

PRORAČUNSKI KORISNIK

DJEČJI VRTIĆ „SNJEŽNA PAHULJA“ IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.- 30.06.2024.

KLASA: 400-02/24-01/02

URBROJ: 2170-19-01-01-24-02

Fužine, 24.07.2024.

UVOD

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, do 31. srpnja tekuće proračunske godine, nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu.

Na temelju članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sastavlja se za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja tekuće proračunske godine.

Proračunski korisnik dužan je prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje dostaviti nadležnom upravnom tijelu.

Ako proračunski korisnik, sukladno aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, ima upravljačko tijelo, dužan je upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. srpnja tekuće proračunske godine nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu.

Na temelju članka 57. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika objavljuje se na njegovim mrežnim stranicama u roku od 15 dana od dana usvajanja od strane upravljačkog tijela.

Na temelju članka 49. Statuta Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ (KLASA: 601-02/22-02/02, URBROJ: 2170-19-04/03-22-04 od 23.11.2022.) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ donosi Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana.

OBRAZLOŽENJE

Zakonom o proračunu (NN 144/21) utvrđeni su obveznici, sadržaj i rokovi podnošenja izvještaja o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana, a Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) sadržaj i izgled polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za razdoblje 01.01.-30.06.2024. godinu sadrži:

1. Opći dio

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja
 - izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
 - izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

2. Posebni dio
 - izvještaj po programskoj klasifikaciji
 - rashodi i izdaci iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata
3. Obrazloženje
 - obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana
 - obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
 - obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana
4. Posebni izvještaji
 - izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
 - izvještaj o korištenju sredstava Europske unije
 - izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
 - izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
 - izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. – 30.06.2024. godine Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Fužine sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23).

1. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	131.110,86	395.886,00	170.337,73	129,92%	43,03%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	131.110,86	395.886,00	170.337,73	129,92%	43,03%
3 Rashodi poslovanja	135.005,08	387.398,00	168.204,56	124,59%	43,42%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI RASHODI	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%
VIŠAK / MANJAK	-3.894,22	7.488,00	2.133,17	-54,78%	28,49%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	-7.488,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA	-3.894,22	0,00	2.133,17	-54,78%	0,00%
REZULTAT GODINE					

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	131.110,86	395.886,00	170.337,73	129,92%	43,03%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		7.791,00	7.267,72	0,00%	93,28%
638 Pomoći temeljem priloženosti EU sredstava			7.267,72	0,00%	0,00%
6381 Tekuće pomoći temeljem priloženosti EU sredstava			7.267,72	0,00%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,99%
652 Prihodi po posebnim propisima	21.433,06		27.006,26	126,00%	0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi			27.006,26	126,00%	0,00%

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrat po protestira					
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.392,75	2.200,00	2.787,75	116,51%	126,72%
6615 Prihodi od pruženih usluga	992,75		1.237,75	124,68%	0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamst	992,75		1.237,75	124,68%	0,00%
6631 Tekuće donacije	1.400,00		1.550,00	110,71%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.400,00		1.550,00	110,71%	0,00%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	107.285,05	337.685,00	133.276,00	124,23%	39,47%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	107.285,05		133.276,00	124,23%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	135.005,08	387.398,00	168.204,56	124,59%	43,42%
31 Rashodi za zaposlene	91.646,69	277.438,00	116.735,09	127,38%	42,08%
311 Place (Bruto)	79.129,50		100.786,66	127,37%	0,00%
3111 Place za redovan rad	79.129,50		100.786,66	127,37%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	2.962,69		2.724,77	91,97%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	2.962,69		2.724,77	91,97%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	9.554,50		13.223,66	138,40%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	9.554,50		13.223,66	138,40%	0,00%
32 Materijalni rashodi	43.052,95	109.300,00	51.122,71	118,74%	46,77%
321 Naknade troškova zaposlenima	4.376,74		6.038,02	137,96%	0,00%
3211 Službena putovanja	709,46		1.459,10	205,66%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.698,06		2.739,69	101,54%	0,00%
3213 Slučajno usavršavanje zaposlenika	881,72		1.669,48	189,34%	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	87,50		169,75	194,00%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	27.662,01		32.525,05	117,58%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.895,96		3.288,74	173,46%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	18.959,92		25.816,07	136,16%	0,00%
3223 Energija	5.801,59		1.952,34	33,65%	0,00%
3225 Sirovine i auto gume	1.004,54		1.428,08	142,16%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	8.281,21		39,82	0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	707,92		8.105,33	97,88%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	412,20		749,18	105,83%	0,00%
3232 Usluge lekućeg i investicijskog održavanja	1.816,97		150,93	36,62%	0,00%
3234 Komunalne usluge	402,94		2.046,11	112,61%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine	627,44		412,50	102,37%	0,00%
3236 Zdravstvene i velenarske usluge	898,53		634,92	101,19%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.885,63		3.099,25	164,36%	0,00%
3238 Računalne usluge	1.529,58		1.012,44	66,19%	0,00%
3239 Ostale usluge	477,25			0,00%	0,00%
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.255,74		4.454,31	197,47%	0,00%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	815,31		247,69	0,00%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	129,96		906,42	111,17%	0,00%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	189,10		269,50	207,37%	0,00%
3292 Premije osiguranja	1.121,37		206,19	109,04%	0,00%
3293 Reprerzentacija	305,44		2.824,51	251,88%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	305,44	660,00	346,76	113,53%	52,54%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	305,44		346,76	113,53%	0,00%
34 Financijski rashodi	305,44	1.000,00		0,00%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	305,44			0,00%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	305,44			0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		1.000,00		0,00%	0,00%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		1.000,00		0,00%	0,00%

Izvjestaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Račun / opis		IZVRŠENJE 2023.					IZVRŠENJE 2024.					Indeks 3/1					Indeks 3/2				
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI		131.110,86	395.886,00	170.337,73	129,92%	43,03%	107.285,05	337.665,00	133.276,00	124,23%	39,47%	107.285,05	337.665,00	133.276,00	124,23%	39,47%	107.285,05	337.665,00	133.276,00	124,23%	39,47%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		107.285,05	337.665,00	133.276,00	124,23%	39,47%	107.285,05	337.665,00	133.276,00	124,23%	39,47%	107.285,05	337.665,00	133.276,00	124,23%	39,47%	107.285,05	337.665,00	133.276,00	124,23%	39,47%
Izvor 1.1. Proračun Općine Fužine		982,75	1.200,00	1.237,75	124,68%	103,15%	982,75	1.200,00	1.237,75	124,68%	103,15%	982,75	1.200,00	1.237,75	124,68%	103,15%	982,75	1.200,00	1.237,75	124,68%	103,15%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića		982,75	1.200,00	1.237,75	124,68%	103,15%	982,75	1.200,00	1.237,75	124,68%	103,15%	982,75	1.200,00	1.237,75	124,68%	103,15%	982,75	1.200,00	1.237,75	124,68%	103,15%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam		21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje		21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%	21.433,06	48.230,00	27.006,26	126,00%	55,98%
Izvor 5. Pomoći		7.791,00	303,00	7.287,72	0,00%	93,28%	7.791,00	303,00	7.287,72	0,00%	93,28%	7.791,00	303,00	7.287,72	0,00%	93,28%	7.791,00	303,00	7.287,72	0,00%	93,28%
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan		7.791,00	303,00	7.287,72	0,00%	93,28%	7.791,00	303,00	7.287,72	0,00%	93,28%	7.791,00	303,00	7.287,72	0,00%	93,28%	7.791,00	303,00	7.287,72	0,00%	93,28%
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%	1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%	1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%	1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%
Izvor 7. Donacije		1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%	1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%	1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%	1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna		1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%	1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%	1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%	1.400,00	1.000,00	1.550,00	110,71%	155,00%
SVEUKUPNI RASHODI		135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	110.179,18	337.665,00	139.482,89	126,60%	41,31%	110.179,18	337.665,00	139.482,89	126,60%	41,31%	110.179,18	337.665,00	139.482,89	126,60%	41,31%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		110.179,18	337.665,00	139.482,89	126,60%	41,31%	110.179,18	337.665,00	139.482,89	126,60%	41,31%	110.179,18	337.665,00	139.482,89	126,60%	41,31%	110.179,18	337.665,00	139.482,89	126,60%	41,31%
Izvor 1.1. Proračun Općine Fužine		533,91	1.200,00	439,36	82,29%	36,61%	533,91	1.200,00	439,36	82,29%	36,61%	533,91	1.200,00	439,36	82,29%	36,61%	533,91	1.200,00	439,36	82,29%	36,61%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam		533,91	1.200,00	439,36	82,29%	36,61%	533,91	1.200,00	439,36	82,29%	36,61%	533,91	1.200,00	439,36	82,29%	36,61%	533,91	1.200,00	439,36	82,29%	36,61%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		21.320,10	48.230,00	27.144,31	127,32%	56,28%	21.320,10	48.230,00	27.144,31	127,32%	56,28%	21.320,10	48.230,00	27.144,31	127,32%	56,28%	21.320,10	48.230,00	27.144,31	127,32%	56,28%
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje		21.320,10	48.230,00	27.144,31	127,32%	56,28%	21.320,10	48.230,00	27.144,31	127,32%	56,28%	21.320,10	48.230,00	27.144,31	127,32%	56,28%	21.320,10	48.230,00	27.144,31	127,32%	56,28%
Izvor 5. Pomoći		2.316,89	303,00	2.316,89	0,00%	0,00%	2.316,89	303,00	2.316,89	0,00%	0,00%	2.316,89	303,00	2.316,89	0,00%	0,00%	2.316,89	303,00	2.316,89	0,00%	0,00%
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan		2.316,89	303,00	2.316,89	0,00%	0,00%	2.316,89	303,00	2.316,89	0,00%	0,00%	2.316,89	303,00	2.316,89	0,00%	0,00%	2.316,89	303,00	2.316,89	0,00%	0,00%
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%	655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%	655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%	655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%
Izvor 7. Donacije		655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%	655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%	655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%	655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna		655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%	655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%	655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%	655,00	1.000,00	1.138,00	173,74%	113,80%

Izvjestaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis		IZVRŠENJE 2023.					IZVRŠENJE 2024.					Indeks 3/1					Indeks 3/2				
Funkcijska klasifikacija		1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI RASHODI		135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%	135.005,08	388.398,00	168.204,56	124,59%	43,31%

RAČUN FINANCIRANJA

Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

	Racuni/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
	NETO FINANCIRANJE					
9	Vlastiti izvori		-7.488,00		4	5
92	Rezultat poslovanja		-7.488,00			
	KORISTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		-7.488,00			

Lvzjvštaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Račun / opis		B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA			
		Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 2024.
		1	2	3	4
KORISTENJE SREDSTAVA IZPRETHODNIH GODINA					
5. Pomoći			7.488,00		5
5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			7.488,00		

2. POSEBNI DIO

Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija Izvori Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024 1	Izvršenje 2024 2	Indeks 2/1 3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI				
		388.398,00	168.204,56	43,31%
RAZDJELO 002 Ustanova predškolskog odgoja		388.398,00	168.204,56	43,31%
GLAVA 00202 Dječji vrtić "Snježna pahulja"		388.398,00	168.204,56	43,31%
PROR. KORISNIK 50897 Dječji vrtić "Snježna pahulja"		388.398,00	168.204,56	43,31%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		337.665,00	139.482,89	41,31%
Izvor 1.1. Proračun Općine Fužine		337.665,00	139.482,89	41,31%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića		1.200,00	439,36	36,61%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam		1.200,00	439,36	36,61%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		48.230,00	27.144,31	56,28%
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje		48.230,00	27.144,31	56,28%
Izvor 5. Pomoći		303,00	0,00	0,00%
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan		303,00	0,00	0,00%
Izvor 7. Donacije		1.000,00	1.138,00	113,80%
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna		1.000,00	1.138,00	113,80%
A01 Glavni program: PREDŠKOLSKI ODGOJ		388.398,00	168.204,56	43,31%
1001 Program: RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"		388.398,00	168.204,56	43,31%
A100001 Aktivnost: RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"		388.398,00	168.114,70	43,28%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		337.665,00	139.482,89	41,31%
Izvor 1.1. Proračun Općine Fužine		337.665,00	139.482,89	41,31%
31 Rashodi za zaposlene		277.438,00	116.735,09	42,08%
3111 Plaće za redovan rad			100.786,66	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene			2.724,77	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			13.223,66	0,00%
32 Materijalni rashodi		59.227,00	22.747,80	38,41%
3211 Službena putovanja			1.459,10	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			2.739,69	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			1.589,48	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			169,75	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			3.288,74	0,00%

3223	Energija	1.952,34		0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.428,08		0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	749,18		0,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	150,93		0,00%
3234	Komunalne usluge	2.046,11		0,00%
3235	Zakupnine i najamnine	412,50		0,00%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	634,92		0,00%
3238	Računalne usluge	3.099,25		0,00%
3239	Ostale usluge	1.012,44		0,00%
3291	Naknade za rad predstavičkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slič	247,69		0,00%
3292	Premije osiguranja	906,42		0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	861,18		0,00%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.000,00		0,00%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića				
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam		1.200,00		29,13%
32	Materijalni rashodi	1.200,00		29,13%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	80,00		0,00%
3293	Reprezentacija	269,50		0,00%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene				
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje		48.230,00		56,28%
32	Materijalni rashodi	48.230,00		56,28%
3222	Materijal i sirovine	27.144,31		56,33%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	27.144,31		0,00%
3295	Pristojbe i naknade	26.797,55		0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.816,07		0,00%
34	Financijski rashodi	660,00		52,54%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	346,76		0,00%
Izvor 5. Pomoći				
Izvor 5.1. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan		303,00		0,00%
32	Materijalni rashodi	303,00		0,00%
Izvor 7. Donacije				
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna		1.138,00		113,80%
32	Materijalni rashodi	1.138,00		113,80%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.138,00		0,00%
T100001	Tekući projekt: POVEĆANJE SVJESTI O NUTRITIVNIM VRJJE	0,00		0,00%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića				
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi vrtića - najam		0,00		0,00%
32	Materijalni rashodi	0,00		0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		0,00%

3. OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika

Financijski plan Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2024. godinu usvojen je 29. prosinca 2023. godine u visini 390.926,00 €. Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu usvojenim 15. veljače 2024. godine Financijski plan za 2024. godinu povećan je na iznos 395.886,00 €.

Ukupni prihodi u razdoblju 01.01. – 30.06.2024. ostvareni su u iznosu od 170.337,73 € ili 43,03% ukupno planiranih prihoda za 2024. godinu, u cijelosti se odnose na prihode poslovanja.

Ukupni rashodi u razdoblju 01.01. – 30.06.2024. ostvareni su u iznosu od 168.204,56 € ili 43,31% ukupno planiranih rashoda za 2024. godinu, u cijelosti se odnose na rashode poslovanja.

Višak prihoda u odnosu na rashode u razdoblju 01.01.-30.06.2024. iznosi 2.133,17 €.

Stanje novčanih sredstava na računu 01.01.2024.: 5.863,33 €

Stanje novčanih sredstava na računu 30.06.2024.: 12.907,31 €

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja ostvareni u razdoblju 01.01. – 30.06.2024. sastoje se od:

- | | | |
|------|---|--------------|
| - 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 7.267,72 € |
| - 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 27.006,26 € |
| - 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija | 2.787,75 € |
| - 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 133.276,00 € |

Prihodi poslovanja u razdoblju 01.01. – 30.06.2024. ostvareni su iz slijedećih izvora:

- | | | |
|------------|---|--------------|
| - Izvor 1. | Opći prihodi i primici | |
| | Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine | 133.276,00 € |
| - Izvor 3. | Vlastiti prihodi Vrtića | |
| | Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam | 1.237,75 € |
| - Izvor 4. | Prihodi za posebne namjene | |
| | Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje | 27.006,26 € |
| - Izvor 5. | Pomoći | |
| | Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 7.267,72 € |
| - Izvor 7. | Donacije | |
| | Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg prorač. | 1.550,00 € |

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Planirani prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u razdoblju 01.01.-30.06.2024. godine ostvareni su u iznosu od 7.267,72 € ili 97,06% planiranih sredstava, a odnose se na prijenos EU sredstava od strane Ministarstva poljoprivrede, Uprave za ribarstvo za provedbu Projekta "Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću "Snježna pahulja" u okviru FLAG Natječaja, Mjera A.1.3.

Transfer sredstava je planiran do 30. lipnja 2024. godine i realiziran je u skladu s planom.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Izvor 4.1. - Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje

Planirani vlastiti prihodi od sufinanciranja u razdoblju 01.01. – 30.06.2024. godine ostvareni su u iznosu od 27.006,26 € ili 55,99% planiranih vlastitih prihoda, a odnose se na uplate roditelja za osnovni 10-satni i 6-satni program, sufinanciranja ostalih JLS za boravak djeteta u vrtiću (Grad Rijeka, Grad Delnice, Općina Lokve), te sufinanciranja jednodnevnog izleta od strane roditelja (Brodogradilište 3. maj, Muzej pomorstva).

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija

Izvor 3.1. - Vlastiti prihodi vrtića – najam

Planirani vlastiti prihodi od najma u razdoblju 01.01. – 30.06.2024. godine ostvareni su u iznosu od 1.237,75 € ili 103,15%, a odnose se na najam sportske dvorane Vrtića vanjskim korisnicima.

Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna

Prihodi od tekućih donacije od subjekata izvan općeg proračuna u razdoblju 01.01.-30.06.2024. godine ostvareni su u iznosu od 1.550,00 € ili 155,00%, a odnose se na donacije gospodarskih subjekata za projekt „Kazalište za sve“, te za opremanje dvorane vrtića.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Izvor 1.1. - Proračun Općine Fužine

Prihodi planirani iz Proračuna Općine Fužine u razdoblju 01.01.- 30.06.2024. godine ostvareni su u iznosu od 133.276,00 € odnosno 39,47% planiranih prihoda iz proračuna JLP(R)S.

Odstupanja ostvarenih prihoda poslovanja u odnosu na planirane prihode poslovanja veća od 10% (+/-10%) u izvještajnom razdoblju, uzevši u obzir planirano razdoblje realizacije ostvarena su na stavkama:

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

Izvor 3.1. - Vlastiti prihodi vrtića – najam (ostvareno 103,15%)

Za korištenje sportske dvorane Vrtića postoji sve veći interes, te se ostvaruju i značajniji prihodi iz ovog izvora. Osim korištenja sportske dvorane za rekreativne svrhe, dvorana se sve češće koristi i za organiziranje edukacija i predavanja.

Realizacija prihoda planirana je tijekom 2024. godine, a planirani iznos realiziran je već u prvoj polovini godine.

Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna (ostvareno 155,00%)

Kvaliteta rada Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ postala je prepoznatljiva te sve veći broj gospodarskih subjekata žele poduprijeti rad Vrtića.

Realizacija prihoda planirana je tijekom 2024. godine, a planirani iznos realiziran je već u prvoj polovini godine.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja u ostvareni razdoblju 01.01. – 30.06.2024. sastoje se od:

- Rashodi za zaposlene
 - Plaće (bruto)
 - Ostali rashodi za zaposlene
 - Doprinosi na plaće
- Materijalni rashodi
 - Naknade troškova zaposlenima
 - Rashodi za materijal i energiju
 - Rashodi za usluge
 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja
- Financijski rashodi
 - Ostali financijski rashodi

Prema izvorima financiranja rashodi poslovanja financirani su na sljedeći način:

• Rashodi za zaposlene	
Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine	116.735,09 €
• Materijalni rashodi	
Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine	22.747,80 €
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam	349,50 €
Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje	26.797,55 €
Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	1.138,00 €
• Financijski rashodi	
Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje	346,76 €

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u razdoblju 01.01.–30.06.2024. realizirani su u iznosu od 116.735,09 €, 42,08% planiranih sredstava, a čine ih: plaće (bruto) (86,34%), ostali rashodi za zaposlene (2,33%) te doprinosi na plaće (11,33%).

Plaće (bruto) obuhvaćaju plaće za: 6 odgajateljica, nestručna zamjena (06/2024), ravnateljica, psihologica (02/2024), administrativno-računovodstvena djelatnica, pomoćna kuharica, spremačica (koristi mjeru SRV, od 02/2024 na dugotrajnom bolovanju), spremačica (puno

RV), zamjena za spremačicu na dugotrajnom bolovanju (02-06/24), isplate naknade za neiskorišteni godišnji odmor.

Ostali rashodi za zaposlene obuhvaćaju: uskrsnice, dar za novorođenče, solidarna pomoć za dugotrajno bolovanje.

Doprinosi na plaće obuhvaćaju: doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje za: 6 odgajateljica, nestručna zamjena (06/2024), ravnateljica, psihologica (02/2024), administrativno-računovodstvena djelatnica, pomoćna kuharica, spremačica (koristi mjeru SRV, od 02/2024 na dugotrajnom bolovanju), spremačica (puno RV), zamjena za spremačicu na dugotrajnom bolovanju (02-06/24), isplate naknade za neiskorišteni godišnji odmor.

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
311	Plaće (Bruto)	227.927,00	100.786,66	44,22
3111	Plaće za redovan rad	227.927,00	100.786,66	44,22
311111	Plaća za zaposlene - neto	0,00	70.961,36	0,00
311112	Plaća za zaposlene - MIO I stup	0,00	14.770,68	0,00
311113	Plaća za zaposlene - MIO II stup	0,00	4.738,74	0,00
311114	Plaća za zaposlene - Porez na dohodak	0,00	8.829,49	0,00
311120	Plaće za vještbenike	0,00	1.486,39	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	11.903,00	2.724,77	22,89
3121	Ostali rashodi za zaposlene	11.903,00	2.724,77	22,89
312120	Hagrade	0,00	1.690,00	0,00
312130	Darovi	0,00	636,61	0,00
312150	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	0,00	398,16	0,00
313	Doprinosi na plaće	37.608,00	13.223,66	35,16
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	37.608,00	13.223,66	35,16
313210	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	13.223,66	0,00

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u razdoblju 01.01. – 30.06.2024. ostvareni su u iznosu od 51.122,71 €, 46,77% planiranih sredstava, a čine ih: naknade troškova zaposlenima (11,81%), rashodi za materijal i energiju (63,62%), rashodi za usluge (15,85%) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (8,71%).

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
321	Naknade troškova zaposlenima	12.898,00	6.038,02	46,81
3211	Službena putovanja	798,00	1.459,10	182,84
321110	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	249,00	0,00
321150	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	0,00	809,62	0,00
321190	Ostali rashodi za službena putovanja	0,00	400,48	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	8.300,00	2.739,69	33,01
321210	Naknade za prijevoz na posao i s posla	0,00	2.739,69	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.100,00	1.669,48	53,85
321310	Seminari, savjetovanja i simpoziji	0,00	1.669,48	0,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	700,00	169,75	24,25
321410	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	0,00	169,75	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	70.683,00	32.525,05	46,02
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.203,00	3.288,74	32,23
322110	Uredski materijal	0,00	162,56	0,00
322120	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	0,00	413,54	0,00
322140	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	0,00	801,79	0,00
322160	Materijal za higijenske potrebe i negu	0,00	1.016,96	0,00
322190	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	893,89	0,00
3222	Materijal i sirovine	45.600,00	25.816,07	56,61
322240	Hamirnice	0,00	25.816,07	0,00
3223	Energija	10.800,00	1.952,34	18,08
322310	Električna energija	0,00	1.178,38	0,00
322390	Ostali materijali za proizvodnju energije (ugljen, drva, teško ulje)	0,00	773,96	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	500,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	3.060,00	1.428,08	46,67
322510	Sitni inventar	0,00	1.428,08	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	520,00	39,82	7,66
322710	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	39,82	0,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
323	Rashodi za usluge	19.893,00	8.105,33	41,16
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.040,00	749,18	36,72
323110	Usluge telefona, telefaksa	0,00	690,29	0,00
323130	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	0,00	58,89	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.450,00	150,93	10,41
323290	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	150,93	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	200,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	4.942,00	2.046,11	41,40
323410	Opskrba vodom	0,00	763,72	0,00
323420	Iznošenje i odvoz smeća	0,00	1.102,66	0,00
323430	Deratizacija i dezinsekcija	0,00	93,75	0,00
323490	Ostale komunalne usluge	0,00	85,98	0,00
3235	Zakupnine i najamnine	840,00	412,50	49,11
323530	Zakupnine i najamnine za opremu	0,00	412,50	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.030,00	634,92	31,28
323610	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	0,00	264,79	0,00
323630	Laboratorijske usluge	0,00	370,13	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	400,00	0,00	0,00
3238	Računalne usluge	6.549,00	3.099,25	47,32
323810	Usluge ažuriranja računalnih baza	0,00	2.018,00	0,00
323890	Ostale računalne usluge	0,00	1.081,25	0,00
3239	Ostale usluge	1.242,00	1.012,44	81,52
323910	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	0,00	126,55	0,00
323950	Usluge čišćenja, pranja i slično	0,00	350,00	0,00
323990	Ostale nespomenute usluge	0,00	535,89	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	100,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	100,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.926,00	4.454,31	75,17
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	876,00	247,69	28,28
329110	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća	0,00	247,69	0,00
3292	Premije osiguranja	2.000,00	906,42	45,32
329220	Premije osiguranja ostale imovine	0,00	906,42	0,00
3293	Reprezentacija	500,00	269,50	53,90
329310	Reprezentacija	0,00	269,50	0,00
3294	Članarine i norme	200,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	0,00	206,19	0,00
329510	Upravne i administrativne pristojbe	0,00	33,18	0,00
329530	Javnobilježničke pristojbe	0,00	173,01	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.350,00	2.824,51	120,19
329990	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	2.824,51	0,00

Financijski rashodi

Financijski rashodi u razdoblju 01.01. – 30.06.2024. ostvareni su u iznosu od 346,76 €, 52,54% planiranih sredstava, a čine ih: ostali financijski rashodi (100%), odnosno bankarske usluge i usluge platnog prometa.

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
343	Ostali financijski rashodi	660,00	346,76	52,54
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	660,00	346,76	52,54
343110	Usluge banaka	0,00	270,85	0,00
343120	Usluge platnog prometa	0,00	75,91	0,00

Odstupanja ostvarenih rashoda poslovanja u odnosu na planirane rashode poslovanja veća od 10% (+/-10%) u izvještajnom razdoblju, uzevši u obzir planirano razdoblje realizacije ostvarena su na stavkama:

Rashodi za zaposlene

- doprinosi na plaće

- doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (ostvareno 35,16%) – tijekom izvještajnog razdoblja realizirani iznos je manji od planiranog zbog korištenja mjere

oslobođenja plaćanja doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje za nekoliko djelatnica mlađih od 30 godina koje su u stalnom radnom odnosu.

Materijalni rashodi

- *naknade troškova zaposlenima*
 - službena putovanja (ostvareno 182,84%) – troškovi službenih putovanja odnose se na stručna usavršavanja ravnateljice i odgajateljica.
Financijskim planom za 2024. godinu planirana su službena putovanja za ravnateljicu, međutim tijekom pedagoške godine organizirani su stručni skupovi i radionice na koje su upućene odgajateljice.
- *rashodi za usluge*
 - ostale usluge (ostvareno 81,52%) – tijekom izvještajnog razdoblja zbog bolovanja spremačice i nemogućnosti drugačijeg načina organiziranja čišćenja Vrtića korištena je usluga servisa za čišćenje koja nije bila predviđena Financijskim planom za 2024.
- *ostali nespomenuti rashodi poslovanja*
 - pristojbe i naknade – tijekom izvještajnog razdoblja provedene su izmjene podataka u Sudskom registru, sredstva za ovu vrstu rashoda nisu planirana u Financijskom planu za 2024.
 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja (ostvareno 120,19%) – tijekom izvještajnog razdoblja obilježen je 5. rođendan Vrtića, realizacija je planirana do 30.06.2024. Također, pružila se prilika te je organizirana radna akcija uređenja dvorišta Vrtića, sredstva nisu planirana u Financijskom planu za 2024.

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika

Programi (aktivnosti/projekti)

Program 1001: Rad Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja obuhvaća stvaranje i osiguravanje uvjeta za brigu i skrb o djeci rane i predškolske dobi provođenjem njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi.

Osnovni programi u razdoblju 01.01.2023. – 30.06.2024. provodio se kao:

- kombinirani 10 satni i 6 satni redoviti vrtićki program - 2 skupine
- kombinirani 10 satni redoviti jaslički program - 1 skupina

U provođenje programa uključeni su:

- 6 odgajatelja (3 odgajatelja zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, 3 odgajatelja zaposlena su na puno određeno radno vrijeme – zamjene),
- psiholog zaposlen na nepuno određeno radno vrijeme, 8 sati tjedno do 02/2024,
- na poslovima prehrane, održavanja te administrativno-računovodstvenim poslovima:
- pomoćna kuharica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme,

- spremačica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, koristi pravo na rad s polovicom punog radnog vremena radi skrbi i njege djeteta s težim smetnjama u razvoju, od 02/2024 je na dugotrajnom bolovanju,
- spremačica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme,
- spremačica zaposlena na nepuno određeno radno vrijeme – zamjena od 02/2024 za spremačicu na bolovanju,
- administrativno-računovodstveni djelatnik zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme,
- priprema ručka - vanjski servis,
- kućni majstor - vanjski suradnik.

Zakonska osnova za utvrđivanje djelokruga rada i utvrđivanje ciljeva programa su Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju, Odluka o elementima standarda društvene brige o djeci predškolskog uzrasta, Državni pedagoški standard, Obiteljski zakon, Zakon o hrani, Zakon o radu, Zakon o ustanovama.

Djelokrug rada reguliraju i interni pravilnici, protokoli i akti i to: Statut Dječjeg vrtić „Snježna pahulja“, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Pravilnik o zaštiti na radu, Pravilnik o zaštiti od požara, Poslovnik o radu Upravnog vijeća, Poslovnik o radu Odgajateljskog vijeća, Pravilnik o načinima i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću, Odluka o ostvarivanju prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić „Snježna pahulja“, Sigurnosno zaštitni i preventivni program, Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“, Etički kodeks Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“.

Cilj programa je zadovoljiti potrebe djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno-materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju integriranim pristupom učenju. Ciljevi koji proizlaze iz navedenog krovnog cilja jesu organizirati pedagoško i estetski oblikovan prostor primarno u funkciji prava i potreba djece, postaviti organizacijske uvjete koji će biti fleksibilni i u skladu s potrebama korisnika (djece i roditelja) te poticati razvoj profesionalnih suradničkih odnosa koji će omogućiti življenje i kontinuirano učenje djece i odraslih.

Temeljni ciljevi odgojno-obrazovnog rada usmjereni su na pružanje podrške holističkom razvoju djece, razvoju osobnosti djeteta, poštivanju dječjih prava u svim aspektima (prema Konvenciji o pravima djeteta), kao i poticanje razvoja ključnih kompetencija za cjeloživotno učenje (komunikacija na materinskom jeziku, komunikacija na stranim jezicima, matematička kompetencija i osnovne kompetencije u prirodoslovlju, digitalna kompetencija, učiti kako učiti, socijalna i građanska kompetencija, inicijativa i poduzetnost, kulturna svijest i izražavanje) te promociju važnosti održivog razvoja.

Također, ciljevi programa su suradnja s drugim ustanovama i ostalim vanjskim čimbenicima s ciljem unapređenja odgojno – obrazovnog rada, kontinuirano upućivanje odgojno – obrazovnih djelatnika na organizirane oblike stručnog usavršavanja s ciljem implementacije novih znanja u praksu, uključivanje u provođenje međunarodnih projekata.

Krajnji korisnici usluga su djeca rane i predškolske dobi.

U okviru programa provode se slijedeće aktivnosti/projekti:

Aktivnost: A100001 - Rad Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Sredstva za provođenje redovnog rada osigurana su u najvećoj mjeri iz Proračuna Općine Fužine, zatim iz vlastitih prihoda (sufinanciranje boravka djece od strane roditelja i drugih JLP(R)S, pružanje usluga najma sportske dvorane Dječjeg vrtića), pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (sredstva državnog proračuna za sufinanciranje predškole) i tekućih donacija od subjekata izvan općeg proračuna (donacije gospodarskih subjekata).

Sredstva za plaće i materijalna prava radnika osiguravaju se u skladu s Kolektivnim ugovorom za radnike Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ iz Proračuna Općine Fužine na temelju podnesenih zahtjeva za isplatu proračunom planiranih sredstava.

Sredstva za materijalne rashode poslovanja osiguravaju se iz Proračuna Općine Fužine na temelju podnesenih zahtjeva za isplatu proračunom planiranih sredstava, uplata roditelja za boravak djece u Dječjem vrtiću, pružanja usluga najma sportske dvorane Dječjeg vrtića, sredstava državnog proračuna za sufinanciranje predškole te donacija gospodarskih subjekata.

Sredstva za financijske rashode poslovanja osiguravaju se iz vlastitih sredstava, uplata roditelja za boravak djece u Dječjem vrtiću.

Ciljevi:

- podizanje kvalitete provođenja odgojno-obrazovnog rada u skladu s Godišnjim planom i programom te Kurikulumom dječjeg vrtića „Snježna pahulja“,
- zadovoljenje primarnih potreba djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno - materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju,
- sudjelovanje u projektima organizaciji drugih ustanova,
- povećanje broja upisane djece,
- odgovorno i racionalno korištenje financijskih sredstava, te učinkovito izvršenje Financijskog plana.

Pokazatelj uspješnosti:

- verifikacija dodatnih kraćih programa za obogaćivanje Kurikuluma Dječjeg vrtića,
- dobivanje certifikata nakon uspješnog sudjelovanja u projektima,
- obogaćivanje prostora opremom,
- zadovoljstvom svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa (samoprocjena sudionika odgojno-obrazovnog procesa),
- veći broj upisane djece,
- financijska izvješća.

Pokazatelji rezultata	Definicija pokazatelja	Jednica mjere	Polazna vrijednost 01.01.2024.	Ciljana vrijednost 01-06/2024.	Izvršenje 01-06 2024.	Indeks izvršenja
Broj verificiranih programa	Verifikacija kraćeg programa	broj programa	1	0	0	0%
Broj projekata u kojima smo sudjelovali	Certifikat za uspješno sudjelovanja	Broj certifikata	3	3	3	100%
Broj korisnika	Djeca polaznici Dječjeg vrtića	broj polaznika	47	45	47	104,44%
Ukupan iznos vlastitih prihoda - sufinanciranje	Iznos iz Financijskog plana uplate roditelja za redoviti program	iznos u €	48.230,00	24,115,00	27.144,31	112,56%
Rashodi za prehranu	Iznos iz Financijskog plana za prehranu	iznos u €	45.600,00	22.800,00	25.816,07	113,23%
Materijalni i financijski rashodi	Iznos iz Financijskog plana za redovnu djelatnost	iznos u €	109.960,00	54.980,00	51.469,47	93,61%

Izvršenje programa kapitalnih ulaganja

Program kapitalnih ulaganja u predškolski odgoj i obrazovanje planiran za 2023.godinu nije ostvaren u razdoblju 01.01. – 31.12.2023. godine.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2024. nije bilo zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Projekt – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“ koji je sufinanciran sredstvima Europske unije iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo prihvaćen je i sredstva su odobrena u kolovozu 2022. godine, Projekt je završen u prosincu 2023. godine. Zahtjev za isplatu podnesen je u siječnju 2024. godine.

Potraživanja vezana uz Projekt u Financijskom planu za 2024. godinu planirana su kao manjak prihoda po izvoru 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava.

Dodijeljen iznos potpore:	9.838,54 €
Evidentirani izdaci Projekta:	9.794,36 €
Uplaćena sredstva od početka provedbe Projekta do 31.12.2023.:	2.526,26 €
Uplaćena sredstva od 01.01.2024. do 30.06.2024.:	7.267,72 €

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2024. nije bilo danih zajmova niti potraživanjima po danim zajmovima.

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

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode na dan 30.06.2024.:

4.869,49 €

- *Iznos dospjelih potraživanja je 572,47 €, radi se u kašnjenju u plaćanju 3 subjekta, prekoračenja su u rasponu od 6 do 45 dana te su poduzete mjere naplate.*

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.06.2024.:

92,33 €

- *Račun za stručnu literaturu iz 05/2024, plaćen 09.07.2024.*

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka na dan 30.06.2024.:

0,00 €

- *Ne postoje obveze po osnovi sudskih postupaka.*

Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2024. nije bilo danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

