**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ**

O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

**DJEČJEG VRTIĆA MORE**

- ZA RAZDOBLJE 01.01.- 31.12.2024. GODINE

**1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA**

**PRIHODI I PRIMICI**

Planirani prihodi za 2024. godinu su 3.585.152,00 eura, a u periodu od 01.01. – 31.12.2024 godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 3.095.537,31 eura ili 86,34 %. Prihodi se ostvaruju iz izvora 1100, 3100, 4400, 5200, 5710,5760, 6200. U periodu do 31.12.2024. godine iz izvora 1100 ostvareni su prihodi u iznosu od 2.252.387,98 eura što 89,47 % planiranog iznosa, odnosno 82,20 % prihoda u razdoblju, iz izvora 3100 eura 40.975,49 ili 103,69 % planiranih prihoda odnosno 1,30 % prihoda u razdoblju, iz izvora 4400 ostvareni su prihodi u iznosu od 380.261,50 eura ili 108,49 % planiranog iznosa odnosno 12,20 % prihoda u razdoblju, iz izvora 5200 95.469,00 eura što je 86,41 % planiranog iznosa odnosno 3,00 % prihoda u razdoblju, iz izvora 5710 17.853,04 eura ili 109,44 % planiranog iznosa odnosno 0,50 % prihoda u razdoblju, iz izvora 5760 4.665,30 eura iako nema planiranih prihoda po ovom izvoru u razdoblju, odnosno 0,10% prihoda ovog razdoblja. Iz izvora 6200 10.925,00 eura ili 104,80 % planiranog iznosa odnosno 0,30 % prihoda u ovom razdoblju. U prihode je dodan i višak sredstava iz 2024. godine u iznosu od 213.053,00 eura raspodijeljen na slijedeće pozicije: izvor 9310 4.381,00 eura, izvor 9440 126.437,00 eura, izvor 9571 1.075,00 eura, izvor 9576 6.730,00 eura, izvor 9620 286,00 eura i izvor 9730 144,00 eura.

**RASHODI I IZDACI**

Planirani rashodi za 2024. godinu su 3.585.152,00 eura , a u periodu od 01.01.2024.-30.12.2024. godine ostvareni su u iznosu od 3.369.825,42 eura ili 93,99 % planiranog iznosa. Rashodi se ostvaruju iz izvora 1100, 3100, 4400, 5200, 5710, 6200, 9310, 9440, 9571, 9576, 9620 i 9730. U ovom razdoblju iz izvora 1100 ostvareni su rashodi u iznosu 2.764.726,99 od eura ili 97,18 % planiranog iznosa, odnosno čine 82,00 % rashoda u ovom razdoblju. Iz izvora 3100 ostvareni rashodi su 38.241,88 eura ili 96,77 % planiranog iznosa, odnosno 1,10 % rashoda u ovom razdoblju, iz izvora 4400 ostvareni su rashodi u iznosu od 221.688,57 eura ili 63,25 % planiranog iznosa, odnosno 6,50 % rashoda u ovom razdoblju, iz izvora 5200 ostvareni su rashodi u iznosu od 116.735,00 eura ili 105,65 % planiranog iznosa, odnosno 3,40 % rashoda u ovom razdoblju, iz izvora 5710 ostvareni su rashodi u iznosu od 17.853,04 eura ili 109,44% planiranih iznosa, odnosno 0,50 % ukupnih rashoda, iz izvora 6200 ostvareni su rashodi od 10.408,96 eura ili 99,82 % planiranog iznosa odnosno 0,30 % rashoda u ovom razdoblju, iz izvora 9310 ostvareni su rashodi od 4.381,00 eura ili 100,00 % planiranih iznosa odnosno 0,10 % rashoda u ovom razdoblju, iz izvora 9440 ostvareni su rashodi od 188.389,83 eura ili 93,99 % planiranih iznosa, odnosno 5,50 % rashoda u ovom razdoblju, iz izvora 9571 ostvareni su rashodi u iznosu od 1.075,00 eura ili 100,00 % planiranog iznosa, iz izvora 9576 ostvareni su rashodi u iznosu od 5.895,15 eura ili 87,60 % planiranog iznosa, odnosno 0,10 % rashoda u ovom razdoblju i iz izvora 9620 ostvareni su rashodi u iznosu od 286,00 eura ili 100,00% planiranih iznosa i iz izvora 9730 ostvareni su rashodi u iznosu od 144,00 eura ili 100,00 % planiranog iznosa.

**REZULTAT**

Ukupni rezultat prihoda i rashoda je slijedeći: prihodi su ostvareni u iznosu od 3.095.537,31 eura, dok su rashodi ostvareni u iznosu od 3.369.825,42 što pokazuje da je i rezultat manjak sredstava od 274.288,11 eura.

**NAZIV PROGRAMA: 1117 Programska djelatnost Dječjeg vrtića MORE**

* **A111701 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje –** ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 2.599.269,30 eura, odnosno 98,35% u odnosu na plan. Opći cilj ovog programa bio je osigurati plaće za sve zaposlene u Dječjem vrtiću More, kao i popuniti sva sistematizacijom predviđena radna mjesta. Rashodi se financiraju iz više izvora i to u slijedećim iznosima: izvor 1100 u iznosu od 2.352.505,91 eura, odnosno 100,05 % planiranih rashoda, izvor 4400 u iznosu od 60.028,39 eura odnosno 54,05 % planiranih rashoda, izvor 5200 u iznosu od 116.735,00 eura odnosno 105,65% planiranih rashoda i izvor 9440 u iznosu od 70.000,00 eura odnosno 100,00% planiranih rashoda. Posebni cilj bio je omogućiti zadovoljavajući standard zaposlenicima, te stvoriti uvjete za bolja materijalna prava svih zaposlenika.
* **A111702 Programska djelatnost ustanove –** ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 445.529,78 eura, odnosno 73,84 % u odnosu na plan. Opći cilj ovog programa bio je zadovoljiti potrebe roditelja/skrbnika djece predškolskog uzrasta na području Grada Rijeke, te popuniti kapacitete Ustanove sukladno zakonskim standardima. Svi kapaciteti u potpunosti su popunjeni, a planirani rashodi bili su dostatni za podmirenje svih rashoda poslovanja. Unutar ove aktivnosti podmiruju se naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, ostali nespomenuti rashodi poslovanja te ostali financijski rashodi. Mjerilo rezultata je broj upisane djece od 528 na dan 31.12.2024. godine, što daje ukupan rashod za razdoblje od 843,81 eura, odnosno 70,32 eura euro mjesečno po djetetu, unutar ove aktivnosti.
* **A111703 Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja- predškola, programi za djecu nacionalnih manjina, darovitu djecu i djecu s teškoćama –** ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 15.445,14 eura, odnosno 111,86 % u odnosu na plan. Sredstva se odnose na sredstva iz državnog proračuna. Plan je izrađen na temelju broja djece s teškoćama u posebnim i redovnim skupinama u integraciji, predškoli, darovite djece i djece pripadnika nacionalnih manjina. Opći cilj ovog programa bio je zadovoljiti financijske potrebe u okviru dodijeljenih sredstava te omogućiti poboljšanje kvalitete programa za koji su sredstva doznačena.
* **A111705 Otplata zajma –** ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 273.818,48 eura, odnosno 100,00 % u odnosu na planirano. Opći cilj programa bio je osigurati financijska sredstva za uredno podmirenje obveza. Mjerilo rezultata je podmirenje svih obveza u ugovorenom roku tijekom izvještajne godine. Osigurana financijska sredstva bila su dostatna za podmirenje svih obveza.
* **K111704 Nabava opreme –** ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 29.867,57 eura odnosno 67,19 % u odnosu na plan. Opći cilj ovog programa je osigurati opremanje Ustanove sukladno zakonskim standardima te osigurati financijska sredstva za zamjenu dotrajalog lifta u PPO Kvarner, opremiti novi prostor praone u PPO Kvarner i zamijeniti dotrajalu perilicu suđa u PPO Delfin. Rashodi sufinancirani iz izvora 1100, 3100, 4400, 9440. U ovom razdoblju ostvareni su rashodi na izvoru 1100 u iznosu od 25.757,14 eura odnosno 68.50% planiranih iznosa, 4400 su u iznosu od 2.505,07 eura što iznosi 94,42 % planiranih rashoda u ovom razdoblju i na izvoru 9440 u iznosu od 1.605,36 eura što iznosi 40,13% planiranih rashoda. Od planiranih ulaganja jedino nije odrađena zamjena dotrajalog lifta.
* **T111713 ERASMUS+ UrbSTEAM - EU** – U okviru **Tekućeg projekta: Erasmus+ UrbSTEAM – EU** ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 5.895,15 eura odnosno 87,60% planiranog iznosa. Dječjem vrtiću More su odobrena sredstva za provedbu europskog projekta „UrbSTEAM“ („Teaching STEAM through Urban Garden Based Learning in the kindergarden“), u okviru Erasmus+, Ključna aktivnost 2 – veliko partnerstvo, u iznosu od 23.349,00 eura (vrijednost ukupnog projekta je 181.101,00 eura). U projektu čiji je nositelj Grčka i koji je trajao dvije godine, od 1. lipnja 2022. do 31. svibnja 2024., uz Hrvatsku su sudjelovali i odgojitelji iz Grčke, Italije, Cipra i Turske. Cilj projekta je podučavanje STEAM-a korištenjem praktičnih aktivnosti na urbanim vrtovima i integracijom permakulturnih vrijednosti. Odgojitelji i djeca imali su priliku upoznati se s prostorom vrta kao bogatim okruženjem za podučavanje i učenje kroz nastavni plan i program, posebno na STEAM polju. Razmišljanja o ekološkoj i socijalnoj pravednosti uokvirila su sve aspekte projekta, s posebnim naglaskom na mjesto, grad iz kojeg dolaze (osobni, kulturni i geografski položaj i identitet) u obrazovanju u vrtu. Opsežan angažman u vrtlarskim praksama, aktivnostima pripreme hrane i kritički dijalog bio je pedagoški način izražavanja tijekom provedbe cijelog projekta. Ideja je bila podržati, proširiti postojeće inicijative ili potaknuti nove akcije vezano uz 17 ciljeva održivog razvoja u obrazovanju, posebice u predškolskoj ustanovi. Rezultati koji su uslijedili nakon završetka projekta su: priručnik najboljih praksi o učenju u vrtu i razvoju obrazovnog materijala, UrbSTEAM online alat s resursima za edukatore i interaktivna platforma UrbSTEAM. . Rashodi su planirani na osnovu viška sredstava iz prethodnog razdoblja (2023.)

Sastavila : Ravnateljica:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Kristina Tabako Jasna Crnčić