisnici	19.476	19.476	19.852,35	101,93
322 Rashodi za materijal i energiju	19.476	19.476	19.852,35	101,93
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	19.476	19.476	19.852,35	101,93
Izvor 5720 Pomoći iz proračuna JLP@S-proračunski korisnici	6.600	6.600	6.577,81	99,66
323 Rashodi za usluge	6.600	6.600	6.577,81	99,66
3239 Ostale usluge	6.600	6.600	6.577,81	99,66
Izvor 5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-proračunski korisnici	12.000	12.000	10.225,90	85,22
323 Rashodi za usluge	12.000	12.000	10.225,90	85,22
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	12.000	12.000	10.225,90	85,22
Izvor 6200 Donacije-proračunski korisnici	4.077	4.077	4.282,87	105,05
322 Rashodi za materijal i energiju	4.077	4.077	4.282,87	105,05
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.066	2.066	2.173,03	105,18
3225 Sitni inventar i auto gume	2.011	2.011	2.109,84	104,91
Izvor 9573 Višak-Pomoći od izvanproračunskih korisnika-proračunski korisnici	400	400	400,18	100,05
321 Naknade troškova zaposlenima	400	400	400,18	100,05
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	400	400	400,18	100,05
A111703 PROGRAMI JAVNIH POTREBA U PODRUČJU PREDŠKOLSKOG ODGOJA-PREDŠKOLA,PROGRAMI ZA DJECU NACIONALNIH MANJINA,DAROVITU DJECU I DJECU S TEŠKOĆAMA	101.558	101.558	101.552,77	99,99
Izvor 5710 Pomoći iz državnog proračuna-proračunski korisnici	101.178	101.178	101.178,50	100
321 Naknade troškova zaposlenima	3.024	3.024	3.024,50	100

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.024	3.024	3.024,50	100
322 Rashodi za materijal i energiju	98.154	98.154	98.154	100
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	97.150	97.150	97.150	100
3225 Sitni inventar i auto gume	1.004	1.004	1.004	100
Izvor 9571 Višak-pomoći iz državnog proračuna-proračunski korisnici	380	380	374,27	98,49
322 Rashodi za materijal i energiju	380	380	374,27	98,49
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	380	380	374,27	98,49
A111705 OTPLATA ZAJMA	381.844	381.844	381.843,38	99,99
Izvor 1100 Opći prihodi i primici	381.844	381.844	381.843,38	99,99
342 Kamate na primljene kredite i zajmove	53.678	53.678	53.677,86	99,99
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	53.678	53.678	53.677,86	99,99
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	328.166	328.166	328.165,52	99,99
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	328.166	328.166	328.165,52	99,99
K111704 NABAVA OPREME	226.070	226.070	224.438,16	99,28
Izvor 1100 Opći prihodi i primici	100.000	100.000	99.946,05	99,95
422 Postrojenja i oprema	100.0000	100.000	99.946,05	99,95
4221 Uredska oprema i namještaj	36.500	36.500	36.513,99	100
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	13.500	13.500	13.448,75	99,62
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	50.000	50.000	49.983,31	99,97
Izvor 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	64.133	64.133	63.609,40	99,18
422 Postrojenja i oprema	64.133	64.133	63.609,40	99,18
4221 Uredska oprema i namještaj	14.500	14.500	14.417,09	99,43
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	10.875	10.875	10.875	100
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	38.758	38.758	38.317,31	98,86
Izvor 5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	14.000	14.000	13.691,91	97,80
422 Postrojenja i oprema	14.000	14.000	13.691,91	97,80
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	14.000	14.000	13.691,91	97,80
Izvor 6200 Donacije-proračunski korisnici	2.437	2.437	2.229,73	91,49
422 Postrojenja i oprema	2.437	2.437	2.229,73	91,49
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.437	2.437	2.229,73	91,49

Izvor 9310 Višak-Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	16.700	16.700	16.691,94	99,95
423 Prijevozna sredstva	16.700	16.700	16.691,94	99,95
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	16.700	16.700	16.691,94	99,95
Izvor 9440 Višak-Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	28.800	28.800	26.269,13	91,21
422 Postrojenja i oprema	7.450	7.450	7.442,89	99,90
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.450	7.450	7.442,89	99,90
423 Prijevozna sredstva	21.350	21.350	18.826,24	88,18
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	21.350	21.350	18.826,24	88,18
1408 EUROPSKI PROJEKTI	76.571	76.571	63.038,75	82,38
T111709 ERASMUS+ZAJEDNO U RAZLIČITOSTI-EU	57.066	57.066	44.469,16	77,93
Izvor 5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	29.396	29.396	27.040,16	91,99
321 Naknade troškova zaposlenima	19.458	19.458	24.157,74	124,15
3211 Službena putovanja	14.458	14.458	17.537,74	121,30
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.000	5.000	6.620	132,40
322 Rashodi za materijal i energiju	2.938	2.938	0,00	0
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.938	2.938	0,00	0
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.000	4.000	89,92	2,25
3292 Premije osiguranja	1.000	1.000	89,92	2,25
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000	3.000	0,00	0
422 Postrojenja i oprema	3.000	3.000	2.792,50	93,08
4221 Uredska oprema i namještaj	3.000	3.000	2.792,50	93,08
Izvor 9576 Višak-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	27.670	27.670	17.429	62,99
321 Naknade troškova zaposlenima	26.772	26.772	16.529,94	62,99
3211 Službena putovanja	21.132	21.132	13.829,94	65,45
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.640	5.640	2.700	47,87
322 Rashodi za materijal i energiju	605	605	604,69	99,95
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	605	605	604,69	99,95
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	293	293	294,37	100,47
3292 Premije osiguranja	211	211	191,57	90,79
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	82	82	102,80	125,37

T111711 ERASMUS+ZELENI ODGOJITELJI ZA ZELENU DJECU-EU	7.035	7.035	8.420,53	119,69
Izvor 5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	7.035	7.035	8.420,53	119,69
321 Naknade troškova zaposlenima	5.830	5.830	7.169,88	122,98
3211 Službena putovanja	5.830	5.830	7.169,88	122,98
322 Rashodi za materijal i energiju	731	731	730,31	99,91
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	731	731	730,31	99,91
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	474	474	520,34	109,78
3292 Premije osiguranja	100	100	99,08	99,08
3293 Reprerentacija	374	374	421,26	112,64
T111714 ERASMUS+“DAJ 5 ZA EUROPSKI LET“-EU	12.470	12.470	10.149,06	81,39
Izvor 9576 Višak-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	12.470	12.470	10.149,06	81,39
321 Naknade troškova zaposlenima	6.770	6.770	3.633,55	53,67
3211 Službena putovanja	6.770	6.770	3.633,55	53,67
322 Rashodi za materijal i energiju	2.000	2.000	4.166,20	208,31
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000	2.000	4.166,20	208,31
323 Rashodi za usluge	200	200	253,13	126,57
3233 Usluge promidžbe i informiranja	200	200	253,13	126,57
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.500	1.500	96,18	6,41
3292 Premije osiguranja	150	150	30,48	20,32
3293 Reprerentacija	500	500	40,70	8,14
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	850	850	25,00	2,94
422 Postrojenja i oprema	2.000	2.000	2.000	100
4221 Uredska oprema i namještaj	2.000	2.000	2.000	100

A111701 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

Unutar ove aktivnosti ostvareni su rashodi za plaće za redovan rad zaposlenika, ostali rashodi za zaposlene (jubilarne, otpremnine, pomoći, regres, božićnice, dar djeci i sl.), kao i rashodi za doprinose za zdravstveno osiguranje na plaće.

Također, 28. lipnja 2023. godine zaključen je Kolektivni sporazum za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, More i Sušak koji je osigurao veće plaće određenom broju zaposlenika, odnosno utvrđena je nova osnovica u iznosu od 902,08 eura kao i novi koeficijenti složenosti poslova.

Isplaćen je i regres u iznosu od 232,27 eura po zaposleniku, te božićnica u iznosu od 300 eura po zaposleniku, kao i dar djetetu do 15 godina starosti u iznosu od 100 eura. Na dan 31. prosinca 2023. godine broj zaposlenih iznosio je 472.

Prihodi za pokriće ove aktivnosti doznačeni su iz proračuna Grada Rijeke, odnosno izvora 1100 u iznosu od 6.527.653,96 eura ili 87,74%, izvora 5200 u iznosu od 69.766 eura ili 0,94%, izvora 3100 u iznosu od 49.112,08 eura ili 0,66%, izvora 4400 u iznosu od 786.274,65 eura ili 10,57%, te izvora 9573 u iznosu od 7.319,86 eura ili 0,09%.

Ukupan planirana sredstva ove aktivnosti iznosila su 7.550.132 eura, a ostvarena 7.440.126,55 eura, što znači da je plan izvršen 98,54%.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje I.-XII./2023
Prosječan godišnji rashod po zaposleniku	Unutar osiguranih sredstava osigurati pokriće rashoda za zaposlene, uključujući i rashode za zamjene	euro	13.735	15.996,04	98,54%

Programska djelatnost Ustanove

Unutar ove aktivnosti ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 1.604.056,60 eura, odnosno 95,11% godišnjeg Plana.

Unutar ove aktivnosti sredstva su utrošena za nabavu uredskog materijala, energije, komunalnih usluga, službenih putovanja, naknada za prijevoz na posao i s posla, stručnog usavršavanja zaposlenika, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, sitnog inventara, usluga telefona, pošte i prijevoza, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, zdravstvenih usluga, intelektualnih usluga, premija osiguranja, bankarskih usluga, te ostalih nespomenutih rashoda poslovanja koji se najvećim dijelom odnose na rashode za komunalnu i vodnu naknadu te povrate starih akontacija. Unutar ove aktivnosti ostvaruju se svi rashodi koji omogućuju kontinuirano i nesmetano obavljanje redovne djelatnosti ustanove.

Na dan 31. prosinca 2023. godine broj upisane djece iznosio je 1.965.

Prihodi za pokriće ove aktivnosti doznačeni su iz Proračuna Grada Rijeke, odnosno izvora 1100 u iznosu od 465.211,37 eura ili 29,00% plana te izvora 5200 u iznosu od 47.862,89 eura ili 2,98% plana, kao i vlastitih prihoda izvora 3100 u iznosu od 85.656,84 eura ili 5,34%, izvora 4400 u iznosu od 963.987,39 eura ili 60,10%, izvora 5710 u iznosu od 19.852,35 eura ili 1,24%, izvora 5720 u iznosu od 6.577,81 eura ili 0,41%, izvora 5730 u iznosu od 10.225,90 eura ili 0,64%, izvora 6200 u iznosu od 4.282,87 eura ili 0,27%, te izvora 9573 u iznosu od 400,18 eura ili 0,02%.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvareno I.-XII./2023
Ukupan godišnji rashod po djetetu	Ukupan plan aktivnosti podijeljen s brojem upisane djece	euro	868	858,31	95,11%

A111703 Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja – predškola, programi za djecu nacionalnih manjina, darovitu djecu i djecu s teškoćama u razvoju

Ministarstvo znanosti i obrazovanja početkom svake kalendarske godine donosi odluku o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju, u kojoj utvrđuje visinu dodijeljenih financijskih sredstava. Ostvareni rashodi odnose se na stručna usavršavanja zaposlenika, te uredski materijal i ostale materijalne rashode (materijal za rad s djecom-likovni potrošni, papiri, didaktička sredstva i sl), kao i nabavu sitnog inventara.

Zaprimljene Odluke o sufinanciranju sredstava te uplaćena sredstva odnose se na:

- Pripadnici nacionalnih manjina – iznos od 14.960 eura za 136 djece u 10 rata
- Obvezni program predškole – iznos od 15.264 eura za 530 djece u 8 rata
- Djeca s teškoćama – posebne skupine – iznos od 27.136 eura za 32 djece u 8 rata
- Djeca s teškoćama – integracija – iznos od 26.938 eura za 39 djece u 7 rata
- Darovita djeca – iznos od 14.880 eura za 93 djece u 4 rate

Prihodi za financiranje ove aktivnosti osigurani su iz sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja, odnosno izvora 5710 u iznosu od 101.178,50 eura ili 99,62% plana, te izvora 9571 u iznosu od 374,27 eura ili 0,38% plana.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarenje I.-XII./2023
Ukupna sredstva programa u odnosu na broj djece	Osiguranje zadovoljavajuće razine provođenja programa u odnosu na dobivena sredstva	euro	53.705	101.558	99,99%

A111705 Otplata zajma

Prihodi za ovu aktivnost osiguravaju se iz proračuna Grada Rijeke u 100%-tnom iznosu. Iz ovih sredstava podmiruju se sve obveze za glavnice i kamatu kredita. Sredstva se osiguravaju temeljem Ugovora o dugoročnom kreditu sklopljenom između Dječjeg vrtića Rijeka i OTP banke d.d., za financiranje izgradnje PPO-a Mavrica te za opremanje podcentara predškolskog odgoja i informatizaciju (oprema i programi) Dječjeg vrtića Rijeka.

Utrošena sredstva odnose se na plaćanja rata kredita u iznosu od 328.165,52 eura te kamata kredita u iznosu od 53.677,86 eura.

Plan je ostvaren u iznosu od 381.843,38 eura ili 99,99%.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarenje I.-XII./2023
Podmirenje obveza u roku	Podmiriti sve kreditne obveze u predviđenim rokovima prema otplatnim tablicama	euro	394.850	381.844	99,99%

K111704 Nabava opreme

U okviru kapitalnog projekta ostvareno je 224.438,16 eura ili 99,28% godišnjeg plana.

Iz proračunskih sredstava, odnosno izvora 1100 nabavljena je oprema u ukupnom iznosu od 99.946,05 eura ili 44,21% plana te izvora 5200 u iznosu od 13.691,91 eura ili 6,06% plana.

Iz drugih izvora, odnosno izvora 4400 utrošena su sredstva u iznosu od 63.609,40 eura ili 28,20% plana, izvora 6200 iznos od 2.229,73 eura ili 0,99% plana, izvora 9310 iznos od 16.691,94 eura ili 7,38% plana, te izvora 9440 iznos od 26.269,13 eura ili 12,62% plana.

Za CPO Zamet nabavljeno je ukupno 7 klima uređaja, računalo i monitor, 21 kolica za potrebe kuhinja, rashladni ormar-zamrzivač, perilica posuđa, romobili i guralice, te namještaj za zbornicu i za novi prostor dječje bolnice.

Za CPO Potok nabavljeno je ukupno 3 klima uređaja, romobili i guralice, konvektomat, električni kotao, plinski štednjak, perilice posuđa za potrebe kuhinja kao i kuhinjski inox namještaj. Također su nabavljeni kompletni namještaji za PPO Podmurvice, valjak za glačanje i parna postaja za praonu smještenu u PPO Potok, kao i novo kombi dostavno vozilo za prijevoz hrane.

Za CPO Turnić nabavljeno je ukupno 11 klima uređaja, namještaj za prostor 2 zbornice, zglobna tenda, hladnjak, kuhinjski inox namještaj, garderobni ormari za djelatnike, fotokopirni uređaj, romobili i guralice, metalno vrtno spremište, motorna kosa, perilica posuđa te troetažna kolica za potrebe kuhinja.

Za CPO Maestral nabavljena su 2 klima uređaja, računalo i monitor, namještaj za 4 odgojne skupine, romobili i guralice, namještaj za garderobe djelatnika, 22 komada troetažnih kuhinjskih kolica, perilica posuđa i hladnjak, te kuhinjski inox namještaj.

Za Upravu DV Rijeka nabavljeno je ukupno 14 novih računala, 2 metalna arhivska ormara te fotokopirni uređaj.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarenje I.-XII./2023
Ukupan godišnji rashod po objektu	Ostvarenje rashoda u odnosu na 23 objekta Dječjeg vrtića Rijeka	euro	5.367	9.829,13	99,28%

T111709 Erasmus+Zajedno u različitosti-EU (Akreditacija)

Kako bi se sudionicima olakšalo sudjelovanje u programu Erasmus+, osmišljena je Erasmus akreditacija, svojevrsna članska iskaznica za Erasmus obitelj. Dobivanje akreditacije nije uvjet za sudjelovanje u programu, ali omogućuje jednostavnije sudjelovanje i trajni pristup financiranju temeljen na višegodišnjem Erasmus planu ustanove (organizacije) i Erasmusovim standardima kvalitete. Prijaviti se možete svake godine, a dodijeljena akreditacija traje do kraja programa (do 2027. godine).

Nositelj akreditacije i dalje će se svake godine prijavljivati za dodjelu sredstava za projekte, no prijavni je obrazac znatno jednostavniji: potrebno je samo navesti koje se aktivnosti planRad odgojitelja i stručnih suradnika zahtijeva kontinuirano stjecanje znanja, vještina i sposobnosti u cilju osiguranja kvalitete cjelovitog razvoja djeteta i omogućavanja djeci izazovnog okruženje uvođenjem inovativnih pristupa. Uvođenje inovacija i novih pedagoških modela i metoda u rad s djecom i roditeljima te u kurikulum vrtića podignut će kvalitetu programa. Jedan od faktora osiguranja kvalitete je i kontinuirani rad na međusobnim odnosima i jačanju timova unutar vrtića na što se također namjeravamo usmjeriti.

Naši su djelatnici zainteresirani za usavršavanja i nadopunu postojećih znanja u međunarodnom okruženju. Održavaju radionice i usavršavaju se, ali smo utvrdili nedostatak stručnih usavršavanja na međunarodnoj razini. Naši djelatnici pokazuju slabe kompetencije u komunikaciji na stranom jeziku te imaju nedovoljno razvijene digitalne kompetencije. To su ključna područja u kojima postoji prostor za poboljšanje kako bi se što veći broj djelatnika uključivao u projekte.

Primijetili smo, naročito tijekom perioda izolacije radi epidemioloških mjera, da naši djelatnici slabo koriste digitalne medije za edukaciju i komunikaciju s roditeljima ili drugim djelatnicima, alate web 2.0 gotovo niti ne koriste. U narednom periodu ćemo stvarati uvjete za napredak i rast upravo u ovom području kao osnovu za stvaranje čvrstih temelja za kvalitetnu komunikaciju i edukaciju i jačanje prezentacijsko komunikacijskih vještina i poznavanje digitalnih alata.

Naši polaznici i njihovi roditelji su različite dobi, stupnja obrazovanja, socio-ekonomskog statusa, pripadnici su različitih društvenih i etničkih skupina. Stoga se javlja potreba za jačanjem razumijevanja različitosti, promoviranja tolerancije, empatije, inkluzije i demokratskih vrijednosti. Utvrdili smo potrebu za radom na povećanju participacije djece marginaliziranih skupina u sociokulturno okruženje te s tim u vezi stvaranje inkluzivne okoline.

Ciljevi:

- Razvoj i unaprjeđenje osobnih i profesionalnih kompetencija odgojno-obrazovnih djelatnika.
- Unaprijediti kvalitetu odgojno-obrazovnog rada uvođenjem inovacija i novih pristupa.
- Razvoj ključnih kompetencija kod djece
- Poticanje različitosti, tolerancije, inkluzije i demokratskih vrijednosti u ustanovi.
- Povećanje uključivanja djelatnika u EU projekte i razvoj europske dimenzije ustanove.

Sredstva su utrošena u ukupnom iznosu od 44.469,16 eura ili 77,93% plana. Sredstva su utrošena iz izvora 5760 u iznosu od 27.040,16 eura, te izvora 9576 u iznosu od 17.429 eura. Tijekom 2023. godine na aktivnosti je putovalo ukupno 17 zaposlenika.

T111711 Erasmus+Zeleni odgojitelji za zelenu djecu

Dječji vrtić Rijeka u periodu 2022.-2024. je sudioniko međunarodnog projekta pod nazivom „Zeleni odgojitelji za zelenu djecu (Green teachers for green kids)“, u okviru programa Erasmus+. Projekt je pokrenut u suradnji s ustanovama iz nekoliko europskih država – Unye Anafarta Ilkokulu iz Turske, Association Hexagonale de l'Innovation Sociale et de l'Education iz Francuske, Escola Ignasi Melé i Farré, Tossa de Mar, Girona, Španjolska, Kauno menu darzelis "Etiudas" iz Litve, Tallinna Arbu Lasteaed iz Estonije. Pokretač i nositelj projekta je vrtić Butaland Flemingsberg iz Švedske.

Vrijednost cjelokupnog projekta je 176.465,00 eura, a Dječji vrtić Rijeka je za njegovu provedbu dobio potporu od 23.379,00 eura.

Jedan od prioriteta Erasmus+ programa je briga za okoliš, podizanje ekološke svijesti i pozitivan utjecaj na klimatske promjene. Postoji potreba za poduzimanjem globalnih akcija za pozitivan utjecaj na klimatske i ekološke probleme i jačanje ekološke svijesti. Smatramo da je obrazovanje za jačanje ekoloških kompetencija u ranoj dobi od velike važnosti. Projekt Green Teachers for Green Kids (Zeleni odgojitelji za zelenu djecu) je nastao iz potrebe za podizanjem ekološke svijesti kod odgojitelja i djece. Problemi s okolišem uzrokuju mnoge druge probleme poput klimatskih promjena i neupotrebljivih vodnih resursa i uočava se važnost odgoja pojedinaca koji svjesno čuvaju okoliš, sprječavaju onečišćenje okoliša i shvaćaju ozbiljnost problema.

U tom kontekstu neprocjenjivu važnost dobiva odgoj pojedinaca koji će shvatiti i razumjeti ozbiljnost problema, svjesno čuvati okoliš i sprečavati njegovo onečišćenje. Educiranjem pojedinaca i dobivanjem podrške roditelja mogu se potaknuti drugačiji pristupi i

mogu nastati nova alternativna zelena rješenja u procesima osviještenog stava i razumijevanja odnosa društvenih i tehnoloških promjena i prirodnog okruženja. Intencija je da se radom na projektu razvijaju takvi pristupi i metode odgojno-obrazovnog rada koje će se oslanjati na kompetencije 21. stoljeća, kao što su kritičko mišljenje i vještine rješavanja problema, komunikacije i suradnje. Stvarni problemi i mogućnost sudjelovanja u njihovu rješavanju za djecu predstavljaju izazov, bude njihovu znatiželju, potiču na razmišljanje i razvoj vlastitih teorija te predstavljaju osnovu ekološkog odgoja i razvoja ekološke osjetljivosti.

Nazivi tema na kojima će biti fokus su: Ekološka svjesnost započinje u obitelji; Čist okoliš – recikliranje; Pokrov prirode, tla i našeg vrta; Čist zrak – čista voda.

Suradnjom partnerskih ustanova iz sedam europskih zemalja pokušat će se pronalaziti rješenja za probleme okoliša sukladno načelu „misli globalno, djeluj lokalno“, u cilju zaštite okoliša, održivog razvoja i ublažavanja klimatskih promjena.

Sredstva su utrošena u iznosu od 8.420,53 eura ili 119,69% plana. Tijekom 2024. godine, na kraju projekta, biti će doznačen ostatak sredstava. Sredstva su planirana i izvršena iz izvora 5760. Tijekom 2023. godine na aktivnosti je putovalo ukupno 8 zaposlenika.

T111714 Erasmus+“Daj 5 za europski let“-EU

Dječji vrtić Rijeka je tijekom dvije godine, 2022. - 2024., sudionik međunarodnog projekta pod nazivom „Daj 5 za europski let“ u okviru programa Erasmus+. Projekt je pokrenut u suradnji s vrtićem Hrastnik iz Slovenije, koji je i koordinator projekta.

Vrijednost cjelokupnog projekta je 60.000,00 eura, a Dječjem vrtiću Rijeka će za njegovu provedbu biti na raspolaganju 20.950,00 eura.

Jedan od prioriteta Erasmus+ programa je stvoriti jednake mogućnosti za sve. Svaka osoba ima pravo na kvalitetno i uključivo obrazovanje, osposobljavanje i cjeloživotno učenje, kako bi održala i stekla vještine s pomoću kojih može u potpunosti sudjelovati u društvu i tržištu rada.

Naziv projekta je HIGH5 for a European flight – Happy, Inclusive, Grateful and Healthy are active citizens of Europe (Daj 5 za europski let – sretni, uključivi, zahvalni i zdravi su aktivni građani Europe). Radom na projektu želimo razvijati nove metode i jačati kompetencije svih uključenih sudionika – djece, odgojno-obrazovnih djelatnika, roditelja, vanjskih suradnika i društva. U projekt će prvenstveno biti uključene skupine s Posebnim programom namijenjenim djeci s teškoćama (motorička oštećenja i teškoće iz spektra autizma) i redovite vrtićke skupine s podrškom edukacijskog rehabilitatora, djeca i svi djelatnici usko povezani s Programom.

U oba vrtića detektirana je potreba za novim znanjima u radu s djecom s manjim mogućnostima kojima su potrebni drugačiji pristupi za postizanje istih ciljeva, dodatna nastavna pomagala, potrebno ih je dodatno osnažiti u područjima aktivnog sudjelovanja. Analiza zadovoljstva među djelatnicima vrtića pokazala je da zaposlenici koji su sretni na svom radnom mjestu, osjećaju povjerenje i poštovanje, sposobni su podijeliti svoje znanje i vještine, prvenstveno među djecom, a posebno među djecom s manje mogućnosti.

U obje organizacije identificirana su jaka područja koja predstavljaju osnovu za razmjenu dobrih praksi između dva partnera: visoka predanost zaposlenika radu na međunarodnim projektima; visoka motiviranost zaposlenika za stjecanje ključnih kompetencija za zadovoljstvo na radnom mjestu za kvalitetniji obrazovni sustav i aktivnije sudjelovanje na svim razinama; velik broj uključene djece s manje mogućnosti u oba vrtića (pripadnici različitih manjina; djeca s različitim poteškoćama) i visok stupanj percepcije važnosti daljnjeg jačanja djece s manje mogućnosti za njihovo veće aktivno sudjelovanje.

Razmjena dobrih pedagoških praksi između dva partnera pokazat će razlike između partnera i zajedničke točke na kojima ćemo suradnički razvijati nove kompetencije odgajatelja i (posljedično) djece.

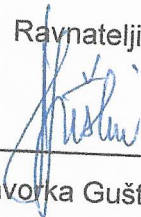
Na temelju toga smo osmislili ciljeve koje želimo postići provedbom projekta: osnažiti djecu s manjim mogućnostima (djeca s posebnim potrebama, djeca slabijeg socijalnog porijekla,

imigranti...) za veće aktivno sudjelovanje u svakodnevnom životu u vrtiću, lokalnoj sredini i EU te opremiti odgajatelje znanjima i kompetencijama za stvaranje dovoljno poticajnog i aktivnog okruženja koje bi im omogućilo veće sudjelovanje. Želimo da i djeca s manje mogućnosti mogu stvarati, živjeti i raditi u inkluzivnom okruženju.

Sredstva su utrošena u ukupnom iznosu od 10.149,06 eura ili 81,39% plana. Sredstva su planirana i utrošena iz izvora 9576. Tijekom 2023. godine na aktivnosti je putovalo ukupno 4 zaposlenika.

U Rijeci, 26. ožujka 2024. godine

Ravnateljica



Davorika Guštin





DJEČJI VRTIĆ
RIJEKA

Tel: ++385 51 209 945, Fax: ++385 51 209 979
Veslarska ulica 5, 51000 Rijeka, OIB: 30123739908, IBAN: HR3324020061837300005
web: <http://rivrtici.hr>, e-mail: info@rivrtici.hr

KLASA: 400-05/24-01/02
URBROJ: 2170-1-29-24-1
Rijeka, 21. ožujka 2024. godine

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine broj 85/23) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Rijeka, na prijedlog ravnateljice, Davorke Guštin, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Rijeka, na sjednici održanoj 27. ožujka 2024. godine, donijelo je

**ODLUKU
O USVAJANJU GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA RIJEKA ZA 2023. GODINU**

I.

Usvaja se Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2023. godinu.

II.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2023. godinu čini sastavni dio ove Odluke.

III.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2023. godinu dostavit će se nadležnom odjelu Grada Rijeke, Upravnom odjelu za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade.

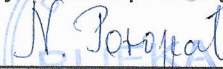
IV.

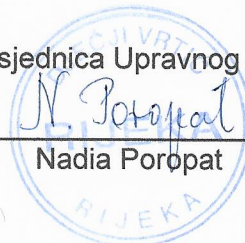
Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2023. godinu objavit će se na mrežnim stranicama Ustanove.

IV.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednica Upravnog vijeća


Nadia Poropat



Dostaviti:

1. Upravnom odjelu za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade.
2. Arhiva, ovdje