

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) te članka 38. Statuta Dječjeg vrtića Tići Vrsar (SNOV 11/2022), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Tići Vrsar na svojoj 17. sjednici održanoj dana 22.03.2023. donosi

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA TIĆI VRSAR ZA 2022. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Tići Vrsar za 2022. godinu ostvaren je kako slijedi:

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	4.790.042,86	5.654.300,00	5.654.300,00	5.579.258,28	116,48%	98,67%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	4.790.042,86	5.654.300,00	5.654.300,00	5.579.258,28	116,48%	98,67%
3 Rashodi poslovanja	4.701.824,08	5.664.000,00	5.664.000,00	5.521.578,63	117,43%	97,49%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	14.734,50	24.000,00	24.000,00	17.794,98	120,77%	74,15%
UKUPNI RASHODI	4.716.558,58	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	117,45%	97,39%
VIŠAK / MANJAK	73.484,28	33.700,00	33.700,00	39.884,67	54,28%	118,35%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	-39.854,00	33.700,00	33.700,00	33.630,28	-84,38%	
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	-39.854,00	33.700,00	33.700,00	33.630,28	-84,38%	99,79%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENI U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	33.630,28	0,00	0,00	73.514,95	218,60%	0,00%

Članak 2.

Izvještaj o izvršenju općeg dijela Financijskog plana za razdoblje 01.01.-31.12.2022. godine:

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A.1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	4.790.042,86	5.654.300,00	5.654.300,00	5.579.258,28	116,48%	98,67%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.424.401,24	1.610.000,00	1.610.000,00	1.582.693,44	111,11%	98,30%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.332.895,82	1.610.000,00	1.610.000,00	1.582.693,44	118,74%	98,30%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.316.747,81			1.577.706,88	119,82%	0,00%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	16.148,01			4.986,56	30,88%	0,00%
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	91.505,42				0,00%	0,00%
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	91.505,42				0,00%	0,00%
64 Prihodi od imovine	0,38	100,00	100,00		0,00%	0,00%
641 Prihodi od financijske imovine	0,38	100,00	100,00		0,00%	0,00%
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,38				0,00%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	667.769,00	742.200,00	742.200,00	742.323,59	111,16%	100,02%
652 Prihodi po posebnim propisima	667.769,00	742.200,00	742.200,00	742.323,59	111,16%	100,02%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	667.769,00			742.323,59	111,16%	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	73.493,40	0,00	0,00		0,00%	0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	73.493,40	0,00	0,00		0,00%	0,00%
6631 Tekuće donacije	61.844,40				0,00%	0,00%
6632 Kapitalne donacije	11.649,00				0,00%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.624.378,84	3.302.000,00	3.302.000,00	3.254.241,25	124,00%	98,55%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	2.624.378,84	3.302.000,00	3.302.000,00	3.254.241,25	124,00%	98,55%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.624.378,84			3.242.352,81	123,55%	0,00%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine				11.888,44	0,00%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	4.701.824,08	5.664.000,00	5.664.000,00	5.521.578,63	117,43%	97,49%

31 Rashodi za zaposlene	3.639.598,03	4.380.000,00	4.380.000,00	4.343.268,52	119,33%	99,16%
311 Plaće (Bruto)	2.793.096,89	3.080.000,00	3.084.000,00	3.066.896,07	109,80%	99,45%
3111 Plaće za redovan rad	2.793.096,89			3.066.896,07	109,80%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	429.756,60	840.000,00	836.000,00	824.260,05	191,80%	98,60%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	429.756,60			824.260,05	191,80%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	416.744,54	460.000,00	460.000,00	452.112,40	108,49%	98,29%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	416.744,54			452.112,40	108,49%	0,00%
32 Materijalni rashodi	1.054.122,01	1.274.400,00	1.274.400,00	1.169.043,68	110,90%	91,73%
321 Naknade troškova zaposlenima	130.979,92	172.000,00	172.000,00	156.453,86	119,45%	90,96%
3211 Službena putovanja	1.878,00			6.259,00	333,28%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	114.363,99			137.668,00	120,38%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	14.737,93			12.247,86	83,10%	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima				279,00	0,00%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	644.585,45	745.600,00	745.600,00	698.742,05	108,40%	93,72%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	127.463,22			130.628,03	102,48%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	268.975,51			313.369,33	116,50%	0,00%
3223 Energija	181.095,52			248.954,52	137,47%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	41.300,52			1.386,80	3,36%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	22.120,68			2.188,37	9,89%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.630,00			2.215,00	61,02%	0,00%
323 Rashodi za usluge	164.185,47	231.000,00	231.000,00	199.857,81	121,73%	86,52%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	11.630,89			13.034,51	112,07%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	16.527,46			50.032,60	302,72%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	2.829,00			3.450,00	121,95%	0,00%
3234 Komunalne usluge	60.580,96			65.988,59	108,93%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine	13.678,45			11.808,71	86,33%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	20.122,50			23.145,00	115,02%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	35.486,62			20.425,92	57,56%	0,00%
3238 Računalne usluge	191,25			4.280,64	2238,24%	0,00%
3239 Ostale usluge	3.138,34			7.691,84	245,09%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	114.371,17	125.800,00	125.800,00	113.989,96	99,67%	90,61%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	18.812,48			19.111,15	101,59%	0,00%
3292 Premije osiguranja	89.535,16			90.097,22	100,63%	0,00%
3293 Reprzentacija	2.528,43			1.707,07	67,52%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade				772,50	0,00%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.495,10			2.302,02	65,86%	0,00%

34 Financijski rashodi	8.104,04	9.600,00	9.600,00	9.266,43	114,34%	96,53%
343 Ostali financijski rashodi	8.104,04	9.600,00	9.600,00	9.266,43	114,34%	96,53%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	8.102,85			9.264,92	114,34%	0,00%
3433 Zatezne kamate	1,19			1,51	126,89%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	14.734,50	24.000,00	24.000,00	17.794,98	120,77%	74,15%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.734,50	24.000,00	24.000,00	17.794,98	120,77%	74,15%
422 Postrojenja i oprema	14.734,50	7.000,00	7.000,00	919,98	6,24%	13,14%
4221 Uredska oprema i namještaj	600,00				0,00%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	14.134,50			919,98	6,51%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina		17.000,00	17.000,00	16.875,00	0,00%	99,26%
4262 Ulaganja u računalne programe				16.875,00	0,00%	0,00%

A.2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	4.790.042,86	5.654.300,00	5.654.300,00	5.579.258,28	116,48%	98,67%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	2.624.378,84	3.302.000,00	3.302.000,00	3.254.241,25	124,00%	98,55%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	2.624.378,84	3.290.000,00	3.290.000,00	3.242.352,81	123,55%	98,55%
Izvor 1.2. Opći prihodi i primici iz prorač.za financ.nabave nef.imov.		12.000,00	12.000,00	11.888,44	0,00%	99,07%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	0,38	100,00	100,00	0,00%	0,00%	
Izvor 3.0. Vlastiti prihodi PK	0,38	100,00	100,00	0,00%	0,00%	
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	667.769,00	742.200,00	742.200,00	742.323,59	111,16%	100,02%
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene PK	667.769,00	742.200,00	742.200,00	742.323,59	111,16%	100,02%
Izvor 5. Pomoći	1.424.401,24	1.610.000,00	1.610.000,00	1.582.693,44	111,11%	98,30%
Izvor 5.1. Pomoći iz općinskih proračuna	1.307.467,81	1.584.000,00	1.584.000,00	1.553.303,37	118,80%	98,06%
Izvor 5.2. Pomoći iz županjskog proračuna		5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00%	100,00%
Izvor 5.3. Pomoći iz državnog proračuna	25.428,01	6.000,00	6.000,00	9.600,00	37,75%	160,00%
Izvor 5.4. Pomoći iz gradskih proračuna		15.000,00	15.000,00	14.790,07	0,00%	98,60%
Izvor 5.6. Pomoći od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU	91.505,42				0,00%	0,00%
Izvor 6. Donacije	73.493,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Izvor 6.3. Donacije od trgovačkih društava	65.493,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Izvor 6.4. Donacije od ostalih subjekata izvan opće uprave	8.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
SVEUKUPNI RASHODI	4.716.558,58	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	117,45%	97,39%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	2.624.378,84	3.302.000,00	3.302.000,00	3.254.241,25	124,00%	98,55%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	2.624.378,84	3.290.000,00	3.290.000,00	3.242.352,81	123,55%	98,55%
Izvor 1.2. Opći prihodi i primici iz prorač.za financ.nabave nef.imov.		12.000,00	12.000,00	11.888,44	0,00%	99,07%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	1,19	100,00	100,00	1,51	126,89%	1,51%
Izvor 3.0. Vlastiti prihodi PK	1,19	100,00	100,00	1,51	126,89%	1,51%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	696.937,34	775.900,00	775.900,00	702.437,41	100,79%	90,53%
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene PK	696.937,34	775.900,00	775.900,00	702.437,41	100,79%	90,53%
Izvor 5. Pomoći	1.321.747,81	1.610.000,00	1.610.000,00	1.582.693,44	119,74%	98,30%
Izvor 5.1. Pomoći iz općinskih proračuna	1.307.467,81	1.584.000,00	1.584.000,00	1.553.303,37	118,80%	98,06%
Izvor 5.2. Pomoći iz županjskog proračuna	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00%	100,00%
Izvor 5.3. Pomoći iz državnog proračuna	9.280,00	6.000,00	6.000,00	9.600,00	103,45%	160,00%
Izvor 5.4. Pomoći iz gradskih proračuna		15.000,00	15.000,00	14.790,07	0,00%	98,60%

Izvor 6. Donacije	73.493,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 6.3. Donacije od trgovačkih društava	65.493,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 6.4. Donacije od ostalih subjekata izvan opće uprave	8.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

A.3. Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje	Izvorni plan	Tekući plan	Izvršenje	Indeks	Indeks
	2021	2022	2022	2022	4/1	4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	4.716.558,58	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	117,45%	97,39%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	4.716.558,58	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	117,45%	97,39%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	4.716.558,58	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	117,45%	97,39%

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Izvršenje rashoda i izdataka za razdoblje 01.01.-31.12.2022. u ukupnom iznosu od 5.539.373,61 kn utvrđuje se u posebnom dijelu Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar kako sljede:

1. Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Funkcijska	Organizacijska klasifikacija / Izvor / Projekt / Aktivnost	Izvorni plan	Tekući plan	Izvršenje	Indeks
		2022	2022	2022	3/2
		1	2	3	4
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	97,39%
	RAZDJEL 200 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	97,39%
	GLAVA 20003 VRTIĆI	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	97,39%
	Izvor 1. Opći prihodi i primici	3.302.000,00	3.302.000,00	3.254.241,25	98,55%
	Izvor 1.1. Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	3.290.000,00	3.290.000,00	3.242.352,81	98,55%
	Izvor 1.2. Opći prihodi i primici iz prorač.za financ.nabave nef.imov.	12.000,00	12.000,00	11.888,44	99,07%
	Izvor 3. Vlastiti prihodi	100,00	100,00	1,51	1,51%
	Izvor 3.0. Vlastiti prihodi PK	100,00	100,00	1,51	1,51%
	Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	775.900,00	775.900,00	702.437,41	90,53%
	Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene PK	775.900,00	775.900,00	702.437,41	90,53%
	Izvor 5. Pomoći	1.610.000,00	1.610.000,00	1.582.693,44	98,30%
	Izvor 5.1. Pomoći iz općinskih proračuna	1.584.000,00	1.584.000,00	1.553.303,37	98,06%
	Izvor 5.2. Pomoći iz županjskog proračuna	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00%
	Izvor 5.3. Pomoći iz državnog proračuna	6.000,00	6.000,00	9.600,00	160,00%
	Izvor 5.4. Pomoći iz gradskih proračuna	15.000,00	15.000,00	14.790,07	98,60%
	Program: PRORAČUNSKI KORISNIK RKP: 34233 - DJEČJI VRTIĆ TIĆI				
	2190 VRSAR	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	97,39%
0911	A219001 Aktivnost: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Vrsar	3.885.450,00	3.885.450,00	3.795.919,43	97,70%
	Izvor 1. Opći prihodi i primici	3.290.000,00	3.290.000,00	3.242.352,81	98,55%

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja		3.290.000,00	3.290.000,00	3.242.352,81	98,55%
311	Plaće (Bruto)	2.030.000,00	2.034.000,00	2.033.100,94	99,96%
3111	Plaće za redovan rad			2.033.100,94	
312	Ostali rashodi za zaposlene	650.000,00	646.000,00	639.802,14	99,04%
3121	Ostali rashodi za zaposlene			639.802,14	
313	Doprinosi na plaće	300.000,00	300.000,00	295.575,99	98,53%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			295.575,99	
321	Naknade troškova zaposlenima	106.000,00	106.000,00	99.843,52	94,19%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			92.309,89	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			7.533,63	
322	Rashodi za materijal i energiju	100.000,00	100.000,00	79.852,99	79,85%
3223	Energija			79.852,99	
323	Rashodi za usluge	29.000,00	29.000,00	22.118,19	76,27%
3234	Komunalne usluge			5.250,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			16.868,19	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	75.000,00	75.000,00	72.059,04	96,08%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			19.111,15	
3292	Premije osiguranja			52.947,89	
Izvor 3. Vlastiti prihodi		50,00	50,00	1,13	2,26%
Izvor 3.0. Vlastiti prihodi PK		50,00	50,00	1,13	2,26%
343	Ostali financijski rashodi	50,00	50,00	1,13	2,26%
3433	Zatezne kamate			1,13	
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		494.900,00	494.900,00	446.075,42	90,13%
Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene PK		494.900,00	494.900,00	446.075,42	90,13%
321	Naknade troškova zaposlenima	6.000,00	6.000,00	3.971,64	66,19%
3211	Službena putovanja			3.775,08	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			196,56	
322	Rashodi za materijal i energiju	331.100,00	331.100,00	304.196,17	91,87%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			83.270,40	
3222	Materijal i sirovine			128.534,08	
3223	Energija			87.883,30	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.386,80	
3225	Sitni inventar i auto gume			1.549,82	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			1.571,77	
323	Rashodi za usluge	139.700,00	139.700,00	123.068,54	88,09%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			6.791,79	

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			41.362,20	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			2.430,52	
3234	Komunalne usluge			38.827,90	
3235	Zakupnine i najamnine			8.515,58	
3237	Intelektualne i osobne usluge			19.543,52	
3238	Računalne usluge			3.015,72	
3239	Ostale usluge			2.581,31	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.600,00	11.600,00	8.311,93	71,65%
3292	Premije osiguranja			4.870,42	
3293	Reprezentacija			1.097,03	
3295	Pristojbe i naknade			544,22	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.800,26	
343	Ostali financijski rashodi	6.500,00	6.500,00	6.527,14	100,42%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			6.527,14	
	Izvor 5. Pomoći	100.500,00	100.500,00	107.490,07	106,96%
	Izvor 5.1. Pomoći iz općinskih proračuna	77.000,00	77.000,00	82.000,00	106,49%
322	Rashodi za materijal i energiju	77.000,00	77.000,00	82.000,00	106,49%
3222	Materijal i sirovine			82.000,00	
	Izvor 5.2. Pomoći iz županijskog proračuna	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	3.500,00	3.500,00	3.500,00	100,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			3.500,00	
323	Rashodi za usluge	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.500,00	
	Izvor 5.3. Pomoći iz državnog proračuna	3.500,00	3.500,00	5.700,00	162,86%
322	Rashodi za materijal i energiju	3.500,00	3.500,00	5.700,00	162,86%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			5.700,00	
	Izvor 5.4. Pomoći iz gradskih proračuna	15.000,00	15.000,00	14.790,07	98,60%
322	Rashodi za materijal i energiju	15.000,00	15.000,00	14.790,07	98,60%
3222	Materijal i sirovine			14.790,07	
0911	A219002 Aktivnost: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Funtana	1.778.550,00	1.778.550,00	1.725.659,20	97,03%
	Izvor 3. Vlastiti prihodi	50,00	50,00	0,38	0,76%
	Izvor 3.0. Vlastiti prihodi PK	50,00	50,00	0,38	0,76%
343	Ostali financijski rashodi	50,00	50,00	0,38	0,76%
3433	Zatezne kamate			0,38	
	Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	274.000,00	274.000,00	255.442,01	93,23%
	Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene PK	274.000,00	274.000,00	255.442,01	93,23%

321	Naknade troškova zaposlenima	4.000,00	4.000,00	2.566,36	64,16%
3211	Službena putovanja			2.483,92	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			82,44	
322	Rashodi za materijal i energiju	213.000,00	213.000,00	204.802,82	96,15%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			34.257,63	
3222	Materijal i sirovine			88.045,18	
3223	Energija			81.218,23	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume			638,55	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			643,23	
323	Rashodi za usluge	45.800,00	45.800,00	41.894,27	91,47%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			4.742,72	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			8.670,40	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			1.019,48	
3234	Komunalne usluge			20.910,69	
3235	Zakupnine i najamnine			3.293,13	
3237	Intelektualne i osobne usluge			882,40	
3238	Računalne usluge			1.264,92	
3239	Ostale usluge			1.110,53	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.200,00	8.200,00	3.440,78	41,96%
3292	Premije osiguranja			2.100,70	
3293	Reprezentacija			610,04	
3295	Pristojbe i naknade			228,28	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			501,76	
343	Ostali financijski rashodi	3.000,00	3.000,00	2.737,78	91,26%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			2.737,78	
Izvor 5. Pomoći		1.504.500,00	1.504.500,00	1.470.216,81	97,72%
Izvor 5.1. Pomoći iz općinskih proračuna		1.502.000,00	1.502.000,00	1.466.316,81	97,62%
311	Plaće (Bruto)	1.050.000,00	1.050.000,00	1.033.795,13	98,46%
3111	Plaće za redovan rad			1.033.795,13	
312	Ostali rashodi za zaposlene	190.000,00	190.000,00	184.457,91	97,08%
3121	Ostali rashodi za zaposlene			184.457,91	
313	Doprinosi na plaće	160.000,00	160.000,00	156.536,41	97,84%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			156.536,41	
321	Naknade troškova zaposlenima	56.000,00	56.000,00	50.072,34	89,41%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			45.358,11	

3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			4.714,23	
323	Rashodi za usluge	15.000,00	15.000,00	11.276,81	75,18%
3234	Komunalne usluge			1.000,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			6.276,81	
3239	Ostale usluge			4.000,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31.000,00	31.000,00	30.178,21	97,35%
3292	Premije osiguranja			30.178,21	
	Izvor 5.3. Pomoći iz državnog proračuna	2.500,00	2.500,00	3.900,00	156,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	2.500,00	2.500,00	3.900,00	156,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			3.900,00	
0911	K219003 Kapitalni projekt: Nabava opreme - vrtić Vrsar	17.000,00	17.000,00	12.348,43	72,64%
	Izvor 1. Opći prihodi i primici	12.000,00	12.000,00	11.888,44	99,07%
	Izvor 1.2. Opći prihodi i primici iz prorač.za financ.nabave nef.imov.	12.000,00	12.000,00	11.888,44	99,07%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	12.000,00	12.000,00	11.888,44	99,07%
4262	Ulaganja u računalne programe			11.888,44	
	Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	5.000,00	5.000,00	459,99	9,20%
	Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene PK	5.000,00	5.000,00	459,99	9,20%
422	Postrojenja i oprema	5.000,00	5.000,00	459,99	9,20%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			459,99	
0911	K219004 Kapitalni projekt: Nabava opreme - vrtić Funtana	7.000,00	7.000,00	5.446,55	77,81%
	Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	2.000,00	2.000,00	459,99	23,00%
	Izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene PK	2.000,00	2.000,00	459,99	23,00%
422	Postrojenja i oprema	2.000,00	2.000,00	459,99	23,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			459,99	
	Izvor 5. Pomoći	5.000,00	5.000,00	4.986,56	99,73%
	Izvor 5.1. Pomoći iz općinskih proračuna	5.000,00	5.000,00	4.986,56	99,73%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	5.000,00	5.000,00	4.986,56	99,73%
4262	Ulaganja u računalne programe			4.986,56	

III. PRIJELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine objavit će se na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Tići Vrsar a stupa na snagu danom donošenja.

KLASA: 400-01/23-01/3
URBROJ: 2163-40-2/04-23-1
Vrsar-Orsera, 22.03.2023.

**PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
DJEČJEG VRTIĆA TIĆI VRSAR
Ines Šepić, v.r.**

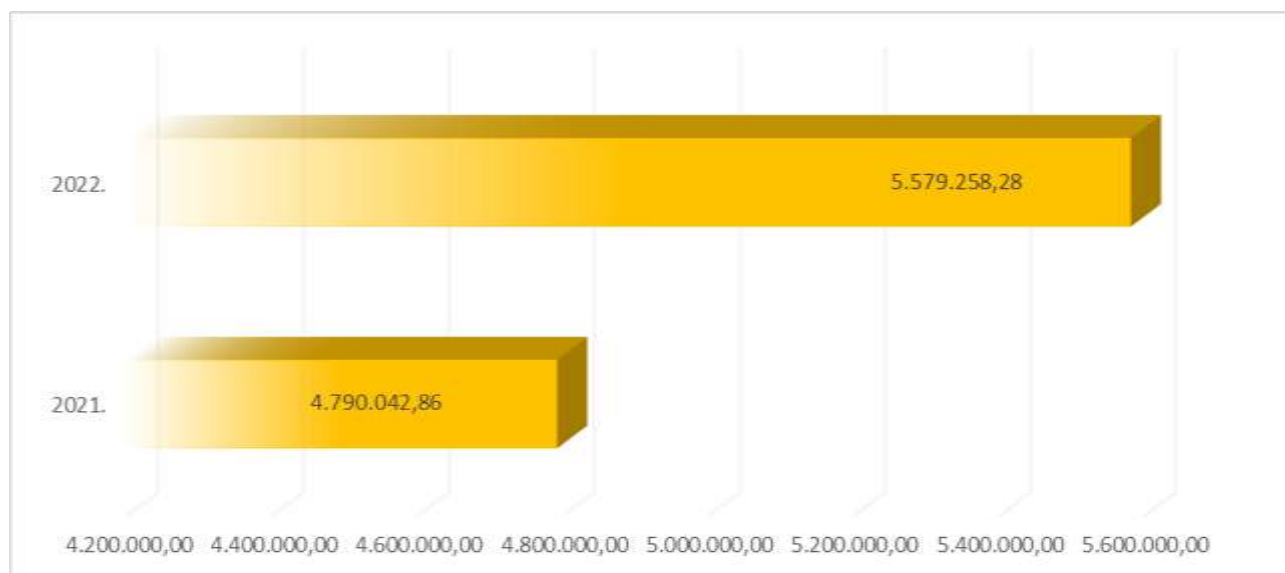
IV. OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA TIĆI VRSAR ZA 2022. GODINU

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka

U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 5.579.258,28 kuna prihoda, odnosno 98,67% od plana, a čine ih prihodi od poslovanja.

Grafičkim prikazom 1. napravljena je usporedba ostvarenih prihoda u izvještajnom razdoblju s ostvarenim prihodima istog razdoblja prethodne godine. Usporedbom je zaključeno da je u 2022. godini kod prihoda poslovanja ostvaren rast od 789.215,42 kuna ili 16,48%.

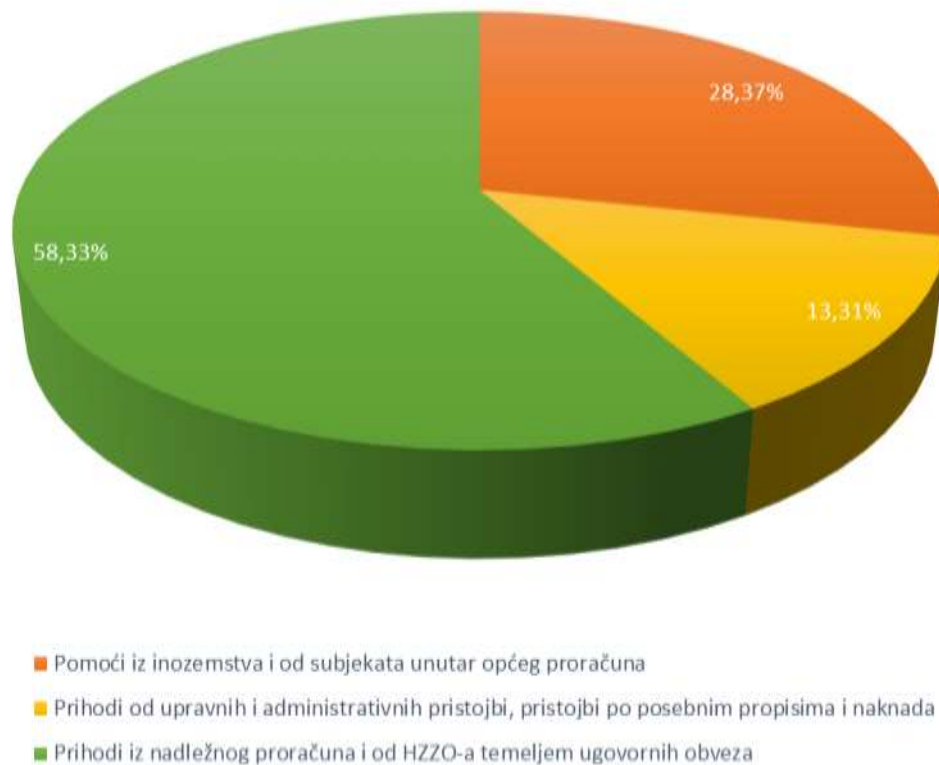
Grafički prikaz 1.: Ostvareni prihodi za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine, usporedba s 2021. godinom



Izvor: vlastiti

Prema strukturi prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju najznačajniji su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika s udjelom od 58,33%, te prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan s udjelom od 28,37%.

Grafički prikaz 2.: Struktura ostvarenih prihoda poslovanja za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine



Izvor: vlastiti

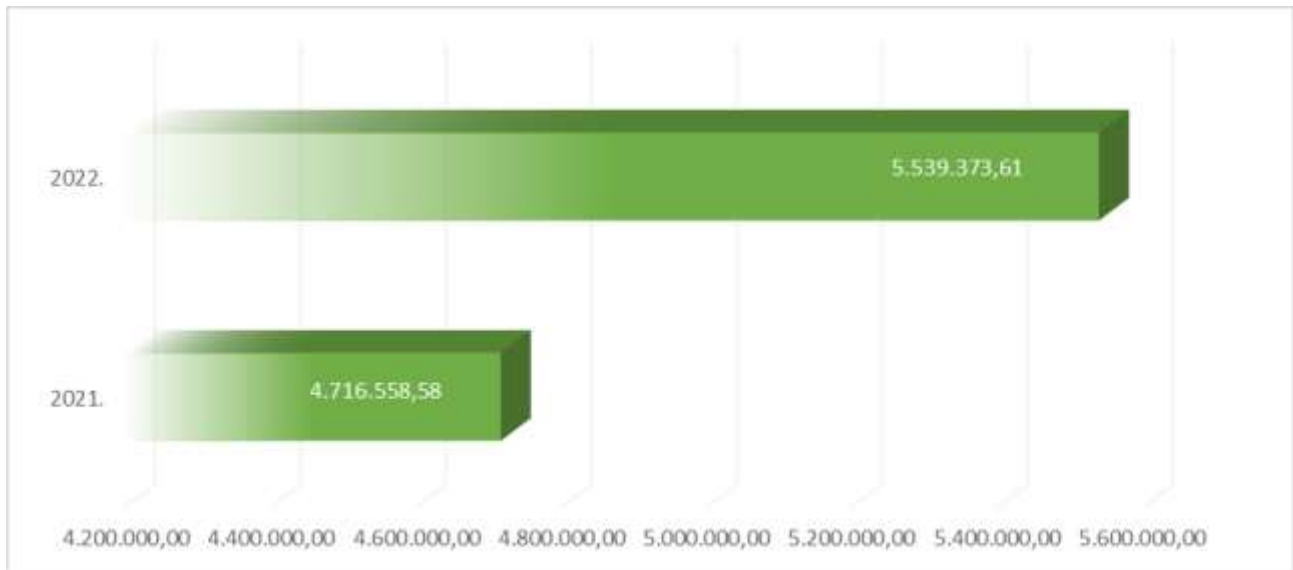
2. Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka

U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 5.539.373,61 kuna prihoda, odnosno 97,39% od plana, a čine ih:

- rashodi poslovanja u iznosu od 5.521.578,63 kn i
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 17.794,98 kn.

Grafičkim prikazom 3. napravljena je usporedba ostvarenih rashoda u izvještajnom razdoblju s ostvarenim rashodima istog razdoblja prethodne godine. Usporedbom je zaključeno da je u 2022. godini kod rashoda poslovanja ostvaren rast od 822.815,03 kuna ili 17,46%. Razlog povećanja rashoda poslovanja u 2022. godini je prvenstveno povećanje rashoda za zaposlene, ali i materijalnih rashoda. Do povećanja rashoda za zaposlene došlo je zbog povećanja osnovice za obračun plaće i isplate tri otpremnine radnicama koje su u otišle u mirovinu. Materijalni rashodi bilježe rast najvećim dijelom zbog porasta cijena na tržištu.

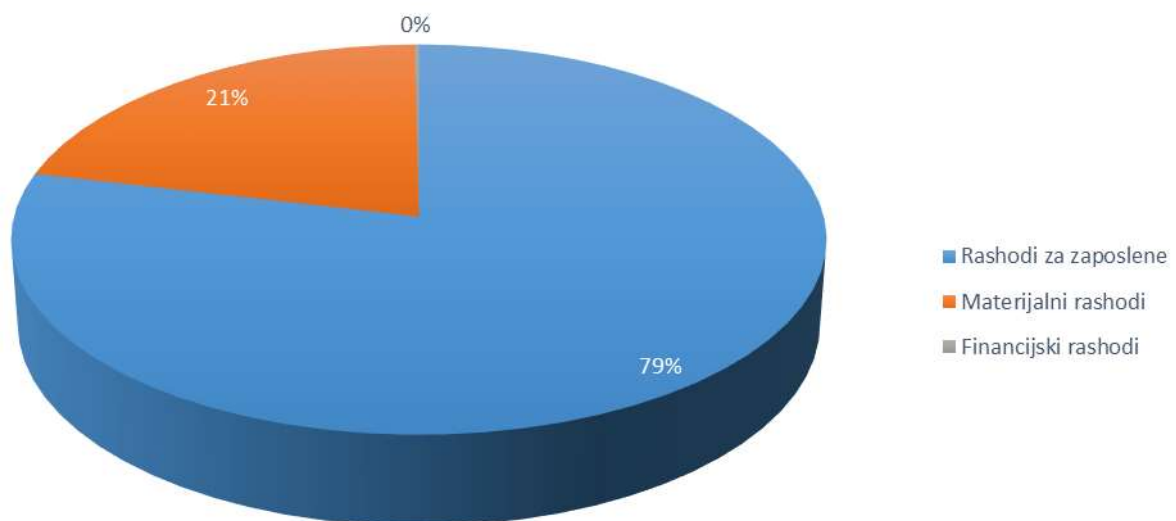
Grafički prikaz 3.: Ostvareni rashodi za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine, usporedba s 2021. godinom



Izvor: vlastiti

Prema strukturi rashoda poslovanja u izvještajnom razdoblju najznačajniji su rashodi za zaposlene s udjelom od 79%, te materijalni rashodi s udjelom od 21%. Najmanji udio u rashoda poslovanja otpada na financijske rashode.

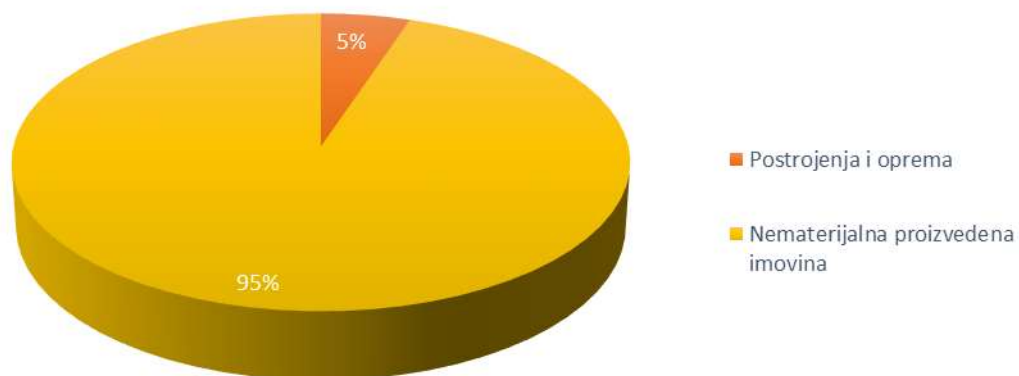
Grafički prikaz 4.: Struktura ostvarenih rashoda poslovanja za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine



Izvor: vlastiti

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 17.794,98 kuna ili 74,15% od plana, te čine 0,32% ukupno ostvarenih rashoda u izvještajnom razdoblju. Najvećim dijelom odnose se na ulaganja u računalne programe, odnosno nabavu aplikacije za uredsko poslovanje.

Grafički prikaz 5.: Struktura ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine



Izvor: vlastiti

3. Stanje nenaplaćenih potraživanja

Na dan 31. prosinca 2022. godine saldo ukupnih potraživanja iznosio je 62.140,22 kuna a čine ih potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 51.241,55 kuna te ostala potraživanja u iznosu 10.898,67 kuna. Od navedenog iznosa 16.565,39 kuna odnosi se na dospjela potraživanja, dok preostali iznos od 45.574,83 kuna čine nedospjela potraživanja.

4. Stanje nepodmirenih dospjelih obveza

Prema financijskim knjigama za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine, stanje obveza na dan 01.01.2022. godine iznosilo je 328.841,09 kuna. U izvještajnom razdoblju obveze su povećane za 5.619.809,32 kuna, a podmireno je 5.610.131,08 kuna obveza, prema čemu obveze na dan 31.12.2022. godine iznose 338.519,33 kuna.

Stanje obveza na dan 31.12.2022. godine u cijelosti se odnosi na nedospjele obveze. U strukturi po vrstama obveza najveći dio odnosi se na obveze za zaposlene, obveze za naknade za prijevoz na posao i s posla, obveze za materijalne rashode, obveze prema dobavljačima te obveze za povrat u proračun.

5. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Na dan 31. prosinca 2022. godine u izvanbilančnoj evidenciji Dječjeg vrtića Tići Vrsar nema iskazanih potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka.

6. Obrazloženje ostvarenja programa

U 2022. godini ostvareno je 5.539.373,61 kuna rashoda i izdataka, odnosno 97,39% od plana, a izvršeni su kroz program i aktivnosti kako slijedi:

Organizacijska klasifikacija / Izvor / Projekt / Aktivnost	Izvorni plan 2022	Tekući plan 2022	Izvršenje 2022	Indeks 3/2
VRSTA RASHODA I IZDATAKA	1	2	3	4
RAZDJEL 200 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	97,39%
GLAVA 20003 VRTIĆI	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	97,39%
2190 Program: PRORAČUNSKI KORISNIK RKP: 34233 - DJEČJI VRTIĆ TIĆI VRSAR	5.688.000,00	5.688.000,00	5.539.373,61	97,39%
A219001 Aktivnost: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Vrsar	3.885.450,00	3.885.450,00	3.795.919,43	97,70%
A219002 Aktivnost: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Funtana	1.778.550,00	1.778.550,00	1.725.659,20	97,03%
K219003 Kapitalni projekt: Nabava opreme - vrtić Vrsar	17.000,00	17.000,00	12.348,43	72,64%
K219004 Kapitalni projekt: Nabava opreme - vrtić Funtana	7.000,00	7.000,00	5.446,55	77,81%