

DJEČJI VRTIĆ LILIPUT TRPINJA
MITROVIĆEVA 12A
BOBOTA
OIB: 33328230215

Bobota, 12. veljače 2025.

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA LILIPUT TRPINJA ZA 2024. GODINU

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića LILIPUT TRPINJA za 2024. godinu sačinjen je sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju i izvršenju proračuna i financijskog plana (85/23).

Sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića LILIPUT TRPINJA za 2024. godinu čine:

- Opći dio godišnjeg izvještaja – koji se sastoji od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Posebni dio godišnjeg izvještaja – koji se sastoji od Izvještaja po programskoj klasifikaciji

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

1.1. Račun prihoda i rashoda

1.1.1. Prihodi

Financijskim planom, te naknadnim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu 374.838,00 eura, dok su isti ostvareni u iznosu 362.421,98 eura indeks ostvarenje u odnosu na planirano iznosi 96,69%. Indeks ostvarenja u odnosu na 2023. godinu iznosi 121,21%.

U strukturi prihoda najveći dio čine opći prihodi i primici iz proračuna općine Trpinja u iznosu 282.000,00 eura ostvareni u 100,00% iznosu u odnosu na planirano. Slijede vlastiti prihodi od participacije roditelja planirani u iznosu 81.100,00 eura, a ostvareni u iznosu 69.709,38 eura, indeks ostvarenja u odnosu na planirano iznosi 85,95%. Prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja ostvaruju se temeljem provođenja programa predškole i programa na jeziku i pismu nacionalnih manjina. Planirani prihod od Ministarstva znanosti i obrazovanja iznosi 11.738,00 eura, dok je ostvareni iznos 10.712,60 eura, indeks ostvarenja iznosi 91,26% eura.

1.1.2. Rashodi

Planirani rashodi u proračunskoj 2024. godini od 374.838,00 eura izvršeni su u iznosu 357.764,22 eura što je 95,45% u odnosu na planirano i 116,61% u odnosu na 2023. godinu.

Strukturu rashoda čine:

- Rashodi na zaposlene - izvršeni u iznosu 268.151,35 eura što je 95,80% u odnosu na planiranih 279.921,00 eura,
- Materijalni rashodi - izvršeni u iznosu 87.443,45 eura što je 94,11% u odnosu na planiranih 92.917,00 eura i
- Financijski rashodi - izvršeni u iznosu 2.169,42 eura što je 108,47% u odnosu na planiranih 2.000,00 eura.

1.2. Račun financiranja

Tijekom 2024. Dječji vrtić LILIPUT TRPINJA nije imao ostvarenih primitaka od financijske imovine i zaduživanja niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

1.3. Stanje novčanih sredstava

	Iznos na dan 01.01.2024.	Iznos na dan 31.12.2024
Žiro račun IBAN HR4425000091102030818	2.201,47 EUR	33.532,78 EUR
Blagajna	41,06 EUR	29,77 EUR
UKUPNO	2.242,53 EUR	33.562,55 EUR

1.4. Obrazloženje prenesenog manjka iz prethodne godine i viška za prijenos u sljedeću 2025. godinu

Preneseni manjak iz 2023. godine u iznosu 11.503,72 eura iz pokriven je iz prenesenog viška prihoda iz 2022.godine.

Ostvareni višak prihoda u 2024. godini iznosi 4.657,76 eura i sastoji se od:

- Uplaćenih sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu 3.879,96 eura i
- uplaćenih sredstava od ostvarenih prihoda od vlastite djelatnosti – participacije roditelja u iznosu 777,80 eura.

2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja

Dječji vrtić LILIPUT TRPINJA u 2024. provodi program predškolskog odgoja i obrazovanja koji se financira iz tri izvora:

- prihodi iz proračuna općine Trpinja,
- prihodi od participacije roditelja i
- pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Rashode za redovan rad predškolskog odgoja i obrazovanja čine:

- rashodi za zaposlene,
- materijalni rashodi i
- financijski rashodi.

3. Posebni izvještaji

3.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Dječji vrtić LILIPUT TRPINJA nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine.

3.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Dječji vrtić LILIPUT TRPINJA nije koristio sredstva fondova Europske unije u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine.

3.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Dječji vrtić LILIPUT TRPINJA nije davao niti uzimao zajmove u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine.

3.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Dječji vrtić LILIPUT TRPINJA ima potraživanja u iznos od 1.938,11 eura odnosi se na nenaplaćena dospelja potraživanja za participaciju roditelja u cijeni usluga vrtića.

Dječji vrtić LILIPUT TRPINJA nema dospelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja.

Ravnateljica
Vesna Pavić
